



INFORMACJA DODATKOWA

za okres 01.01.2021-31.12.2021

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 2021 r., poz.217, 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 148.759** udziałów o wartości **74.379.500 zł (80,95%)**, 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 35.007** udziałów o wartości **17.503.500 zł (19,05%)**. 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 87,49 %**,
- **Gmina Kobylnica 12,51 %**

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

4. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

W 2021 roku w skład Zarządu wchodził:

Andrzej Wójtowicz- Prezes Zarządu

Alina Zimnicka- Członek Zarządu-Główna Księgową.

Członkowie Rady Nadzorczej:

Czesław Elzanowski – do dnia 8 lutego 2021 r.,

Anna Gajda - od dnia 8 lutego 2021 r.,

Andrzej Głodowski,

Leszek Harasim,

Izabela Hubert,

Paweł Kądziela- Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Aleksandra Rejmer.

- 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 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości .

Opisane zasady zastosowane zostały do okresu obejmującego sprawozdanie finansowe tj. od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.

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

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie 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 umarzane 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 POI i Ś stawki amortyzacji z 4,5 % obniżono do 2,5%. Środki trwałe nie będące własnością przedsiębiorstwa użytkowane odpłatnie na podstawie umowy z Gminą Kobylnica oraz użytkowane nieodpłatnie i odpłatnie na podstawie umowy zawartej z Gminą Słupsk nie podlegają amortyzacji.

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 metodą 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 podziału 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 2021 roku utworzono rezerwę na świadczenia pracownicze w wysokości 196.145,83 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 składek na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, wypadkowe, FP i FS. Koszt ten, pomimo, że został zaplanowany do poniesienia w roku 2021 nie został poniesiony z tego względu, aby możliwe było zabezpieczenie roszczeń pracowniczych w 2022 wynikających z regulacji zawartych w ZUZP. Sukcesywne wprowadzanie nowych stawek wynagrodzeń rozłożono w okresie od 1 października 2020 r. do 1 grudnia 2022 roku. Utworzono również rezerwę na świadczenia wynikające z wynagrodzenia zmiennego dla członków Zarządu Spółki za rok 2021. Wartość rezerwy z tego tytułu wynosi 108.897,03 zł i obejmuje wartość wynagrodzenia zmiennego ustalonego na podstawie wysokości tego rodzaju świadczenia przyznanego Członkom Zarządu za rok 2020 oraz obowiązkowych obciążeń na rzecz ZUS.

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 równolegle 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 z odnawialnych źródeł 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 ceny sprzedaży na Towarowej Gieldzie Energii notowanej na ostatniej sesji w danym roku.

W rozliczeniach międzyokresowych zawarto również rezerwę na świadczenia pracownicze oraz z tytułu wynagrodzenia zmiennego za rok 2021 dla członków Zarządu spółki. Łączna wartość rezerwy stanowi kwotę 305.042,86 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, itp.

10.2.16. Podatek dochodowy.

Podatek dochodowy wykazany w r z i s 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 31.12.2020	stan na dzień 31.12.2021
powierzchnia	219.086 m ²	219.086 m ²
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- zarówno majątek kanalizacyjny jak i wodociągowy. Wartość brutto tego majątku wynosi : własność Gminy Słupsk

10.068.524,89 zł ; własność Gminy Kobylnica 9.491.945,60 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 2021 r. , poz.1800, 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 9.491.945,60 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 01.01.2021 r.	146.994,05
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	131.207,06

W roku 2021 rozwiązano odpis aktualizujący należności w kwocie 131.207,06 zł utworzony w roku 2020, oraz odpis w wysokości 127,04 z tytułu spłaty z podziału masy upadłości TRIGONELLA sp. z o.o. Rozwiązano pozostałą wartość odpisu wierzytelności w stosunku do wymienionej spółki w wysokości 4.159,07 zł.

W 2021 r. utworzono odpis aktualizujący rozrachunki w kwocie 85.489,79 zł. Wysokość odpisu aktualizującego rozrachunki na dz.31.12.2021 r. wynosi **96.990,07 zł.**

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

Miasto Słupsk na prawach powiatu posiada 148.759 udziałów o wartości 74.379.500 zł (80,95%), 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 35.007 udziałów o wartości 17.503.500 zł (19,05%). 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 87,49 %,
- Gmina Kobylnica 12,51 %.

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 3.712.657,13 zł.

Przeznaczenie na:	
1. Zasilenie funduszu zapasowego	2.622.494,31
2. Zasilenie funduszu celowego z przeznaczeniem na darowizny	200.000,00
3. Zasilenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	300.000,00
4. Zasilenie funduszu rozwoju	219.563,68
5. Dywidenda dla Miasta Słupska	300.000,00
6. Dywidenda dla Gminy Kobylnica	70.599,14

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

W 2021 roku rozwiązano rezerwę na świadczenia pracownicze w wysokości 1.016.676,87 zł. (845.891,40 zł -wynagrodzenia; 170.785,47 zł -składki ZUS). Utworzona w 2020 r. rezerwa związana była 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. Sukcesywnie wprowadzanie nowych stawek wynagrodzeń rozłożono w okresie od 1 października 2020 r. do 1 grudnia 2022 roku. W 2021 roku utworzono rezerwę na świadczenia pracownicze w wysokości 196.145,83 zł. Wymieniona kwota obejmuje wartość wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, wypadkowe, FP i FS i wynika z zabezpieczenia roszczeń związanych z III ratą dopłaty do zrealizowania w 2022 r. Utworzono również rezerwę na świadczenia wynikające z wynagrodzenia zmiennego dla członków Zarządu Spółki za rok 2021. Wartość rezerwy z tego tytułu wynosi 108.897,03 zł i obejmuje wartość wynagrodzenia zmiennego ustalonego na podstawie wysokości tego rodzaju świadczenia przyznanego Członkom Zarządu za rok 2020 oraz obowiązkowych obciążeń na rzecz ZUS.

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

a) do 1 roku –zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 2.460.000,00 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat 4.725.000,00 zł

c) powyżej 3 do 5 lat 600.000,00 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 2032 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 z WFOŚ i GW /P/PO li Ś/5/2015 obejmują okres spłaty do 2025 roku- do spłaty pozostaje kwota 4.225.000 zł.

* zobowiązania z tytułu pożyczki z WFOŚ i GW /29/2017 z dnia 19.07.2017 r.(umowa pożyczki na kwotę 2.400.000 zł) obejmują okres spłaty do 2022 r. Na dzień 31.12.2021 r. do spłaty pozostaje kwota 560.000 zł.

* zobowiązanie z tytułu pożyczki w NFOŚ i GW 853/2021/Wn11/CW-ki-ys/P (umowa pożyczki na kwotę 3.000.000,00 zł) obejmuje okres spłaty do 2026 r.

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 i GW /P/POLIŚ/5/2015 na kwotę 12.000.000,00 zł:

- weksel własny in blanco.

* pożyczka WFOŚ i GW /29/2017 na kwotę 2.400.000 zł

- weksel własny in blanco.

* pożyczka NFOŚ i GW 853/2021/Wn11/CW-ki-ys/P na kwotę 3.000.000,00

- 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 2022:

1. koszty usług obcych oraz zakupu prasy i wydawnictw	6.506,01
2. koszty usług ubezpieczenia majątku	64.179,00
3.zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym	491.800,17
4. licencje na oprogramowanie	124.186,72
5. znaki sądowe	51,00
6. weksle	300,00
7. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego –odpis aktualizujący rozrachunki w 79.143,45 zł bez należnego podatku VAT,	15.037,00
razem na koncie „641”	702.059,90
8.rezerwa na świadczenia pracownicze oraz wynagrodzenie zmienne księgowane na kontach zespołu „5”	305.042,86
Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.007.102,76

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie **2.814.180,20** 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	1.705.701,09
2. amortyzacja od majątku sfinansowanego ze środków zewnętrznych	2.766.040,77
3. amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	12.009,70
4.rezerwa na świadczenia z tytułu wynagrodzeń+ składki ZUS	305.042,86
	4.788.794,42

*** rozliczenia długoterminowe**

1.dotacja na sfinansowanie majątku trwałego	66.132.956,24
2.prawo wieczystego użytkowania gruntów	26.833,62

razem

66.159.789,86

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.

Zestawienie do wybranych pozycji bilansu za rok 2021		
Aktywa B.I.1	Wartość	Uwagi
konto "310"	1 059 040,35	
konto "641-11-1"	96 267,00	
konto "641-15-1"	28 935,00	
konto "641-22-1"	22 276,46	
konto "641-35-1"	38 830,20	
konto "641-36-1"	33 144,01	
konto "641-48-1"	97 180,36	
konto "641-49-1"	50 788,41	
konto "641-50-1"	24 309,07	
konto "641-69-1"	32 889,77	
konto "641-83-1"	37 681,58	
wartość w bilansie	1 521 342,21	
Aktywa B.II. 2a		
konto "211"	1 977 974,67	
nal.od jedn.powiąz.- wg zest.	- 42 603,38	
rezerwa- wg zestawienia	- 85 489,79	
wartość w bilansie	1 849 881,50	
Aktywa B.II. 2b		
konto "221"	1 236 953,00	
konto "222"	49,12	
konto "223"	207 399,83	
konto "229"	38 764,00	
wartość w bilansie	1 483 165,95	
Aktywa B.II. 2c		
konto "233"	586 463,34	
konto "235"	48,00	
konto "249"	546 266,97	
wartość w bilansie	1 132 778,31	

Pasywa B.II.1		
konto "249-52-M6"	9 491 945,60	
konto "201-06140"	626 099,80	w korespondencji z kontem "641-87-2"
wartość w bilansie	10 118 045,40	
Pasywa B.II.2a		
konta "252-1-xx"	5 325 000,00	
Pasywa B.II.2d		
konto "249-51-F1	13 522 877,44	
konto " 249-51-M6"	10 068 524,89	
konto "641-75-2"	58 754,50	w korespondencji z kontem "201-02061"
konto "641-85-2"	40 947,77	w korespondencji z kontem "201-00812"
konto "641-88-2"	142 187,92	w korespondencji z kontem "201-05323"
konto "641-90-2"	155 939,40	w korespondencji z kontem "201-05465"
konto "641-94-2"	804 694,05	w korespondencji z kontem "201-05304"
konto "641-98-2"	985 556,76	w korespondencji z kontem "201-02061"
wartość w bilansie	25 779 482,73	
Pasywa B.III.1a		
konto "201-00003"	35 668,13	
konto "201-00012"	305,30	
konto "201-00050"	21 992,78	
konto "201-06140"-różnica	138 047,61	
konto "201-08930"	20 500,00	
wartość w bilansie	216 513,82	
Pasywa B.III.2a		
konta 252-2-xx	2 460 000,00	
Pasywa B.III.2d		
konto "201"	5 098 562,19	
konto "201-06140"	- 626 099,80	rozliczono w pozycji Pasywa B.II.1
rozliczono w poz. Pasywa B.III.1a	- 216 513,82	
Rozliczono w poz.Pasywa B.II.2d	- 2 188 080,40	
konto "202"	1 790 071,02	
konto "204"	23 000,04	
konto "20B"	1 192 311,47	
wartość w bilansie	5 073 250,70	

Pasywa B.III.2g		
konto "228"	675 330,12	per saldo
konto "229"	400 455,50	
wartość w bilansie	1 075 785,62	
Pasywa B.III.2h		
konto "231"	407 473,54	
Pasywa B.III.2i		
konto "214"	730,00	
konto "235"	1 844,62	
konto "249"	33 339 357,58	
konto "249-52-M6"	- 10 068 524,89	rozliczono w pozycji Pasywa B.II.2d
konto "249-51-F1	- 13 522 877,44	rozliczono w pozycji Pasywa B.II.2d
konto " 249-52-M6"	- 9 491 945,60	rozliczono w pozycji Pasywa B.II.1
wartość w bilansie	258 584,27	
Pasywa B.III.3		
konto "851"	1 032 620,03	
konto "848"	650 000,00	
konto "839"	763,78	
konto "838"	97 703,73	
wartość w bilansie	1 781 087,54	
Pasywa B. IV		
konto "845"	3 499 778,11	
konto "846"	67 143 763,31	
konto "641-C1-1"	305 042,86	
wartość w bilansie	70 948 584,28	

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).

	Wartość przychodów	Struktura %
a) sprzedaż wody	14.099.806,96	26,65
b) odbiór ścieków	37.009.542,91	69,96
c) przychody z opłaty abonamentowej	1.075.844,85	2,03
d) pozostałe usługi, sprzedaż energii, sprzedaż towarów i materiałów,	717.846,74	1,36
razem	52.903.041,46	100

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 wariacie 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. Dokonano likwidacji materiałów nieużytecznych w postaci odczynników laboratoryjnych o wartości 5.774,12 zł

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

Nie wystąpiła okoliczność związana z działalnością zaniechaną.

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 2021							
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	4 714 480,13		4 714 480,13	18	1		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 410 026,72		2 410 026,72				
Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	2 334 236,51		2 334 236,51	17	1	21	
Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	75 790,21		75 790,21	16c		1	

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	134 018,63		134 018,63				
Dodatknie różnice kursowe z wyceny rachunku bankowego	72,13		72,13				
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności z 2020r. -nie stanowiącego w 2020 r. kosztów uzyskania przychodu	131 207,06		131 207,06	12	4	6	a
odsetki od lokat zarachowane w 2021r. otrzymane w 2022 r.	1 396,44		1 396,44				
Podatek Vat od spłaconych wierzytelności w okresach poprzednich nie uznawany za k.u.p.	1 343,00		1 343,00				
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	16 649,61		16 649,61				
Dopłaty do ceny za rok 2020, otrzymane w 2021 r.	15 331,50		15 331,50	12	1	1	
Korekta dopłaty do ceny za rok 2021, zapłacona w 2022 r.	612,92		612,92				
odsetki od lokat zarachowane w 2020r., otrzymane w 2021 r.	705,19		705,19				
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:	3 242 810,09		3 242 810,09				
Amortyzacja od środków trwałych w części sfinansowanej z zewnętrznych środków finansowych-dotacji	2 642 799,31		2 642 799,31	16	1	48	
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	75 790,21		75 790,21	16c		1	
Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej za XII.2021, wypłacone w I.2022	12 500,00		12 500,00	16	1	57	

Wynagrodzenie z umowy o zarządzanie za XII.2020, wypłacone w I.2022	34 042,97		34 042,97	16	1	57	
Składka na rzecz Izby Gospodarczej	1 792,00		1 792,00				
Amortyzacja budynku mieszkalnego	2 213,24		2 213,24				
Odpisane należności	1 626,52		1 626,52				
Składka na rzecz SiPH	600,00		600,00				
Opłata za wpis do KRS, zwrot kosztów biegłego sądowego	1 692,51		1 692,51				
Składka na rzecz organizacji	1 000,00		1 000,00				
Świadczenia rzeczowe na rzecz emerytów, zakup kwiatów i wieńców	3 854,55		3 854,55				
Podatek VAT należny od wydanych towarów, nieodpł. świadcz. usług	7 807,85		7 807,85				
Odsetki od zobowiązań budżetowych	-		-				
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	16	1	48	
Koszty nieodpłatnego świadczenia usług	24 338,90		24 338,90	16	1	14	
Koszty ubezpieczenia organów spółki	7 000,00		7 000,00				
Koszty zapłaconych odsetek od dotacji	28 294,00		28 294,00	16	1	54	
Koszty realizacji inwestycji nie stanowiące środka trwałego sfinansowane z dotacji	61 009,04		61 009,04	16	1	58	
Koszty szkoleń pracowników sfinansowane z dotacji PUP	11 520,00		11 520,00				
Ujemne różnice kursowe z wyceny środków na rachunku bankowym	3,46		3,46				
Prowizja za prowadzenie rachunku KZP	828,10		828,10				
Koszty reprezentacji	5 825,67		5 825,67				
Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	641,07		641,07				
Składki na rzecz PFRON	13 601,00		13 601,00	16	1	37	
Koszty składek ZUS za rok 2021, zapłaconych w 2022 r.	214 995,42		214 995,42	16	1	57	a
Koszty PPK na rzecz członków RN	1 530,00		1 530,00	16	1	38	a

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	231 312,88		231 312,88				
Hipotetyczny koszt kapitału własnego za r. 2021	42 406,46		42 406,46	15cb	1,2,3		
Koszty składek ZUS za rok 2020, zapłaconych w roku 2021	188 906,42		188 906,42	16	1	57	a
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:			-				
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	32 041,58		32 041,58				
Wartość wkładu finansowego przeniesiona na kapitał zapasowy	443,67		443,67				
Odpis aktualizujący rozrachunki w 2021 r. n.k.u.p.	85 489,79		85 489,79	16	1	26	a
Dotacja do wysokości kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu	- 61 009,04		- 61 009,04	17	1	47	
Dotacja ponad koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	7 117,16		7 117,16				
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 230 623,18						
K. Podatek dochodowy	993 818						

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 2021	993.818,00
2. aktywa z tytułu podatku odroczonego za rok 2020	+ 23.042,00
3. aktywa z tytułu podatku odroczonego za rok 2021	-15.037,00
4. podatek wykazany w rachunku zysków i strat	1.001.823,00

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

NAZWA ZADANIA	KWOTA[zł]
Zakupy inwestycyjne	772 309,20
Zakup urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych od inwestorów	523 033,00
Realizacja projektu budowy obiektów do suchej fermentacji w OŚ	295 441,21
Montaż urządzeń pomiarowego w studniach wodociągowych	552,85
Gospodarka cyrkulacyjna w OŚ	-151 628,20
Wymiana sieci wodociągowej w ul. Chrobrego i Z. Augusta	865 901,82
Budowa sieci wodociągowej w ul. Armii Krajowej i Szarych Szeregów	55 393,45
Budowa sieci wodociągowej w ul. Konarskiego	353 535,58

Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w ul. Kaszubska/Drzymały	17 500,00
Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w ul. Legionów Polskich	42 332,83
Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w ul, Hubalczyków	17 500,00
Budowa sieci kanalizacyjnej Bzowo II etap	110 357,18
Budowa sieci wodociągowej Bzowo II etap	45 207,80
Rozbudowa zespołów kogeneratorów w OŚ	16 203,88
Budowa ciepłociągu z OŚ do parku wodnego	-59 153,72
Budowa kabla energetycznego i światłowodowego z OŚ do parku wodnego	1 125 818,81
Budowa linii kablowej SN Oczyszczalnia-Baza	16 475,75
Budowa sieci wodociągowej w ul. Małachowskiego	56 324,13
Budowa sieci wodociągowej DN250 w ul. Szpilewskiego	1 405,00
Budowa budynku socjalnego w OŚ	2 414 555,94
Modernizacja systemu SCADA w OŚ	239 200,00
Montaż systemu UV do dezynfekcji wody w SUW	554 400,24
Wymiana przyłącza wodociągowego działki w ul. Sobieskiego	19 214,18
Wymiana przyłącza wodociągowego w ul. Sienkiewicza 2	7 364,41
Wymiana sieci wodociągowej w ul. Batorego w Słupsku	2 110,00
Budowa sieci wodociągowej w ul. Hubalczyków	1 250,00
Budowa sieci wodociągowej w ul. Rybackiej	2 650,00
Budowa sieci wodociągowej w ul. Grzybowej	362 822,92
Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Legionów Polskich	214 145,20
Budowa sieci wodociągowej w ul. Legionów Polskich	224 231,45
Przebudowa drogi do magazynu słomy w OŚ	123 395,13
Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. J. Kaczmarskiego	1 655,00
Budowa ścian oporowych PPOŻ na placach składowych w OŚ	203 924,68
Modernizacja system sygnalizacji włamaniowej -siedziba przedsiębiorstwa	6 813,35
Budowa sieci wodociągowej w ul. Wrocławskiej	850,00
Budowa drogi wjazdowej do ujęcia wody w Widzinie	28 089,96
Budowa sieci wodociągowej do terenów MPZP Gdańska V	1 824,33
Budowa kanalizacji ściekowej do osiedla MPZP Gdańska V	991,90
Budowa schodów przy zbiorniku perkolatu - SF	75 500,00
Zakup systemu zarządzania zasobami energetycznymi	147 535,17
Budowa instalacji fotowoltaicznej dla Ujęcia Wody przy ul. Legionów	123 000,00
Budowa rurociągu technologicznego SUW-Ujęcia Wody Kończewo	1 950,00
Modernizacja węzła cieplnego - siedziba przedsiębiorstwa	9 128,39
Montaż system zabezpieczenia .przed upadkiem z wysokości - kompostowania OŚ	74 635,78
Modernizacja zbiornika retencyjno-przelewowego ZRP	5 800,00
Środki trwałe w budowie. w ramach projektu „Gospodarka cyrkulacyjna....”	5 943 416,77
Realizacja projekt INTERREG 2014-2020 "Ochrona Morza Bałtyckiego...NOAH	5 090,83
Realizacja projektu "Wykorzystanie ciepła odpadowego..." RPO WP	7 911 205,68
Razem	22 811 261,88

Uwaga: kwoty wykazane ze znakiem „-” związane są z przebiegiem 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 3.974,67 zł odniesione zostały w ciężar konta 751 -"Koszty finansowe" oraz w wysokości 3,46 (dotyczy wyceny środków na rachunku bankowym - wyrażonych w EUR) w ciężar konta 758 „Ujemne różnice kursowe” nie powiększyły ceny nabycia ani kosztu wytworzenia produktów w roku obrotowym. Dodatkowo różnice kursowe wyniosły 72,13 zł (wycena środków w EUR na rachunku bankowym).

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 2021 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wykazano w punkcie 7. Poniesione nakłady na ochronę środowiska wyniosły 15.437.153,88zł. W roku 2022 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 2021 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 31.12.2021 r. tj. 4,5994, zgodnie z tabelą nr 254/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 w tym amortyzacja na koncie „4” 10.857.392,68, na koncie „761-10” 2.213,24,	10.859.605,92	„+”
II.	4.	Wynik na sprzedaży i likwidacji majątku trwałego tj. wartość nieumorzona likwidowanego majątku 48.375,60 minus	27.338,20	„+”

przychody ze sprzedaży 21.037,40; wynik
27.338,20

II. 6.	Zmiana stanu zapasów różnica z bilansu Aktywa BI.1. wzrost o kwotę	968.884,44	„-”
II. 7.	Zmiana stanu należności różnica z bilansu Aktywa B.II.2. wzrost o kwotę 817.609,82	828.811,56	„-”
II. 8.	Różnica z bilansu Pasywa B.III. skorygowano „in minus”: a). b.z. o zobowiązania netto z tytułu inwestycji. - przeniesiono do grupy B 1.455.342,29 b).pożyczek krótkoterminowych b. o. o kwotę 1.860.000, b.z. o kwotę 2.460.000,00 c). zobowiązania z tytułu wkładu gotówkowego w zamian za objęcie udziałów- b. o. o kwotę 764.943,67, d).salda funduszu konta “838”, b. o. o kwotę 148.567,72, b.z. o kwotę 97.703,73, wzrost o kwotę 38.843,60 ze znakiem „+”	38.843,60	„+,,
II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych różnica z bilansu Aktywa A.V.+ Aktywa B.IV wzrost o kwotę 499.343,15 ze znakiem „-”; różnica z bilansu Pasywa B IV wzrost o kwotę 2.957.119,47 ze znakiem „+”; różnica 2.457.77632 ze znakiem „+”	2.457.776,32	„+”
II. 10.	Inne korekty: różnica z bilansu Pasywa B II - skorygowano” in minus” o zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych b. o. o kwotę 4.785.000; b.z. o kwotę 5.325.000, oraz skorygowano „in minus” o zobowiązania z tytułu odpłatnego użytkowania majątku: b. o. 32.232.625,94 , b.z. 33.083.347,93 wzrost o kwotę 2.101.957,95 ze znakiem „+”	2.101.957,95	„+,,

GRUPA B

I.1.	Przychody ze sprzedaży majątku	21.037,40	„+”
II.1.	Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych 22.811.261,88 skorygowano „in minus” o kwotę 1.469.413,80 tj. o rozrachunki netto na dzień bilansowy z tytułu działalności inwestycyjnej w kwocie 1.455.342,29 oraz o korekty dotyczące wydatków niepieniężnych w kwocie 13.071,51.	21.342.848,08	

GRUPA C

I.2. Wpływy z tytułu pożyczki z NFOŚ i GW	3.000.000,00 „+”
II.3. Wydatki z podziału zysku: wydatki z funduszu celowego 150.863,99 wydatki z zfsś 390.000,00	540.863,99 „-”
II.2. Wypłata dywidendy : M. Słupsk 570.000,00 G. Kobylnica 134.138,36	704.138,36 „-,”
II.4. Spłata pożyczek inwestycyjnych	1.860.000,00 „-”

Środki pieniężne na koniec roku o ograniczonej możliwości dysponowania w wysokości 20.296,47 zł dotyczą środków zgromadzonych na rachunku *split payment*, natomiast środki w wysokości 203.185,55 zł związane są z zatrzymanymi kwotami gwarancyjnymi dotyczącymi właściwego wykonania robót inwestycyjnych i remontowych oraz z tytułu zabezpieczenia wynikającej z umowy najmu nieruchomości. Ogółem wartość środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania wynosi 223.482,02 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 2021 roku w grupach zawodowych (w etatach).

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym
Pracownicy ogółem	<u>202,75</u>	<u>201,06</u>
z tego:		
Zarząd Spółki	2,0	2,0 ¹⁾
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	117,26	110,81
Dozór techniczny +laboratorium	48,87	52,29
Administracja	36,63	35,96

¹⁾ 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.

Koszty wynagrodzeń ogółem	13.373.068,04 zł
w tym:	
wynagrodzenie Rady Nadzorczej	150.071,43
wynagrodzenie Członków Zarządu	499.078,27

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 2021 wynosi 12.000 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.

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 2021 oraz salda rozrachunków z podmiotami powiązanymi

Jednostki powiązane	Wartość netto transakcji sprzedaży	Wartość brutto transakcji zakupów/decyzji	Saldo należności na dz.31.12.2021	Saldo zobowiązań na dz.31.12.2021.
Urząd Miejski Słupsk	23.419,09		178,31	
Miasto Słupsk	918.218,60	122.114,00		305,30
PGK sp. z o.o.	48.728,79	258.596,14	2.766,05	21.992,78
MZK sp. z o.o.	43.558,33		2.327,17	
ZNMR sp. z o.o.	20.409,84		1.965,08	
STBS sp. z o.o.	287.579,72		12.666,27	
PARR S.A.	21.910,21		294,95	

PGM sp. z o.o.	4.343,37			
ENGIE EC Słupsk	46.964,99	48.793,43	5.782,25	35.668,13
Gmina Kobylnica	22.142,84	56.570,70	556,50	10.256.093,11*
Trzy Fale sp. z o.o.	155.129,21	35.434,15	16.066,80	20.500,00
Razem	1.592.404,99	521.508,42	42.603,38	10.334.559,32

* W tym :

-zobowiązanie z tytułu odpłatnego użytkowania majątku (wartość majątku wykazana w bilansie) 9.491.945,60 zł,

-zobowiązanie z tytułu umieszczenia urządzeń w pasach drogowych 763.467,41

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 odstępnie 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	4.228,363	352,885
Koszty wytworzenia energii elektrycznej i ciepła z tego:	zł	449.918,20	141.065,31
koszt wytworzenia energii elektrycznej	zł	179.967,28	56.426,12
koszt wytworzenia ciepła	zł	269.950,92	84.639,19
Koszt jednostkowy wytworzenia energii elektrycznej	zł/MWh	42,56	159,90
Ilość sprzedanej energii elektrycznej	MWh	69,116	5,766
Przychody netto ze sprzedaży energii elektrycznej	zł	17.677,83	1.474,75
Cena jednostkowa sprzedaży energii elektrycznej	zł/MWh	255,77	255,77

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 2021 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 2021 roku według wartości nabycia/ kosztu wytworzenia

Grupa środków trwałych	Stan na 01.01.2021r.	Przychody				Rozchody				Stan na 31.12.2021r.
		nakłady inwestycyjne	dzierżawa	odpłatne przyjęcia	razem przychody	likwidacja fizyczna	sprzedaż	odłączenie	razem rozchody	
„0”	7 341 475,46	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	7 341 475,46
„1”	31 499 840,31	7 177 088,45	-	-	7 177 088,45	-	-	-	0,00	38 676 928,76
„2”	317 902 141,97	4 347 990,73	850 721,99	478 382,00	5 677 094,72	1 139 419,71	-	117 133,98	1 256 553,69	322 322 683,00
Suma "1,2"	349 401 982,28	11 525 079,18	850 721,99	478 382,00	12 854 183,17	1 139 419,71	0,00	117 133,98	1 256 553,69	360 999 611,76
„3”	5 007 019,29	672 174,12	-	-	672 174,12	-	-	-	0,00	5 679 193,41
„4”	15 171 518,39	638 570,30	-	-	638 570,30	144 712,99	-	-	144 712,99	15 665 375,70
„5”	5 622 250,62	-	-	-	0,00	43 918,71	-	-	43 918,71	5 578 331,91
„6”	36 795 979,82	2 362 395,72	-	-	2 362 395,72	220 831,17	-	-	220 831,17	38 937 544,37
Suma "3,4,5,6"	62 596 768,12	3 673 140,14	0,00	0,00	3 673 140,14	409 462,87	0,00	0,00	409 462,87	65 860 445,39
„7”	7 565 590,58	360 942,66	-	-	360 942,66	-	256 109,99	-	256 109,99	7 670 423,25
„8”	4 853 216,99	174 111,84	-	-	174 111,84	54 395,95	-	-	54 395,95	4 972 932,88
ogółem	431 759 033,43	15 733 273,82	850 721,99	478 382,00	17 062 377,81	1 603 278,53	256 109,99	117 133,98	1 976 522,50	446 844 888,74
WNiP	3 916 020,74	1 080,00	-	-	1 080,00	-	-	-	0,00	3 917 100,74
Razem	435 675 054,17	15 734 353,82	850 721,99	478 382,00	17 063 457,81	1 603 278,53	256 109,99	117 133,98	1 976 522,50	450 761 989,48

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2021 roku

Grupa środków trwałych	Umorzenie na 01.01.2021r.	Umorzenie naliczone w trakcie roku	Umorzenie od zlikwidowanych śr. trwałych	Umorzenie środków trwałych na 31.12.2021r.
„0”	1 403 208,46	76 045,23	0,00	1 479 253,69
„1”	11 224 577,67	737 746,75	0,00	11 962 324,42
„2”	119 452 664,31	7 063 964,17	212 432,06	126 304 196,42
Suma "1,2"	130 677 241,98	7 801 710,92	212 432,06	138 266 520,84
„3”	2 854 843,53	366 054,10	-32 768,49	3 253 666,12
„4”	10 888 069,57	668 327,23	144 712,99	11 411 683,81
„5”	4 062 588,20	391 531,44	43 918,71	4 410 200,93
„6”	24 133 013,98	945 201,06	166 371,57	24 911 843,47
Suma "3,4,5,6"	41 938 515,28	2 371 113,83	322 234,78	43 987 394,33
„7”	6 314 399,82	313 308,84	256 109,99	6 371 598,67
„8”	3 530 791,51	273 443,95	54 395,95	3 749 839,51
ogółem	183 864 157,05	10 835 622,77	845 172,78	193 854 607,04
WNiP	3 858 751,09	23 983,15	0,00	3 882 734,24
Razem	187 722 908,14	10 859 605,92	845 172,78	197 737 341,28