



## INFORMACJA DODATKOWA

**za okres 01.01.2020-31.12.2020**

Sporządzona na podstawie art. 45 ust. 2 pkt 3, oraz art.48-  
według załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o  
rachunkowości (t. j.: Dz. U. z 2019 r., poz.351, ze zm.)

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

---

### 1. Nazwa jednostki, adres siedziby, numer w rejestrze przedsiębiorców, udziałowcy przedmiot działalności.

„Wodociągi Słupsk” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Słupsku, przy ul. E. Orzeszkowej 1, wpisana do KRS pod numerem 0000078635 w Sądzie Rejonowym w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS.

**Miasto Słupsk** na prawach powiatu **posiada 147.955** udziałów o wartości **73.977.500 zł (81,19%)**, z tego udziałom w liczbie 86.175 nadano szczególne uprawnienie w zakresie prawa głosu, tak że na jeden udział przypadają trzy głosy. **Gmina Kobylnica posiada 34.282** udziały o wartości **17.141.000 zł ( 18,81%)**. Udziałom w liczbie 10.900 nadano szczególne uprawnienie w zakresie prawa głosu, tak że na jeden udział przypadają dwa głosy. Struktura posiadanych uprawnień w zakresie prawa głosu przedstawia się następująco:

- **Miasto Słupsk 87,64 %**,
- **Gmina Kobylnica 12,36 %**

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – 36.00.Z,
- 2) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – 37.00.Z,
- 3) zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne – 38.11.Z,
- 4) obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne – 38.21.Z
- 5) działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – 39.00.Z,
- 6) roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych – 42.21.Z,
- 7) roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych – 42.22.Z,
- 8) pozostałe badania i analizy techniczne 71.20.B
- 9) działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne – 71.12.Z
- 10) sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana – 46.90.Z,
- 11) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – 68.20.Z,
- 12) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane – 85.59.B,
- 13) wytwarzanie energii elektrycznej – 35.11.Z,
- 14) przesyłanie energii elektrycznej – 35.12.Z,
- 15) dystrybucja energii elektrycznej – 35.13.Z,
- 16) handel energią elektryczną – 35.14.Z,
- 17) naprawa i konserwacja maszyn – 33.12.Z,
- 18) wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych – 35.30.Z,
- 19) wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych –

43.22.Z

- 20) kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek – 68.10.Z,
- 21) działalność taksówek osobowych – 49.32.Z,
- 22) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek – 77.11.Z,
- 23) transport drogowy towarów – 49.41.Z,
- 24) wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych – 77.32.Z,
- 25) działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów – 82.30.Z,
- 26) pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane – 43.99.Z,
- 27) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana – 74.90.Z,
- 28) pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana – 82.99.Z,
- 29) działalność rachunkowo - księgową; doradztwo podatkowe - 69.20.Z,
- 30) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – 70.22.Z,-
- 31) działalność usługowa związana z obsługą biura - 82.11.Z,
- 32) realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków –41.10.Z,
- 33) działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych – 70.10.Z,
- 34) wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych – 43.22.Z,
- 35) pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane - 43.99.Z,
- 36) pozostała działalność związana z udostępnianiem pracowników - 78.30.Z,
- 37) działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni - 81.30.Z,
- 38) działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura - 82.11.Z,
- 39) wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura - 82.19.Z.

## **2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim.**

Czas działania spółki jest nieoznaczony.

## **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.**

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

## **4. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej.**

W 2020 roku w skład Zarządu wchodził:

Andrzej Wójtowicz- Prezes Zarządu

Alina Zimnicka- Członek Zarządu-Główna Księgowa.

Członkowie Rady Nadzorczej:

Czesław Elzanowski

Andrzej Głodowski

Leszek Harasim

Izabela Hubert

Jacek Kaźmierski

Aleksandra Rejmer - Przewodnicząca Rady Nadzorczej (do dnia 30.03.2020 r.)

Paweł Kądziała – powołanie do składu RN w dniu 30.03.2020 r. i powierzenie funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

**5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.**

Spółka jest jednooddziałową jednostką organizacyjną.

**6. Wskazanie, czy jednostka jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem oraz czy sporządza sprawozdanie skonsolidowane.**

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała udziałów ani akcji w innych jednostkach.

**7. Założenie kontynuacji działalności.**

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją zagrożenia dla kontynuowania działalności.

**8. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek.**

W okresie obejmującym sprawozdanie nie nastąpiło połączenie z inną spółką.

**9. Stwierdzenie, czy sprawozdania finansowe podlegały przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych, a zestawienie i objaśnienie różnic będących wynikiem korekt z tytułu zmian zasad (polityki rachunkowości lub korekt błędów podstawowych, zostało zamieszczone w dodatkowej nocy objaśniającej.**

Sprawozdania finansowe nie podlegały przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych.

**10. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawiania przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.**

10.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady wynikające z przepisów Ustawy a dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości .

Opisane zasady zastosowane zostały do okresu obejmującego sprawozdanie finansowe tj. od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariacie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą porównawczą.

Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

## 10.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.

### 10.2.1. Rzeczowe aktywa trwałe.

Środki trwałe zostały wycenione według ceny nabycia bądź kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt a ustawy o rachunkowości.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w dacie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarżane są od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyłączeniem środków trwałych współfinansowanych z Funduszu Spójności, dla których zastosowano obniżone stawki amortyzacji: z 4,5% do 2%; z 14% i z 10% do 7% dla środków trwałych zlokalizowanych na terenie Miasta Słupska i Gminy Kobylnica oraz z 4,5% do 1% dla środków trwałych zlokalizowanych na terenie Gminy Słupsk. Dla środków trwałych współfinansowanych przez Fundusz Spójności, a dotyczących oczyszczalni ścieków zastosowano stawki maksymalne przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Majątek wniesiony przez Gminę Kobylnica w zamian za objęcie udziałów amortyzowany jest stawką 1%. Dla środków trwałych dofinansowanych z POIiŚ stawki amortyzacji z 4,5 % obniżono do 2,5%.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

### 10.2.2. Wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metoda liniową przez okres trzyletni.

### 10.2.3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Dotyczą zobowiązań z tytułu umieszczenia urządzeń przesyłowych w pasach drogowych, na podstawie wydanych decyzji.

#### 10.2.4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wycenę i ewidencją materiałów, towarów i produktów prowadzi się w następujący sposób:

- materiały podstawowe – w cenach nabycia
- pozostałe materiały – w cenach zakupu
- towary – w cenach zakupu
- produkty – w cenie sprzedaży.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości pomniejszają wartość pozycji w bilansie.

Stosowaną metodą rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych jest metoda FIFO (metoda ceny najwcześniejszej). Jest to metoda wyceny zapasów i ich rozchodu polegająca na księgowaniu rozchodu począwszy od tej jednostki towaru, która została przyjęta do magazynu najwcześniejszej.

#### 10.2.5. Należności.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są w bilansie jako krótkoterminowe ( do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe ( powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

W celu urealnienia wartości należności aktualizuje się je uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty. Wycena różnic kursowych prowadzona jest metoda podatkową.

#### 10.2.6. Środki pieniężne.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

#### 10.2.7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

#### 10.2.8. Kapitały własne.

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej, wynikającej z umowy spółki, zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich oraz z wniesienia aportów majątku i wkładów finansowych ponad wartość nominalną udziałów (*aggio*).

Kapitał rezerwowy został utworzony z zysku w latach poprzednich.

Kapitał z aktualizacji wyceny obejmuje wartość majątku podlegającego aktualizacji w roku 1995. Jego zmniejszenia związane są ze zbyciem lub fizyczną likwidacją majątku objętego aktualizacją wartości.

#### 10.2.9. Rezerwy.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku wymaganej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy do obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość tej rezerwy ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego w roku powstania zobowiązania podatkowego.

W 2020 roku utworzono rezerwę na świadczenia pracownicze w wysokości 1.016.676,87 zł. Związane jest to z okolicznością zmian w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy w związku z przeprowadzonym wartościowaniem stanowisk pracy. Wymieniona kwota obejmuje wartość wynagrodzeń oraz składki ZUS. Koszt ten, pomimo, że został zaplanowany do poniesienia w roku 2020 nie został poniesiony z tego względu, aby możliwe było zabezpieczenie roszczeń pracowniczych w okresie po wprowadzeniu nowych regulacji w ZUZP. Sukcesywne wprowadzanie nowych stawek wynagrodzeń rozłożono w okresie od 1 października 2020 r. do 1 grudnia 2022 roku.

#### 10.2.10. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty kapitału. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się po średnim kursie NBP na dany dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe ( do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe ( powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne obejmują zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, fundusz załogi tworzony z zysku do podziału, fundusz celowy z podziału zysku- przeznaczony na działalność promocyjną i charytatywną oraz fundusz celowy z podziału zysku- na świadczenia pracownicze ( w przypadku wystąpienia II etapu prywatyzacji).

#### 10.2.11. Rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują wartość otrzymanej dotacji na sfinansowanie wytworzenia środków trwałych. Rozliczane są równoległe do odpisów amortyzacyjnych proporcjonalnie do wartości tej części majątku, która została sfinansowana dotacją. Obejmują również wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz wartość praw majątkowych do energii odnawialnej wytworzonej w odnawialnych źródłach energii. Prawa majątkowe do energii wytworzonej z odnawialnych źródeł wycenia się na dzień bilansowy według ceny uzyskanej ze sprzedaży. W przypadku nie przeprowadzenia transakcji sprzedaży prawa majątkowe wycenia się według średniej ceny sprzedaży na Towarowej Giełdzie Energii z ostatniego miesiąca w roku.

W rozliczeniach międzyokresowych zawarto również rezerwę na świadczenia pracownicze w wysokości 1.016.676,87 zł.

#### 10.2.12. Przychody ze sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz towarów i materiałów wykazywane są w wartościach netto ( bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży.

#### 10.2.13. Koszty działalności operacyjnej.

Koszty działalności operacyjnej ujmowane są w księgach współmiernie do przychodów ze sprzedaży i związane są z przychodami tego okresu.

#### 10.2.14. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne nie są związane bezpośrednio z działalnością gospodarczą jednostki i nie dotyczą podstawowego zakresu jej działania, ale występują jako pośredni efekt podejmowanych czynności. Ich cechą charakterystyczną jest znaczna różnorodność ze względu na szeroki wachlarz możliwości ich powstawania.

#### 10.2.15. Przychody finansowe i koszty finansowe.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki oraz różnice kursowe, a także zarachowane odsetki od krótkoterminowych inwestycji.

Koszty finansowe obejmują przypadające na bieżący okres koszty z tytułu zapłaconych odsetek, różnic kursowych.

#### 10.2.16. Podatek dochodowy.

Podatek dochodowy wykazany w rzis stanowi wartość podatku wyliczoną od podstawy opodatkowania z uwzględnieniem części odroczonej podatku będącej różnicą pomiędzy stanem odpisów aktualizujących rozrachunki na początek i na koniec okresu sprawozdawczego.



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

---

1.

**1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości ,nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.**

Zakres zmian zaprezentowano odpowiednio w tabelach 1 i 2.

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

W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących dla wymienionej grupy majątku.

**3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust 3 oraz art.44b ust.10.**

Nie prowadzono prac rozwojowych.

**4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

	stan na dzień 31.12.2019	stan na dzień 31.12.2020
powierzchnia	219.086 m <sup>2</sup>	219.086 m <sup>2</sup>
wartość	1.521.007,36 zł	1.521.007,36 zł

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

Spółka użytkuje obce środki trwałe na podstawie umowy nieodpłatnego używania zawartej z Gminą Słupsk. Wartość brutto użytkowanych nieodpłatnie środków trwałych wynosi 22.889.967,50 zł, wartość netto 13.522.877,44 zł. Spółka użytkuje również odpłatnie majątek trwały służący odprowadzaniu ścieków z terenu Gminy Słupsk. oraz z terenu Gminy Kobylnica. Wartość brutto tego majątku wynosi : własność Gminy Słupsk 10.088.524,89 zł ; własność Gminy Kobylnica

8.641.223,61 zł. Od majątku użytkowanego nieodpłatnie oraz użytkowanego odpłatnie nie nalicza się odpisów amortyzacyjnych. Przychód z tytułu nieodpłatnego używania majątku korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych na mocy art. 12 ust. 1 pkt. 2 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych [ tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. , poz.1406, z późn. zm.]. Środki trwale użytkowane odpłatnie oraz nieodpłatnie zostały wykazane w bilansie: w aktywach- w pozycji A.II.1. rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe; w pasywach w pozycji B.II.2.d. zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych w kwocie 8.641.223,61 zł oraz wobec pozostałych jednostek w pozycji - inne.

Spółka nie użytkuje innych środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i leasingu, oprócz wymienionych w punkcie 4 i 5.

**6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów lub opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.**

Spółka nie posiada papierów wartościowych, ani innych praw.

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

Odpisy aktualizujące należności:

a) stan na 01.01.2020 r.	185.294,47
w tym:	
MAT S.A. Grudziądz	922,89,
ZASTA sp. z o.o. Słupsk	3.108,16
Kamel sp. z o.o.	495,85
Polscan sp. z o.o.	4.016,57
Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe	190,16
TOMSAN	2.766,65
TRIGONELLA sp. z o. o.	4.286,71
Odpis aktualizujący należności-zbiorczo	169.507,48

W roku 2020 rozwiązano odpis aktualizujący należności w kwocie 169.507,48 zł utworzony w roku 2019 .

W 2020 r. utworzono odpis aktualizujący rozrachunki w kwocie brutto 131.207,06 zł. Wysokość odpisu aktualizującego rozrachunki na dz.31.12.2020 r. wynosi 146.994,05 zł.

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

Miasto Słupsk na prawach powiatu posiada 147.955 udziałów o wartości 73.977.500 zł (81,19%), z tego udziałom w liczbie 86.175 nadano szczególne uprawnienie w zakresie prawa głosu tak, że na jeden udział przypadają trzy głosy. Gmina Kobylnica posiada 34.282 udziały o wartości 17.141.000 zł (18,81%). Udziałom w liczbie 10.900 nadano szczególne uprawnienie w zakresie prawa głosu, tak że na jeden udział przypadają dwa głosy. Struktura posiadanych uprawnień w zakresie prawa głosu przedstawia się następująco:

- Miasto Słupsk 87,64 %,
- Gmina Kobylnica 12,36 %.

**9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy), o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu własnym).**

Zestawienie zmian w kapitałach (funduszach) przedstawiono w sprawozdaniu ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.

**10) Propozycja do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty, a rok obrotowy:**

Propozycja podziału zysku netto w wysokości 5.059.271,20 zł

Przeznaczenie na:	
1. Zasilenie funduszu zapasowego	2.650.000,00
2. Zasilenie funduszu celowego z przeznaczeniem na darowizny	100.000,00
3. Zasilenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	350.000,00
4. Zasilenie funduszu rozwoju	1.255.132,84
5. Dywidenda dla Miasta Słupska	570.000,00
6. Dywidenda dla Gminy Kobylnica	134.138,36

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

W 2020 roku utworzono rezerwę na świadczenia pracownicze w wysokości 1.016.676,87 zł.

( 845.891,40 zł -wynagrodzenia; 170.785,47 zł – składki ZUS). Związane jest to z okolicznością zmian w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy w związku z przeprowadzonym wartościowaniem stanowisk pracy. Koszt ten, pomimo, że został zaplanowany do poniesienia w roku 2020 nie został poniesiony z tego względu, aby możliwe było zabezpieczenie roszczeń pracowniczych w okresie po wprowadzeniu nowych regulacji w ZUZP. Sukcesywne wprowadzanie nowych stawek wynagrodzeń rozłożono w okresie od 1 października 2020 r. do 1 grudnia 2022 roku.

**12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umów, okresu spłaty:**

**a) do 1 roku** –zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 1.860.000,00 zł

**b) powyżej 1 roku do 3 lat** 4.460.000,00 zł

**c) powyżej 3 do 5 lat** 325.000,00 zł

Podział zobowiązań spółki:

\* zobowiązania Spółki z tytułu działalności operacyjnej mieszczą się w przedziale czasowym do jednego roku, za wyjątkiem zobowiązań z tytułu umieszczenia urządzeń w pasach drogowych.

Zobowiązania długoterminowe:

\*zobowiązania długoterminowe z tytułu umieszczenia urządzeń w pasach drogowych obejmują okres do 2030 roku -zgodnie z otrzymanymi decyzjami.

Dla decyzji, w których nie określono okresu obowiązywania opłat, do celów bilansowych przyjęto dziesięcioletni okres zobowiązań.

\* zobowiązania z tytułu pożyczki WFOŚ/P/PO li Ś/5/2015 obejmują okres spłaty do 2025 roku- do spłaty pozostaje kwota 5.525.000 zł.

\* zobowiązania z tytułu pożyczki WFOŚ/29/2017 z dnia 19.07.2017 r.( umowa pożyczki na kwotę 2.400.000 zł) obejmują okres spłaty do 2022 r. Na dzień 31.12.2020 r. do spłaty pozostaje kwota 1.120.000 zł

**13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Zabezpieczenia z tytułu podpisanych umów kredytowych i pożyczek:

\* pożyczka WFOŚ/P/POliŚ/5/2015 na kwotę 12.000.000,00 zł:

- weksel własny in blanco.

\* pożyczka WFOŚ/29/2017 na kwotę 2.400.000 zł

- weksel własny in blanco

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

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach bilansu obejmują następujące pozycje dotyczące roku 2021:

1. koszty usług obcych oraz zakupu prasy i wydawnictw	9.990,64
2. koszty usług ubezpieczenia majątku	61.913,70
3.zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym	343.967,80

4. licencje na oprogramowanie	64.585,40
5. znaki sądowe	51,00
6. weksle	300,00
7. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – odpis aktualizujący rozrachunki w kwocie 156.860,83 bez należnego podatku VAT,	23.042,00
<b>razem</b>	<b>503.850,54</b>
8. rezerwa na świadczenia pracownicze	1.016.676,87
Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.520.527,41

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie **1.801.412,40 zł** dotyczą długoterminowych decyzji za umieszczenie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w pasach drogowych.

Rozliczenia międzyokresowe w pasywach bilansu obejmują następujące pozycje:

**\* rozliczenia krótkoterminowe :**

1. prawa majątkowe do energii wytworzonej w odnawialnych źródłach	920.561,71
2. amortyzacja od majątku sfinansowanego ze środków zewnętrznych	2.436.490,18
3. amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	75.795,36
4. rezerwa na świadczenia pracownicze = składki ZUS	1.016.676,87
	<b>4.449.524,12</b>

**\* rozliczenia długoterminowe**

1. dotacja na sfinansowanie majątku trwałego	63.503.102,52
2. prawo wieczystego użytkowania gruntów	38.838,17

**razem** **63.541.940,69**

**15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.**

<b>Zestawienie do wybranych pozycji bilansu za rok 2020 II wersja</b>		
<b>Aktywa B.I.1</b>	<b>Wartość</b>	<b>Uwagi</b>
konto "310"	916 104,28	
konto "641-11-1"	96 785,32	
konto "641-22-1"	14 372,46	
konto "641-35-1"	43 818,51	
konto "641-36-1"	22 610,83	
konto "641-48-1"	124 443,66	
konto "641-49-1"	47 587,02	
konto "641-50-1"	30 555,99	
konto "641-69-1"	25 710,16	
konto "641-83-1"	42 639,58	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>1 364 627,81</b>	
<b>Aktywa B.II. 2a</b>		
konto "211"	2 597 732,57	
nal.od jedn.powiąz. - wg zest.	- 69 308,28	
rezerwa- wg zestawienia	- 131 207,06	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>2 397 217,23</b>	
<b>Aktywa B.II. 2b</b>		
konto "221"	389 535,00	
konto "223"	189 866,37	
konto "229"	29 734,00	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>609 135,37</b>	
<b>Aktywa B.II. 2c</b>		
konto "233"	590 491,09	
konto "249"	13 465,61	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>603 956,70</b>	
<b>Pasywa B.II.1</b>		
konto "249-52-M6"	8 641 223,61	
konto "201-06140"	712 222,25	w korespondencji z kontem "641-87-2"
<b>wartość w bilansie</b>	<b>9 353 445,86</b>	
<b>Pasywa B.II.2a</b>		
konta "252-1-xx"	<b>4 785 000,00</b>	
<b>Pasywa B.II.2d</b>		
konto "249-51-F1	13 522 877,44	
konto "249-51-M6"	10 068 524,89	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>23 591 402,33</b>	
<b>Pasywa B.III.1a</b>		
konto "201-00012"	68,52	
konto "201-07543"	5 291,46	
konto "201-00050"	47 568,64	
konto "201-06140"-różnica	133 869,07	
konto "249-52-B2"	362 943,67	
konto "249-16-46"	402 000,00	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>951 741,36</b>	

<b>Pasywa B.III.2a</b>		
<b>konta 252-2-xx</b>	<b>1 860 000,00</b>	
<b>Pasywa B.III.2d</b>		
konto "201"	3 602 180,23	
konto "201-00012"	- 68,52	
konto "201-07543"	- 5 291,46	
konto "201-00050"	- 47 568,64	
konto "249-52-B2"	- 133 869,07	
konto "201-06140"	- 712 222,25	
konto "202"	891 064,12	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>3 594 224,41</b>	
<b>Pasywa B.III.2g</b>		
konto "222"	1 228,75	
konto "228"	620 575,61	per saldo
konto "229"	378 283,25	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>1 000 087,61</b>	
<b>Pasywa B.III.2h</b>		
<b>konto "231"</b>	<b>362 201,09</b>	
<b>Pasywa B.III.2i</b>		
konto "235"	1 645,69	
konto "249"	33 494 406,34	
konto "249-52-M6"	- 8 641 223,61	
konto "249-51-F1"	- 13 522 877,44	
konto "249-51-M6"	- 10 068 524,89	
konto "249-52-B2"	- 362 943,67	
konto "249-16-46"	- 402 000,00	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>498 482,42</b>	
<b>Pasywa B.III.3</b>		
konto "851"	928 248,37	
konto "848"	650 000,00	
konto "839"	763,78	
konto "838"	148 567,72	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>1 727 579,87</b>	
<b>Pasywa B. IV</b>		
konto "845"	3 115 472,09	
konto "846"	63 859 315,85	
konto "641-C1-1"	1 016 676,87	
<b>wartość w bilansie</b>	<b>67 991 464,81</b>	

**16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.**

Nie występują zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Inne zobowiązania warunkowe zostały wymienione w pozycji 13.

**17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:**

**a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,**

**b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,**

**c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.**

Nie dokonano wyceny aktywów według wartości godziwej.

Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny zostały wykazane w sprawozdaniu ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.

2.

**1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.**

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży (na kraj).

	<b>Wartość przychodów</b>	<b>Struktura %</b>
a) sprzedaż wody	13.540.203,48	26,89
b) odbiór ścieków	35.169.747,72	69,85
c) przychody z opłaty abonamentowej	1.050.062,31	2,09
c) pozostałe usługi, sprzedaż energii, sprzedaż towarów i materiałów,	592.402,01	1,18
<b>razem</b>	<b>50.352.415,52</b>	<b>100</b>



**2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.**

**a) amortyzacji,**

**b) zużycia materiałów i energii,**

**c) usług obcych,**

**d) podatków i opłat,**

**e) wynagrodzeń,**

**f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,**

**g) pozostałych kosztach rodzajowych;**

Dane o kosztach rodzajowych zawiera rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym.

**3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

**4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odniesiono kwotę 2.128,25 zł wydatków inwestycyjnych poniesionych w latach ubiegłych. Okolicznością uzasadniającą odpisanie tych kosztów było poniesienie wydatków na realizację inwestycji pn. „Rozdzielenie kanalizacji w ul. Jana Pawła II-Lutosławskiego”, która w ostateczności zrealizowana została z budżetu Miasta.

**6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.**

**Różnica pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto za rok 2020**

Wyszczególnienie	Rok bieżący						
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000zł)			
	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	art.	ust.	pkt	lit.
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	6 385 079,20		6 385 079,20	18	1		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 339 777,27		2 339 777,27				
Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	2 263 981,91		2 263 981,91	17	1	21	
Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	75 795,36		75 795,36	16c		1	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	187 225,03		187 225,03				
Dopłaty do ceny za rok 2020, otrzymane w 2021	15 331,50		15 331,50	12	1	1	
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności z 2019r. -nie stanowiącego w 2019 r. kosztów uzyskania przychodu	169 507,48		169 507,48	12	4	6	a
odsetki od lokat zarachowane w 2020r. otrzymane w 2021 r.	705,19		705,19				
Podatek Vat od spłaconych wierzytelności w okresach poprzednich nie uznawany za k.u.p.	1 680,86		1 680,86				
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	177 682,89		177 682,89				
dopłaty do ceny za rok 2019, otrzymane w 2020 r.	177 190,39		177 190,39	12	1	1	
odsetki od lokat zarachowane w 2019r., otrzymane w 2020 r.	492,50		492,50				

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:							
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 095 223,05		3 095 223,05				
Amortyzacja od środków trwałych w części sfinansowanej z zewnętrznych środków finansowych-dotacji	2 573 812,42		2 573 812,42	16	1	48	
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	75 795,36		75 795,36	16		c	
Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej za XII.2020, wypłacone w I.2021	6 200,53		6 200,53				
Wynagrodzenie z umowy o zarządzanie za XII.2020, wypłacone w I.2021	34 043,55		34 043,55	16	1	57	
Składka na rzecz Izby Gospodarczej	1 681,10		1 681,10				
Amortyzacja budynku mieszkalnego	2 213,24		2 213,24				
Odpisane należności	16 755,35		16 755,35				
Składka na rzecz SiPH	600,00		600,00				
Opłata za wpis do KRS	1 050,00		1 050,00				
Składka na rzecz organizacji	1 100,00		1 100,00				
Świadczenia rzeczowe na rzecz emerytów, zakup kwiatów i wieńców	9 733,74		9 733,74				
Podatek VAT należny od wydanych towarów, nieodpł.świadcz.usług	10 178,69		10 178,69				
Odsetki od zobowiązań budżetowych	267,22		267,22				
Koszty sądowe- niedefinitywne	12 160,00		12 160,00				
Opłata za zajęcie terenu	352,00		352,00				
Amortyzacja środków trwałych otrzymanych w formie darowizny	68 576,14		68 576,14	16	1	48	
Amortyzacja środków trwałych od kosztów poniesionych na finansowanie n.k.u.p.	17 875,61		17 875,61	16	1	48	
Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	1 052,52		1 052,52				
Koszty nieodpłatnego świadczenia usług	16 711,00		16 711,00				
Koszty ubezpieczenia organów spółki	7 200,00		7 200,00				
Opłata za bezumowne korzystanie z nieruchomości	3 428,00		3 428,00	16	1	22	
Odpisane koszty inwestycji	2 128,25		2 128,25	16	1	1	b

Rekompensata za nieterminowo zapłacone zobowiązanie	684,67		684,67				
Opłata transakcyjne TGE dotyczące lat ubiegłych	24,03		24,03				
Opłata za czynności notarialne	4 153,00		4 153,00				
Koszty zużycia materiałów	136,06		136,06				
Podatek PCC od umowy zakupu urządzeń wod. -kan.	203,00		203,00				
Prowizja za prowadzenie rachunku KZP	1 711,85		1 711,85				
Koszty reprezentacji	4 290,50		4 290,50				
Koszty sponsoringu	1 000,00		1 000,00				
Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	379,80		379,80				
Składki na rzecz PFRON	30 519,00		30 519,00	16	1	37	
Koszty składek ZUS za rok 2020, zapłaconych w 2021 r.	188 906,42		188 906,42	16	1	57	a
Opłata sądowa	300,00		300,00				
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	324 391,77		324 391,77				
Hipotetyczny koszt kapitału własnego za r. 2020	70 116,04		70 116,04	15cb	1,2,3		
Hipotetyczny koszt kapitału własnego za r.2019	61 510,06		61 510,06	15cb	1,2,3		
Koszty składek ZUS za rok 2019, zapłaconych w roku 2020	192 765,67		192 765,67	16	1	57	a
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:			-				
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	135 757,52		135 757,52				
Wartość wkładu finansowego przeniesiona na kapitał zapasowy	443,67		443,67				
Odpis aktualizujący rozrachunki w 2020 r. n.k.u.p.	131 207,06		131 207,06	16	1	26	a
Nieodpłatne świadczenie z tytułu wkładu finansowego na objęcie udziałów- do czasu podjęcia uchwały ZW	4 106,79		4 106,79				
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 942 348,59						
K. Podatek dochodowy	1 319 046						

Wyjaśnienie różnicy wartości podatku dochodowego od osób prawnych wynikającej z wartości wyliczonego podatku w stosunku do wartości podatku wykazanego w rachunku zysków i strat:

- |  |                     |
|--|---------------------|
| 1. podatek dochodowy za rok 2020                     | 1.319.046 00        |
| 2. aktywa z tytułu podatku odroczonego za rok 2019   | + 29.804,00         |
| 3. aktywa z tytułu podatku odroczonego za rok 2020   | -23.042,00          |
| <b>4. podatek wykazany w rachunku zysków i strat</b> | <b>1.325.808,00</b> |

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

<b>NAZWA ZADANIA</b>	<b>KWOTA[źł]</b>
Zakupy inwestycyjne	3 441 833,71
Zakup urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych od inwestorów	668 149,95
Otwór studzienny - Płaszewo	132 092,00
Otwór studzienny - Kczewo	145 266,00
Instalacja fotowoltaiczna	19 425,00
Punkt pomiarowy studni wodociągowych	25 827,38
Budowa sieci wodociągowej ul. Piłsudskiego i Z. Augusta	42 727,54
Sieć wodociągowa na terenie osiedla zachodniego	203,83
Sieć kanalizacyjna na terenie osiedla zachodniego	3 872,67
Kanalizacja ul. Niemena - Kaczmarekiego	1 288,50
Kanalizacja ul. Legionów Polskich - Riedla	97 904,87
Gospodarka cyrkulacyjna w OŚ	267 317,14
Sieć kanalizacyjna Bzowo	46,66
Sieć kanalizacyjna Wrząca	46,66
Sieć kanalizacyjna ul. Zaborowskiej - Legionów Polskich	778,40
Budowa sieci wodociągowej ul. Długiej i Ogrodowej	10 470,00
Budowa sieci wodociągowej ul. Mostnika w Słupsku	4 255,00
Budowa sieci wodociągowej ul. Armii Krajowej i Szarych Szeregów	236 624,15
Projekt NOAH	985,48
Rury technologiczne ul. Ks. Brzóska, Raclawicka	280 873,01
Budowa sieci wodociągowej tranzytowej Słupsk-Bolesławice	22 847,80
Budowa sieci wodociągowej ul. Chełmońskiego	139 115,70
Budowa sieci wodociągowej ul. Konarskiego	655,00
Budowa sieci wodociągowej w Płaszewie	701 148,95
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Płaszewie	726 626,92
Budowa stacji podnoszenia ciśnienia ul. Kaszubska	153 610,96
Budowa stacji podnoszenia ciśnienia ul. Legionów Polskich	328 036,36
Budowa stacji podnoszenia ciśnienia ul. Hubalczyków	151 567,49
Budowa sieci wodociągowej ul. Szpilewskiego	31 999,00
Rozbudowa budynku stacji wirówek o pomieszczenie pompy	178 236,04
Budowa sieci wodociągowej ul. Leśna	44 511,86
Budowa sieci kanalizacyjnej Bzowo II etap	85 415,98
Budowa sieci wodociągowej Bzowo II etap	76 559,37
Rozbudowa zespołów kogeneratorów na OŚ	76 875,00
Budowa ciepłociągu z OŚ do parku wodnego	180 320,17
Budowa kabla energetycznego i światłowodowego z OŚ do parku wodnego	74 475,00
Wymiana przyłącza wodociągowego ul. Gdyńska 13/a	1 763,13
Budowa ściany oporowej na OŚ	31 350,77
Budowa linii kablowej SN Oczyszczalnia - Baza	37 779,00
Budowa drogi dojazdowej i magazyn słomy OŚ	273 022,20

Wymiana przyłącza wodociągowego ul. Orkana	2 505,53
Wymiana przyłącza wodociągowego ul. Morcinka 3	11 272,02
Utwardzenie płytami drogi ul. Sportowa - Niewierowo	44 325,00
Przebudowa pomieszczeń w budynku B	16 981,69
Wymiana przejść poprzecznych wodociągu przez jezdnię w ul. Zaborowskiej	32 157,54
Budowa sieci wodociągowej ul. Kniaziewiczza	211 172,69
Budowa sieci wodociągowej ul. Chopina	331 301,00
Budowa sieci wodociągowej ul. Małachowskiego	203 503,81
Renowacja sieci kanalizacyjnej ul. Piłsudskiego	136 275,00
Budowa budynku socjalnego- biurowego w OŚ	66 380,00
Wymiana sieci wodociągowej Zagórki-Zbyszewo	3 000,00
Wymiana przyłącza wodociągowego ul. Wileńska 27	200,66
Wymiana przyłącza wodociągowego ul. H. Pobożnego	2 850,23
Modernizacja systemu SCADA na OŚ	265 299,00
Przebudowa pomieszczenia biurowego w budynku A	12 811,00
Projekt INTERREG 2014-2020 "Ochrona Morza Bałtyckiego...NOAH	-33 636,01
Środki trwałe w budowie. w ramach Projektu „Gospodarka Cyrkulacyjna....”	2 742 308,19
Koszty finansowe realizacji Projektu "Gospodarka cyrkulacyjna ..."	191,00
Koszty finansowe realizacji inwestycji	4.307,46
<b>Razem</b>	<b>12 749.110,46</b>

Uwaga: kwoty wykazane ze znakiem „-” związane są z przeksięgowaniem wydatków na inne konto inwestycyjne

**8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.**

Ujemne różnice kursowe w wysokości 9.373,61zł odniesione zostały w ciężar konta 751 -"Koszty finansowe", nie powiększyły ceny nabycia ani kosztu wytworzenia produktów w roku obrotowym. Dodatkowo różnice kursowe wyniosły 1.930,31 zł.

**9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**

Poniesione w roku 2020 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wykazano w punkcie 7. Poniesione nakłady na ochronę środowiska wyniosły 3.142.480,81 zł. W roku 2021 wydatki na ochronę środowiska planuje się na poziomie około 5.000.000 zł.

**10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

W 2020 roku nie wystąpiły incydentalne nadzwyczajne pozycje kosztów ani przychodów.

**3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.**

Na dzień bilansowy dokonano wyceny środków zgromadzonych w EUR na rachunkach bankowych. Zastosowano średni kurs NBP z dnia 31.12.2020 r. tj. 4,6148, zgodnie z tabelą nr 255/A/NBP/2020.

**4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.**

#### Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

##### GRUPA

II.	1.	Amortyzacja-zgodnie z danymi z tabeli nr 2 10.748.047,14 W tym amortyzacja na koncie „4” 10.745.833,90, na koncie „761-10” 2.213,24), minus amortyzacja księgowana w ciężar konta „08” 17.737,50- przeniesiono do grupy B.	<b>10.730.309,64</b>	„+”
II.	4.	Wynik na sprzedaży i likwidacji majątku trwałego ( przeniesiono do grupy B) tj. wartość nieumorzona likwidowanego majątku 235.564,35, przychody ze sprzedaży, 36.178,86; wynik 199.385,49	<b>199.385,49</b>	„+”
II.	6.	Zmiana stanu zapasów różnica z bilansu Aktywa BI.1. wzrost o kwotę	<b>702.761,65</b>	„-”
II.	7.	Zmiana stanu należności różnica z bilansu Aktywa B.II.2. spadek o kwotę 1.626.919,76, skorygowano o różnicę wynikającą z odpisu aktualizującego należności b. o. +169.507,48, b.z. +131.207,06; razem spadek 1.682.878,18	<b>1.682.878,18</b>	„+”
II.	8.	Różnica z bilansu Pasywa B.III.2. skorygowano in minus: a). b.z. o zobowiązania netto z tytułu inwestycji. - przeniesiono do grupy B 3.653.044,19 b).pożyczek krótkoterminowych b. o. o kwotę 3.616.000 , b.z. o kwotę 1.860.000,00 c). zobowiązania z tytułu wkładu gotówkowego w zamian za objęcie udziałów- b. o. o kwotę 762.200,00 , b.z. o kwotę 764.943,67, d).saldo funduszu konta ”838”, b. o. 199.672,83, b.z. 148.567,72	<b>6.078.169,09</b>	„-”
II.	9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  różnica z bilansu Aktywa wzrost o kwotę 1.214.401,88 ze znakiem „-”;	<b>231.557,42</b>	„+”

Pasywa B IV wzrost o kwotę 1.445.959,30 ze znakiem „+”

II. 10.	Inne korekty: różnica z bilansu Pasywa B II bilansu Pasywa B II- skorygowano” in minus” o zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych b. o. o kwotę 6.645,000.00; b.z. o kwotę 4.785.000, oraz skorygowano „in minus” o zobowiązania z tytułu odpłatnego użytkowania majątku : b. o. 26.851.654,05 , b.z. 32.232.625,94	<b>204.161,93</b> „+,,”
---------	--	-------------------------

#### GRUPA B

I.1.	Przychody ze sprzedaży majątku grypy A	<b>36.178,86</b> „+,,”
II.1.	Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych 12.749.110,46 skorygowano „in minus” o rozrachunki netto z tytułu inwestycji na dz. 31.12.2020 3.653.044,19 oraz o koszt niepieniężny 16.125,00	<b>9.079.941,27</b>

#### GRUPA C

I.4.	Wpływy z tytułu wkładu gotówkowego na podwyższenie kapitału – M. Słupsk 402.000,00, G. Kobylnica 362.943,67	<b>764.943,67</b> „+,,”
II.3.	Wydatki z podziału zysku: wydatki z funduszu celowego 148.080,00 wydatki z zfśś 400.000,00,	<b>548.080,00</b> „-,,”
II.2.	Wypłata dywidendy : M. Słupsk 750.000,00 , G. Kobylnica 173.759,08	<b>923.759,08</b> „-,,”
II.4.	Splata pożyczek inwestycyjnych	<b>4.066.000,00</b> „-,,”

Środki pieniężne na koniec roku o ograniczonej możliwości dysponowania w wysokości 75.610,31 zł dotyczą środków zgromadzonych na rachunku *split payment*, środki w wysokości 423.395,09 zł związane są z zatrzymanymi kwotami gwarancyjnymi dotyczącymi właściwego wykonania robót inwestycyjnych i remontowych. Ogółem wartość środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania wynosi 499.005,40 zł.



## 5. Informacje o:

**1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w bilansie.

**2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Nie zawarto z jednostkami powiązanymi transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

**3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;**

Zatrudnienie w Spółce w 2020 roku w grupach zawodowych ( w etatach).

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym
Pracownicy ogółem	<u>202,89</u>	<u>202,75</u>
z tego:		
Zarząd Spółki	2,0	2,0 <sup>1)</sup>
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	117,69	117,26
Dozór techniczny +laboratorium	46,88	48,87
Administracja	38,32	36,63

<sup>1)</sup> Zatrudnienie na podstawie umowy o świadczenie usług zarządzania.

**4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek**

**handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Wynagrodzenia ogółem w spółce	12.197.058,70
w tym:	
wynagrodzenia Rady Nadzorczej	71.438,32
wynagrodzenia bezosobowe	21.500,00
wynagrodzenie Członków Zarządu	500.034,64

**5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.**

Nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

**6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

**a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,**

**b) inne usługi poświadczające,**

**c) usługi doradztwa podatkowego,**

**d) pozostałe usługi.**

Wynagrodzenie dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 wynosi 9.000 zł netto. Nie zawarto z tym podmiotem innych umów na świadczenie usług.

**6.**

**1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.**

Nie występują przychody i koszty z lat poprzednich odniesione na kapitał własny. W 2020 roku dokonano przeksięgowanie kosztów w wysokości 27.657,35 zł księgowanych w latach poprzednich

jako wydatki finansowe realizacji inwestycji, winny być księgowane jako koszty finansowe z tego względu, że inwestycja, której dotyczyło zobowiązanie była zakończona i rozliczona oraz wystawiony dokument OT. Przeksięgowania dokonano w ciężar konta „751- odsetki od pożyczek”.

**2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.**

Nie dotyczy.

**3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.**

Nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości)

**4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Nie występują sytuacje mogące mieć wpływ na porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

7.

**1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

**a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,**

**b) procentowym udziale,**

**c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,**

**d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,**

**e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,**

**f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,**

**g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.**

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia.

**2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Jednostki powiązane w rozumieniu art.11 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:

1. Miasto Słupsk,

2. Gmina Kobylnica,
3. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. Słupsk,
4. Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej sp. z o.o. Słupsk,
5. Miejski Zakład Komunikacji sp. z o.o. Słupsk,
6. Zakład Naprawczy Mechanizacji Rolnictwa sp. z o.o. Słupsk,
8. Słupskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o. o. Słupsk,
9. ENGIE EC Słupsk sp. z o.o.
10. Pomorska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. Słupsk,
- 12.Trzy Fale sp. z o.o. Słupsk.

Wartość transakcji sprzedaży, zakupów w roku 2020 oraz salda rozrachunków z podmiotami powiązanymi

Jednostki powiązane	Wartość netto transakcji sprzedaży	Wartość brutto transakcji zakupów	Saldo należności na dz.31.12.2020	Saldo zobowiązań na dz.31.12.2020.
Urząd Miejski Słupsk	22.989,79		1.927,00	
Miasto Słupsk	934.375,49	87.163,76	22.033,98	402.068,52
PGK sp. z o.o.	44.583,39	184.053,30	4.098,61	47.568,64
MZK sp. z o.o.	37.407,93		7.283,31	
ZNMR sp. z o.o.	22.477,61		411,76	
STBS sp. z o.o.	280.805,54		12.530,95	
PARR S.A.	18.185,56		1.707,13	
PGM sp. z o.o.	4.111,63			
ENGIE EC Słupsk	34.520,99	7.165,68	3.317,63	
Gmina Kobylnica	7.269,27	64.373,42	308,91	9.855.550,06
Trzy Fale sp. z o.o.	210.094,02		15.689,00	
<b>Razem</b>	<b>1.616.821,22</b>	<b>342.756,16</b>	<b>69.308,28</b>	<b>10.305.187,22</b>

**3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać**

***także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;***

*Nie dotyczy.*

***4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:***

***a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,***

***b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,***

***c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:***

***- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,***

***- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,***

***- wartość aktywów,***

***- przeciętne roczne zatrudnienie,***

***d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;***

***5) informacje o:***

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

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

*Pozycja nie dotyczy spółki.*

***6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.***

*Nie dotyczy.*

***8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:***

***1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:***

***a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,***

- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,**  
**c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;**

**2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:**

**a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,**

**b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,**

**c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.**

*Nie wystąpiło połączenie.*

**9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Nie występują niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności.

**10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

W związku z obowiązkiem wynikającym z art.44 Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne poniżej przedstawiono istotne informacje o kosztach i przychodach związanych z produkcją i sprzedażą energii elektrycznej wytworzonej w wysokosprawnej kogeneracji.

Wyszczególnienie	Jednostka miary	Rodzaj paliwa: biogaz	Rodzaj paliwa: GZ-50
Produkcja energii elektrycznej zmierzona na zaciskach generatora	MWh	3.706,031	343,325
Koszty wytworzenia energii elektrycznej i ciepła z tego:	zł	429.488,42	151.778,65
koszt wytworzenia energii elektrycznej	zł	171.795,36	60.711,46
koszt wytworzenia ciepła	zł	257.693,05	91.067,19
Koszt jednostkowy wytworzenia energii elektrycznej	zł/MWh	46,36	176,83

Ilość sprzedanej energii elektrycznej	MWh	3,64	0,34
Przychody netto ze sprzedaży energii elektrycznej	zł	895,54	83,19
Cena jednostkowa sprzedaży energii elektrycznej	zł/MWh	246,03	244,68

Odnosząc się do sytuacji związanej z rozprzestrzenianiem się pandemii wywołanej koronawirusem SARS-CoV-2 o problemie globalnym oraz jego potencjalnym wpływie na sytuację przedsiębiorstwa „Wodociągi Słupsk” sp. z o. o. Zarząd uznaje, że nie zaistniały przesłanki powodujące konieczność utworzenia rezerwy na przewidywane koszty dodatkowe, czy ewentualne utracone przychody. Sytuacja została zakwalifikowana jako zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym sporządzonym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. Na dzień podpisania sprawozdania finansowego nie odnotowano zauważalnego wpływu obecnej sytuacji na realizowane transakcje, jednak nie można przewidzieć jej dalszych przyszłych skutków. Zarząd Spółki nadal będzie monitorować potencjalny wpływ pandemii i podejmować wszelkie działania, aby złagodzić negatywne skutki mogące mieć wpływ na dalszą bezpieczną i efektywną działalność przedsiębiorstwa.

Tabela nr 1

## Ruch środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2020 roku według wartości nabycia

Grupa środków trwałych	Stan na 01.01.2020r.	Przychody					Rozchody				Stan na 31.12.2020r.
		nakłady inwestycyjne	dzierżawa	Ujawnienie	odpłatne przyjęcia	razem przychody	likwidacja fizyczna	sprzedaż	odłączenie	razem rozchody	
„0”	7 341 475,46	-	-		-	0,00	-	-	-	0,00	7 341 475,46
„1”	31 244 269,77	306 425,28	-		-	306 425,28	-	-	50 854,74	50 854,74	31 499 840,31
„2”	301 074 285,24	11 590 526,01	5 079 043,92		555 380,24	17 224 950,17	346 774,41	-	50 319,03	397 093,44	317 902 141,97
<b>Suma "1,2"</b>	<b>332 318 555,01</b>	11 896 951,29	5 079 043,92		555 380,24	17 531 375,45	346 774,41	0,00	101 173,77	447 948,18	<b>349 401 982,28</b>
„3”	5 539 873,70	1 290 000,00	-		-	1 290 000,00	1 822 854,41	-	-	1 822 854,41	5 007 019,29
„4”	13 958 246,84	1 492 387,89	-		-	1 492 387,89	279 116,34	-	-	279 116,34	15 171 518,39
„5”	4 871 440,62	750 810,00	-		-	750 810,00	-	-	-	0,00	5 622 250,62
„6”	36 231 792,24	1 311 714,92	435 246,66	12 359,97	-	1 759 321,55	1 195 133,97	-	-	1 195 133,97	36 795 979,82
<b>Suma "3,4,5,6"</b>	<b>60 601 353,40</b>	4 844 912,81	435 246,66	12 359,97	0,00	5 292 519,44	3 297 104,72	0,00	0,00	3 297 104,72	<b>62 596 768,12</b>
„7”	7 665 134,45	171 461,50	-		-	171 461,50	145 597,50	125 407,87	-	271 005,37	7 565 590,58
„8”	4 528 644,59	802 930,02	-		-	802 930,02	19 513,19	458 844,43	-	478 357,62	4 853 216,99
<b>ogółem</b>	<b>412 455 162,91</b>	17 716 255,62	5 514 290,58		555 380,24	23 798 286,41	3 808 989,82	584 252,30	101 173,77	4 494 415,89	<b>431 759 033,43</b>
WNiP	3 948 190,07	62 726,17	-		-	62 726,17	94 895,50	-	-	94 895,50	3 916 020,74
<b>Razem</b>	<b>416 403 352,98</b>	<b>17 778 981,79</b>	<b>5 514 290,58</b>		<b>555 380,24</b>	<b>23 861 012,58</b>	<b>3 903 885,32</b>	<b>584 252,30</b>	<b>101 173,77</b>	<b>4 589 311,39</b>	<b>435 675 054,17</b>



## Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2020 roku

Grupa środków trwałych	Umorzenie na 01.01.2020r.	Umorzenie naliczone w trakcie roku	Umorzenie od zlikwidowanych śr. trwałych	Umorzenie środków trwałych na 31.12.2020r.
„0”	1 327 158,10	76 050,36	0,00	1 403 208,46
„1”	10 493 381,06	735 561,68	4 365,07	11 224 577,67
„2”	112 725 657,42	6 921 694,50	194 687,61	119 452 664,31
<b>Suma "1,2"</b>	<b>123 219 038,48</b>	<b>7 657 256,18</b>	<b>199 052,68</b>	<b>130 677 241,98</b>
„3”	4 391 267,70	286 430,24	1 822 854,41	2 854 843,53
„4”	10 607 674,17	557 633,30	277 237,90	10 888 069,57
„5”	3 627 475,00	435 113,20	0,00	4 062 588,20
„6”	24 393 985,16	932 207,49	1 193 178,67	24 133 013,98
<b>Suma "3,4,5,6"</b>	<b>43 020 402,03</b>	<b>2 211 384,23</b>	<b>3 293 270,98</b>	<b>41 938 515,28</b>
„7”	6 112 667,82	353 832,80	152 100,80	6 314 399,82
„8”	3 588 959,88	420 189,25	478 357,62	3 530 791,51
ogółem	<b>177 268 226,31</b>	<b>10 718 712,82</b>	<b>4 122 782,08</b>	<b>183 864 157,05</b>
WNiP	3 924 312,27	29 334,32	94 895,50	3 858 751,09
<b>Razem</b>	<b>181 192 538,58</b>	<b>10 748 047,14</b>	<b>4 217 677,58</b>	<b>187 722 908,14</b>