

**ZWIK**

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.  
ul. Dąbrowskiego 7,  
11-730 Mikołajki,  
telefon: 87 421 65 88  
e-mail: zwik@mikolajki.pl

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU**  
**Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I**  
**KANALIZACJI SP. Z O.O. ZA ROK 2021**

**PREZES ZARZĄDU**

*dr inż. Jarosław Pesta*

## Spis treści

I. WPROWADZENIE .....	2
1.1 Podstawowe informacje o Spółce .....	2
1.2. Obszar oddziaływania .....	3
II. WIELKOŚĆ I STRUKTURA SPRZEDAŻY.....	3
Odnotowano w roku 2021 wzrost przychodów z tytułu odbioru ścieków o kwotę 42 417,64 zł, tym niemniej wartość ta była o ponad 300 tys. zł niższa niż w roku 2019.....	5
III PRODUKCJA.....	5
IV ODBIÓR ŚCIEKÓW .....	6
4.1. Odbiorcy Spółki.....	8
4.2. Pozostała działalność usługowa.....	8
V PERSONEL I DZIAŁALNOŚĆ SOCJALNA .....	8
VI INWESTYCJE.....	9
6.1. Nakłady poniesione przez Spółkę w 2020 roku .....	9
6.2. Plan inwestycyjny .....	10
VII OCHRONA ŚRODOWISKA.....	10
VIII STRATEGIA FINANSOWANIA.....	11
IX SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI.....	11
9.1. Sytuacja majątkowa .....	11
9.2 Sytuacja finansowa .....	12
9.3. Wskaźniki ekonomiczne.....	14
X CELE ZARZĄDCZE DLA ZARZĄDU SPÓŁKI NA ROK 2020 .....	15
XI SZCZEGÓLNE ZDARZENIA.....	16
XII. ZAŁĄCZNIKI .....	16

## I. WPROWADZENIE

### 1.1 Podstawowe informacje o Spółce

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. został powołany do życia aktem notarialnym z dnia 18.02.1997 roku Rep. A Nr 995/97. Siedzibą Spółki jest miasto Mikołajki a założycielem Gmina Mikołajki. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. Powstała Spółka przejęła majątek Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w zakresie działalności Zakładu Wodociągów i Kanalizacji oraz wstąpiła w powyższym zakresie w jego prawa i obowiązki. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 37 212 564 zł i dzieli się na 81 966 udziałów o wartości 454 zł każdy. Wszystkie udziały zostały w całości objęte przez Gminę Mikołajki i pokryte aportami rzeczowymi.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Pobór, uzdatniania i dostarczanie wody
- Odprowadzanie i oczyszczania ścieków
- Wykonywanie wykopów i wierceń geologiczno-inżynierskich
- Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych
- Działalność w zakresie inżynierii i związane z nim doradztwo techniczne
- Pozostałe badania i analizy techniczne
- Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
- Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
- Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami
- Transport drogowy towarów
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek
- Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń rolniczych

Spółka zobowiązana jest zapewnić ciągłość i powszechność świadczeń usług na rzecz mieszkańców gminy w zakresie dystrybucji wody i odbioru ścieków.

Na dzień 31.12.2021 roku Spółka zatrudniała 22 osoby na umowę o pracę oraz 1 osobę w oparciu o kontrakt menedżerski:

- Zarząd 1 osoba
- Administracja 3 osoby
- Inkasent 2 osoby
- Oczyszczalnia 9 osób
- Wodociąg 8 osób

Począwszy od 27.06.2018 Zarząd spółki sprawowany jest jednoosobowo przez Prezesa Zarządu.

## 1.2. Obszar oddziaływania

Obszar działania Spółki obejmuje zasięg administracyjny gminy Mikołajki.

Gmina Mikołajki położona jest w północno-wschodnim rejonie Polski, w odległości około 90 km od miasta wojewódzkiego Olsztyn i 25 km od miasta powiatowego Mrągowo.

Pod względem fizjograficznym teren gminy znajduje się w obrębie Pojezierza Mazurskiego w centrum Krainy Wielkich Jezior Mazurskich. Ukształtowanie powierzchni i jej litologia są typowe dla obszarów polodowcowych a cechą charakterystyczną krajobrazu i regionu jest niespotykane na taką skalę w Polsce skupienie dużych naturalnych zbiorników wodnych, zajmujących 15% obszaru krainy Wielkich Jezior – na terenie gminy Mikołajki ten wskaźnik wynosi 23%. Drugim obok jezior, charakterystycznym elementem krajobrazu gminy są rozległe, zwarte kompleksy leśne. Lasy na terenie gminy zajmują około 22% jej powierzchni. Gmina Mikołajki zamieszkiwana jest przez około 8 400 osób. Począwszy od 2010 roku obserwowany jest malejący trend ilości osób zamieszkujących teren gminy. Wiodącą gałęzią gospodarki jest turystyka. Mikołajki zaliczają się do gmin w których funkcja turystyczna jest najsilniejsza. Przekłada się to z kolei na sezonowość zarówno w obrotach firm jak i na lokalny rynek pracy. Bezrobocie na terenie gminy na koniec 2014 roku wynosiło 21%. W grupie osób bezrobotnych przeważają zdecydowanie osoby powyżej 50 roku życia. Osoby bezrobotne z wykształceniem gimnazjalnym i niższym oraz zasadniczym zawodowym stanowią ponad 74% bezrobotnych. Lokalną gospodarkę tworzą przede wszystkim podmioty sektora MŚP. Pod względem dochodów własnych budżetu gminy, które pośrednio obrazują zamożność lokalnej bazy gospodarczej, Gmina Mikołajki na tle swojego otoczenia należy do jednostek względnie zasobnych. Uwarunkowania prawno-fiskalne powodują, że nie wszystkie podatki zasilają budżet lokalny. Odczuwalny jest brak lokalnych firm o wysokim kapitale, posiadających potencjał do szerszego rozwoju swojej działalności.

Ze względu na swoje walory turystyczne Gmina Mikołajki posiada wysoki stopień zwodociągowania i skanalizowania mieszkańców. Generalnie należy stwierdzić, że ponad 83% mieszkańców gminy objętych jest siecią wodociągową. Ilość mieszkańców korzystających z sieci kanalizacji sanitarnej dochodzi do 100% na terenie miasta. Nierozwiązanym problemem pozostaje gospodarka ściekowa w małych wsiach oraz w zabudowie rozproszonej i kolonijnej.

Uchwałą Nr XXXVII/757/14 Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 26 maja 2014 roku wyznaczono na terenie województwa warmińsko-mazurskiego aglomerację Mikołajki o równoważnej liczbie mieszkańców 13 922, z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Mikołajki, obejmującą swym zasięgiem miasto Mikołajki oraz miejscowości z terenu gminy Mikołajki: Tałty, Kolonia Mikołajki, Woźnice, Pszczółki, Lelek, Lubiewo, Zełwagi, Inulec, Śmietki, Baranowo, Jora Wielka, Stare Sady, Nowe Sady, Stawek, Prawdowo.

## II. WIELKOŚĆ I STRUKTURA SPRZEDAŻY

W 2021 r. przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi zostały zrealizowane na kwotę 6 380 154,00 zł i były one o 1 739 810,6 wyższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wzrost związany jest z działalnością Operatora Promenady i dotyczy opłat za dzierżawę miejsc handlowych, miejsc związanych z wynajmem sprzętu pływającego, opłat za cumowanie oraz z pozostałej działalności

związanej z Promenadą. Należy w tym miejscu również odnotować, że przychód z tytułu pełnienia funkcji Operatora w części związanej z dzierżawami dotyczy okresu 3-letniego.

Przychody z działalności podstawowej, związanej ze sprzedażą wody i odbiorem ścieków wyniosły w roku 2021 4 483 652,43 zł i było wyższe o 83 896,8 zł niż w roku 2020.

Główne źródło przychodów z działalności podstawowej, podobnie jak w latach ubiegłych, stanowią przychody z tytułu dostawy wody, odprowadzania i oczyszczania ścieków, które stanowią około 99%. Zestawienie przychodów ze sprzedaży wody i ścieków w roku 2020 i 2021 w podziale na poszczególne miesiące roku przedstawiono w poniższych tabelach:

Tabela 1. Przychody ze sprzedaży wody w poszczególnych miesiącach

<b>Przychody ze sprzedaży wody w latach 2019, 2020 i 2021 [PLN]</b>			
<b>Lp./mies.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
styczeń	122 015,33	113 549,80	92 874,25
luty	95 656,29	91 243,19	71 080,11
marzec	95 554,26	97 161,38	86 999,58
kwiecień	127 229,26	94 419,36	93 888,95
maj	144 394,14	104 235,40	107 423,01
czerwiec	146 629,16	145 983,78	146 042,24
lipiec	212 460,66	213 522,93	227 596,86
sierpień	189 550,89	209 364,51	172 458,93
wrzesień	171 590,88	176 579,19	152 059,09
październik	139 944,75	129 367,31	113 561,11
listopad	105 306,50	104 237,12	94 034,80
grudzień	108 746,48	93 504,39	77 373,41
<b>RAZEM</b>	<b>1 659 078,60</b>	<b>1 573 168,36</b>	<b>1 341 357,54</b>

Analizując lata 2019-2021 należy odnotować stały spadek z sprzedaży wody. Sytuacja ta wynika przede wszystkim z ograniczeń pandemicznych i narzuconych obostrzeń.

Tabela 2. Przychody ze sprzedaży ścieków w poszczególnych miesiącach

<b>Przychody z oczyszczania ścieków w latach 2019. 2020 i 2021[PLN]</b>			
<b>Lp/mies.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
styczeń	194 146,41	214 199,11	108 108,10
luty	193 708,59	185 259,42	134 180,66
marzec	183 326,47	173 129,15	135 191, 65
kwiecień	197 973,97	121 122,55	117 410,50
maj	255 135,08	131 731,28	168 534,94
czerwiec	266 575,83	210 410,14	257 649,06
lipiec	333 581,54	308 835,15	417 536,04
sierpień	343 853,24	376 543,62	349 254,81
wrzesień	300 512,04	287 018,20	287 931,06
październik	204 144,78	169 990,55	192 035,24
listopad	199 820,60	154 348,76	178 262,82
grudzień	208 605,52	150 664,31	179 578,00
<b>RAZEM</b>	<b>2 881 384,07</b>	<b>2 483 252,24</b>	<b>2 525 669,88</b>

Odnotowano w roku 2021 wzrost przychodów z tytułu odbioru ścieków o kwotę 42 417,64 zł, tym niemniej wartość ta była o ponad 300 tys. zł niższa niż w roku 2019.

### III PRODUKCJA

W 2021 roku wprowadzono do sieci łącznie 506 596 m<sup>3</sup> uzdatnionej wody. Jest to taka praktycznie taka sama wartość jak w analogicznym okresie roku ubiegłego. Woda pochodziła z trzech ujęć, ilość wody podawanej do sieci w latach 2019, 2020 i 2021 wyniosła odpowiednio:

Tabela 3. Ilość wody uzdatnionej wprowadzonej do sieci w latach 2020i 2021

<b>Ilość wody uzdatnionej wprowadzonej do sieci w latach 2019 i 2020 [m3]</b>			
<b>Lp/mies</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
styczeń	30 861	32 033	30 500
luty	27 663	31 245	30 015
marzec	32 703	31 508	33 308
kwiecień	40 508	35 938	36 486
maj	42 393	38 224	41 318
czerwiec	52 624	47 511	57 448
lipiec	67 309	67 362	69 249

sierpień	71 760	73 879	65 222
wrzesień	42 745	46 388	42 969
październik	35 051	35 109	35 393
listopad	31 194	30 196	31 846
grudzień	33 601	31 437	32 842
<b>RAZEM</b>	<b>508 412,00</b>	<b>500 830,00</b>	<b>506 596</b>

Tabela 4. Sprzedaż wody [m3] w latach 2019, 2020 i 2021

Ilość wody uzdatnionej zafakturowanej w latach 2019, 2020 i 2021 [m3]			
Lp./mies.	2019	2020	2021
styczeń	29 830,50	28 658,50	25 445
luty	23 135,40	22 625,01	19 474
marzec	23 256,00	23 495,00	23 836
kwiecień	31 291,50	25 313,50	25 723
maj	35 690,58	25 663,00	29 431
czerwiec	37 218,00	36 993,00	41 086
lipiec	53 703,00	55 014,50	65 484
sierpień	48 537,78	54 974,01	50 208
wrzesień	43 576,00	45 686,50	44 417
październik	34 908,50	32 674,00	33 196
listopad	26 281,00	25 912,00	27 490
grudzień	26 389,00	22 990,50	22 621
<b>RAZEM</b>	<b>413 817,26</b>	<b>399 999,52</b>	<b>408 411</b>

W 2021 roku sprzedaż wody (Tabela 4) wyniosła 408 411 m<sup>3</sup> i była wyższa o około 8 500 m<sup>3</sup> niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Utrzymująca się różnica pomiędzy ilością wody wyprodukowanej a wody sprzedanej (zafakturowanej) świadczy o stabilnym poziomie strat. W roku 2020 różnica ta wynosiła około 100 000 m<sup>3</sup> a w roku 2021 98 000 m<sup>3</sup>. Różnica między produkcją, a sprzedażą wody to woda pobrana do własnych celów technologicznych, w tym płukanie filtrów na stacjach uzdatniania wody, płukanie sieci, nielegalne pobory i straty wody. Wymiana części starych sieci wodociągowych spowodowała ograniczenie strat wody.

Długość sieci wodociągowej będącej w bieżącej eksploatacji ZWiK wynosi 135,3 km sieci rozdzielczej, z tego na tereny miejskie przypada 30 km, 105,3 km na tereny wiejskie. Ilość przyłączy wodociągowych do budynków mieszkalnych oraz innych budynków i budowli na koniec 2020 roku wynosiła 1 753 sztuki. W ramach prac konserwacyjno-remontowych na sieci i przyłączach wodociągowych: – usunięto 11 awarii co w odniesieniu do 16 awarii w roku 2019 oznacza postęp wynikający z wymiany najbardziej zużytych odcinków.

#### IV ODBIÓR ŚCIEKÓW

W okresie sprawozdawczym odebrano i oczyszczono 435 316 m<sup>3</sup> ścieków, tj. o 25 000 m<sup>3</sup> więcej niż w roku ubiegłym. W dalszym ciągu jest wartość dużo mniejsza niż w roku 2019.

Odnotować należy, że spadek ilości ścieków wiąże się przede wszystkim z wprowadzonymi restrykcjami powodowanymi epidemią COVID-19. Ograniczenie lub zamknięcie działalności gospodarczej przez okres 9 miesięcy roku 2021 odbiło się na ilości powstających ścieków. Decydującą rolę odegrało zamknięcie Hotelu i Pensjonatów które w Mikołajkach są głównym „producentem” ścieków. Porównywalny rok 2019 pokazuje jak duże straty poniosło Przedsiębiorstwo w związku z lock-downem.

Tabela 5. Zestawienie ilości ścieków dopływających do oczyszczalni w latach 2019, 2020 i 2021

<b>Ilość ścieków dopływających do oczyszczalni w latach 2019, 2020 i 2021 [m3]</b>			
<b>Lp./mies.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
styczeń	34 196	30 551	22 425
luty	32 836	31 694	25 125
marzec	31 970	27 230	25 990
kwiecień	32 787	23 015	23 764
maj	41 158	27 463	35 639
czerwiec	48 215	39 980	45 723
lipiec	58 612	57 521	67 823
sierpień	59 518	59 719	64 019
wrzesień	37 789	36 620	39 236
październik	31 504	29 829	29 542
listopad	28 656	22 052	27 418
grudzień	29 916	23 480	28 612
<b>RAZEM</b>	<b>467 157,00</b>	<b>409 154,00</b>	<b>435 316</b>

W roku 2021 zafakturowano **371 013,17** m<sup>3</sup> ścieków tj. 7 107,22 m<sup>3</sup> więcej niż w roku 2020 i dalej mniej o około 50 000 m<sup>3</sup> niż w roku 2019. Powodem tak dużej różnicy jest pandemia COVID-19 i związane z nią obostrzenia.

Ilość zafakturowanych ścieków w poszczególnych miesiącach przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5. Zestawienie ilości zafakturowanych ścieków w latach 2019, 2020 i 2021

<b>Ilość zafakturowanych ścieków w latach 2019, 2020 i 2021</b>			
<b>Lp./mies</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
styczeń	34 035,14	30 702,00	16 735,00
luty	30 462,36	26 392,00	20 771,00
marzec	27 445,00	24 375,00	20 927,00
kwiecień	28 970,50	16 917,00	18 175,00
maj	37 188,10	18 502,00	26 089,00
czerwiec	38 834,02	30 580,00	38 290,60
lipiec	48 267,00	46 287,00	60 259,07
sierpień	49 850,50	57 039,95	50 048,50



wrzesień	43 277,00	43 086,50	41 157,00
październik	29 276,00	25 334,00	27 437,00
listopad	28 483,00	22 659,00	25 470,00
grudzień	25 569,05	22 031,50	25 654,00
<b>RAZEM</b>	<b>421 657,67</b>	<b>363 905,95</b>	<b>371 013,17</b>

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Mikołajkach eksploatuje 105,7 km sieci kanalizacji w tym 50,58 km sieci grawitacyjnej i 55,12 km kanalizacji tłocznej. Na terenie obsługiwanym przez ZWiK znajduje się 85 sztuk przepompowni, w tym jedna przepompownia główna na terenie Mikołajek. Ilość przyłączy kanalizacyjnych do budynków mieszkalnych oraz innych budynków i budowli na koniec 2020 roku wynosiła 1357 sztuk. W ramach prac konserwacyjno-remontowych na sieci i przyłączach kanalizacyjnych – usunięto 144 awarii sieci kanalizacyjnych i przepompowni ścieków. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że większość awarii wynika z niewłaściwej eksploatacji sieci przez jej użytkowników. Wrzucane do kanalizacji szmaty, pampersy, plastikowe patyczki do czyszczenia uszu i duża ilość maseczek oraz rękawiczek gumowych będących pokłosiem zalecenie COVID-wych, które powodują zatkanie się pomp i rurociągów tłocznych.

#### 4.1. Odbiorcy Spółki

Sprzedają generowali odbiorcy z dwóch grup odbiorców: gospodarstwa domowe (odbiorcy indywidualni, spółdzielnie i wspólnoty mieszkaniowe) oraz przemysł i usługi oraz pozostali odbiorcy, którymi s m.in. jednostki sfery budżetowej (służba zdrowia, szkolnictwo i inni), prowadzący działalność niezwiązaną z produkcją.

#### 4.2. Pozostała działalność usługowa

Poza działalnością podstawową w 2020 roku Spółka świadczyła usługi w zakresie robót odpłatnych, obejmujących: 1) usuwanie awarii zewnętrznych instalacji, przyłączy i sieci wodno-kanalizacyjnej, wykonanie przyłączy wodno-kanalizacyjnych na indywidualne zlecenia, remont urządzeń ; 2) przeglądy i odbiory sieci, przyłączy i obiektów wodno-kanalizacyjnych.

W okresie od kwietnia 2021 Spółka świadczy usługi związane z pełnieniem funkcji Operatora Promenady w Mikołajkach.

## V PERSONEL I DZIAŁALNOŚĆ SOCJALNA

W 2021 r. średnioroczne zatrudnienie ukształtowało się na poziomie 22 etatów i w stosunku do roku 2020 oznaczało wzrost o 1 osobę. Zatrudniono nowego pracownika do działu kadr Na dzień 31.12.2021 r. Spółka zatrudniała ogółem 22 osoby (z tego 21 osób na podstawie umowy o pracę i jedną osobę na tzw. kontrakcie menedżerskim), z tego 3 kobiety i 19 mężczyzn.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2021 r. został naliczony w wysokości 35 888 zł. Środki z tego funduszu zostały przeznaczone m.in. na dofinansowanie wypoczynku urlopowego organizowanego we własnym zakresie, pomoc materialną, działalność kulturalno-oświatową, sportowo-rekreacyjną oraz bezzwrotną pomoc finansową.

## VI INWESTYCJE

### 6.1. Nakłady poniesione przez Spółkę w 2020 roku

W 2021 r. Spółka poniosła nakłady na zakup środków trwałych „w budowie” oraz wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 815 582,18 zł. W stosunku do 2020 r. były one na blisko dwukrotnym większym poziomie. Wynika to z działalności podstawowej związanej z prowadzonymi inwestycjami. Prowadzona przez Spółkę w 2020 r. działalność inwestycyjna służyła głównie modernizacji istniejących obiektów infrastruktury technicznej i budowlanej oraz środków transportu w celu zapewnienia prawidłowego ich funkcjonowania. Nakłady poniesione w roku 2021 w podziale na poszczególne rodzaje środków przedstawia poniższa tabela:

Tabela 6. Zestawienie środków trwałych „w budowie” w roku 2021

<b>_Lp</b>	<b>Rodzaj poniesionych nakładów</b>	<b>Wartość [zł]</b>
1.	Budowa sieci kanalizacyjnej w Olszewie	60 332,52
2.	Budowa sieci wod-kan ul. Dybowska	660 882,66
3.	Budowa osadnika wtórnego	64 191,00
4.	Budowa sieci wod-kan Lubiewo	28 576,00
5.	Wymiana kolektora sanit ul. Złotych Kłosów	1 600,00
6.	RAZEM	815 582,18

W uzupełnieniu do powyższego Spółka poniosła koszty w wysokości 589 622,95 zł na zakup środków trwałych w roku 2021. Zestawienie tych środków oraz kosztów stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Najważniejsze zadania inwestycyjne zrealizowane w 2021 r to:

- Budowa sieci wod-kan w ulicy Dybowskiej. Inwestycja umożliwi wykonanie przyłączy do działek zlokalizowanych wzdłuż planowanej przebudowy drogi gminnej. Realizacja inwestycji ograniczy w późniejszym terminie ingerencję w wykonaną nową drogę.
- Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Lubiewie. Inwestycja umożliwi wykonanie przyłączy do działek zlokalizowanych wzdłuż planowanej przebudowy drogi gminnej.
- Rozpoczęcie budowy osadnika wtórnego na terenie oczyszczalni ścieków.

Pozostałe zadania inwestycyjne związane były przede wszystkim z koniecznością utrzymania istniejącej infrastruktury i ograniczały się do wymiany zużytego wyposażenia pompowni.

W roku 2021, pomimo panującej pandemii i brakiem stabilności ekonomicznej rozpoczęto realizację zadań zgodnie bieżącymi potrzebami.

## 6.2. Plan inwestycyjny

Plan inwestycyjny na rok 2021 i następne lata zgodnie z załącznikiem. Zaplanowane wydatki na inwestycje, podobnie jak wcześniej, będą dotyczyły modernizacji istniejących instalacji i obiektów oraz nowych przedsięwzięć gwarantujących przystosowanie Spółki do obecnych standardów technicznych i technologicznych produkcji wody, oczyszczania ścieków oraz minimalizacji kosztów.

## VII OCHRONA ŚRODOWISKA

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Mikołajkach eksploatuje trzy stacje uzdatniania wody (stan na 31.12.2018). W grudniu 2016 wyłączono z eksploatacji SUW w Woźnicach. Woda uzdatniania w SUW Woźnice nie spełniała wymogów w zakresie dopuszczalnej zawartości manganu i okresowo żelaza. Od grudnia 2016 obszar obsługiwany wcześniej przez SUW w Woźnicach zaopatrywany jest w wodę z ujęcia w Mikołajkach.

Ujmowana woda podziemna poddawana jest procesowi dwustopniowej filtracji w celu usunięcia nadmiaru żelaza i manganu. Wprowadzana do sieci wodociągowej woda uzdatniona spełnia wymagania jakościowe zawarte w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 2015 r., poz. 139 i 1893.). Potwierdzeniem spełnienia wszystkich wymogów prawnych jest prowadzony przez ZWiK monitoring jakości wody. W roku 2021 zostało uzdatnione i wprowadzone do sieci 506 596m<sup>3</sup> wody. Z tytułu poboru wód w 2021 r. naliczono opłatę w wysokości 63 400 zł.

Ścieki odprowadzane z Oczyszczalni ścieków w Mikołajkach w okresie od stycznia do grudnia 2021 poddawane były comiesięcznym kontrolom. Pobór prób oraz wykonanie i opracowanie wyników analiz prowadzone jest przez firmę SGS Polska. Wyniki badań pokazywały że jakość ścieków odprowadzanych do odbiornika jest dużo lepsza od wymaganej pozwoleniem wodnoprawnym. Koncentracja azotu ogólnego w odpływie nie przekracza 4,0 mg/dm<sup>3</sup>, bez względu na porę roku, przy wartości dozwolonej 15 mg/dm<sup>3</sup>. Podobnie pozostałe wskaźniki zanieczyszczeń kształtują się na bardzo niskim poziomie. Uzyskiwane wyniki jakości ścieków odprowadzanych do jeziora Mikołajskiego potwierdzają prawidłowość i zasadność przeprowadzonej modernizacji obiektu. Spółka nie zapłaciła żadnych kar z tytułu odprowadzania ścieków o parametrach niezgodnych z aktualnym pozwoleniem wodnoprawnym.

Średnia dobową ilość ścieków odprowadzanych z oczyszczalni w roku 2021 wyniosła 1 121 m<sup>3</sup>/d. Wysokość naliczonej opłaty za wprowadzanie ścieków do wód lub ziemi w 2021 roku wyniosła 22 400 zł.

Z tytułu emisji zanieczyszczeń do powietrza opłat nie naliczono. Program ochrony środowiska występujący w branży wod.-kan. obejmuje swoim zasięgiem również zagadnienia poboczne towarzyszące procesom produkcyjnym i usługowym, skupiające się w dużej mierze w sferze gospodarki odpadowej. Spółka posiada decyzje właściwych organów władzy lokalnej zezwalające na coroczne wytwarzanie, magazynowanie oraz przetwarzanie w procesie unieszkodliwiania wskazanych w nich rodzajów odpadów technologicznych wraz z określeniem ich ogólnych ilości. Każdemu odpadowi przypisany jest kod numeryczny wynikający z jego charakteru i miejsca pochodzenia, nadawany na podstawie obowiązującego Rozporządzenia w sprawie „Katalogu odpadów”. I tak w roku 2019 wytworzono następujące ilości i rodzaje odpadów:

- osad nadmierny mechanicznie odwodniony 567,3 Mg
- skratki 20,00 Mg
- piasek 10,00 Mg

## VIII STRATEGIA FINANSOWANIA

W 2021 roku działalność operacyjna, jak i działalność inwestycyjna Spółki finansowana była jedynie środkami własnymi. Głównym źródłem środków własnych są uzyskiwane przez Spółkę przychody w ramach zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Uzyskiwane są także przychody z tytułu usług odpłatnych, przychody ze sprzedaży towarów i materiałów oraz przychody finansowe z tytułu oprocentowania lokat i rachunków bankowych, w wyniku aktywnego zarządzania dostępnymi środkami pieniężnymi.

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:

Tabela 7. Zestawienie zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek

Rodzaj pożyczki	Kwota pożyczki [zł]	Zadłużenie na dzień 31.12.2021	Termin spłaty pożyczki
Kredyt inwestycyjny	300 000	46 164	30.06.2022

## IX SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI

### 9.1. Sytuacja majątkowa

W okresie sprawozdawczym wartość aktywów obrotowych wyniosła 1 664 199,86 zł i była wyższa o 200 032,47 tys. zł niż w roku 2020. Wartość aktywów trwałych wyniosła 36 734 514,08 i była niższa o 80 657,95 zł w stosunku do roku 2020. W ogólnej strukturze aktywów Spółki zdecydowanie przeważały aktywa trwałe.

W aktywach obrotowych należności krótkoterminowe wynosiły 681 635,28 zł i były o 171 742,15 zł wyższe niż rok wcześniej. Inwestycje krótkoterminowe wyniosły 823 773,82 zł i były wyższe o 13 058,44 zł niż w roku 2020.

Po stronie pasywów kapitał własny uległ wzrostowi o 312 533,31 zł zmalały zobowiązania i rezerwy na zobowiązania o 193 158,79 zł.

Bilans spółki na dzień 31.12.2021 roku stanowi załącznik nr 1 niniejszego sprawozdania.

## 9.2 Sytuacja finansowa

W 2021 r. przychody ze sprzedaży zostały zrealizowane na kwotę 6 380 154,00 zł i były one o 1 739 810,6 wyższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wzrost związany jest z działalnością Operatora Promenady i dotyczy opłat za dzierżawę miejsc handlowych, miejsc związanych z wynajmem sprzętu pływającego, opłat za cumowanie oraz z pozostałej działalności związanej z Promenadą.

Przychody z działalności podstawowej, związanej ze sprzedażą wody i odbiorem ścieków wyniosły w roku 2021 4 483 652,43 zł i było wyższe o 83 896,8 zł niż w roku 2020.

W celu osiągnięcia przychodów Spółka poniosła koszty w kwocie 5 719 147,17 zł. Koszty te obejmują również działalność związaną z pełnieniem funkcji Operatora.

Koszty związane wyłącznie z działalnością podstawową wyniosły 4 793 986,16 zł i były wyższe nie w roku 2020 o 244 579,37 zł.

Za rok 2021 działalność Spółki zamknęła się zyskiem netto w kwocie 312 533,31 zł. Na działalności podstawowej Spółka poniosła stratę w kwocie 629 888,28 zł

Tabela 8. Porównanie kosztów w roku 2019, 2020 i 2021 w odniesieniu do działalności podstawowej.

### Oczyszczalnia i sieć kanalizacyjna:

Lp	Opis pozycji	Koszty od 01.01 do 31.12.2019	Koszty od 01.01 do 31.12.2020	Koszty od 01.01 do 31.12.2021
2	Oczyszczalnia ścieków			
a)	Koszty utrzymania i eksploatacji w tym:			
	amortyzacja	859 161,19	647 538,12	653 601,81
	Zużycie materiałów	230 636,91	161 561,73	212 175,94
	zużycie paliwa	42 845,95	38 031,14	52 094,54
	zużycie gazu	4 227,74	4 499,00	4 870,20
	zużycie energii	478 860,55	597 237,06	673 264,44
	usługi transportowe	0,00	0,00	32,00
	usługi remontowe	46 396,74	115 901,67	94 984,51
	usługi obce	152 526,15	218 446,68	222 181,25
	wynagrodzenia	551 520,41	564 199,89	609 744,23
	ubezpieczenia	106 977,31	109 087,52	117 322,49
	świadczenia na rzecz pracowników	11 295,47	16 476,54	14 482,13

	ZFŚS	12 391,34	15 502,60	15 502,60
	podatki i opłaty	126 449,77	122 287,70	159 195,12
	Podróże służbowe	366,08	190,56	83,60
	opłaty za usługi wodne	22 856,00	21 196,00	22 450,00
	pozostałe koszty	7 101,30	8 295,36	6 474,16
	SUMA	2 653 612,91	2 640 451,57	2 858 459,02
b)				
	koszty zarządu	397 584,11	415 174,46	385 726,04

### Wodociąg:

Lp	Opis pozycji	Koszty od 01.01 do 31.12.2019	Koszty od 01.01 do 31.12.2020	Koszty od 01.01 do 31.12.2021
2	Wodociąg			
a)	Koszty utrzymania i eksploatacji w tym:			
	amortyzacja	310 193,46	196 613,93	178 636,52
	Zużycie materiałów	81 257,32	56 224,70	91 638,38
	zużycie paliwa	14 325,17	10 555,76	12 996,08
	zużycie gazu	6 560,46	4 871,56	9 292,70
	zużycie energii	203 979,93	227 446,59	197 899,00
	usługi transportowe	0,00	0,00	0,00
	usługi remontowe	15 000,02	16 101,89	10 354,56
	usługi obce	90 658,80	104 896,32	130 310,33
	wynagrodzenia	453 669,61	372 375,12	384 595,45
	ubezpieczenia	82 638,78	73 986,35	75 013,82
	świadczenia na rzecz pracowników	9 685,56	12 196,02	12 146,14
	ZFŚS	11 063,70	11 626,95	10 851,52
	podatki i opłaty	89 394,09	63 428,01	124 812,49
	Podróże służbowe	1 753,46	539,92	500,00
	opłaty za usługi wodne	64 252,47	62 833,07	63 400,00
	pozostałe koszty	6 159,12	5 910,53	8 578,00
	SUMA	1 440 591,95	1 219 606,72	1 311 024,99
b)				
	koszty zarządu	325 368,76	276 848,26	242 926,94

Analizując strukturę kosztów największy wzrost w stosunku do roku 2021 odnotowano w przypadku energii elektrycznej oraz płac. Na odnotowany wzrost złożyła się regulacja wynagrodzeń w roku 2020 i od 01.09.2021 oraz nowe, około 30% wyższe ceny energii elektrycznej. Konieczność wprowadzenia podwyżek płac w roku 2021 wynikała z wprowadzonej podwyżki płacy minimalnej oraz rosnących wynagrodzeń w poszczególnych działach gospodarki w omawianym okresie czasu.

Przygotowując bilans kosztów na potrzeby wniosku taryfowego Przedsiębiorstwa Wodociągowe zostały zobligowane do przyjmowania wzrostu płac zgodnie z Planem Rozwoju Kraju do roku 2030, gdzie ten wzrost płac wyniósł średnio 2% rok do roku. W

rzeczywistości wzrost płac w roku 2021 wyniósł blisko 10% w skali kraju. Wprowadzona w ZWiK Mikołajki podwyżka płac wyniosła około 7%.

Odnotać należy za to, że pomimo większych kosztów prowadzenia działalności Spółka posiadała bardzo dobrą płynność finansową i na koniec 2021 roku posiadała na lokacie bankowej kwotę około 300 000 zł.

Rachunek Zysków i Strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

### 9.3. Wskaźniki ekonomiczne

Zestawienie wskaźników charakteryzujących działalność i sytuację Spółki prezentuje poniżej tabela.

Tabela 9a. Zestawienie wskaźników ekonomicznych – rok 2021

Rodzaj wskaźnika	Sposób obliczeń	Wynik	Komentarz
wskaźnik bieżącej płynności	środki obrotowe ogółem/zobowiązania bieżące	1,90	bardzo wysoki poziom wskaźnika (>3,0) sugeruje występowanie nadmiernych środków obrotowych lub trudno ściąganych należności
wskaźnik wypłacalności gotówkowej	środki pieniężne/zobowiązania bieżące	0,34	Wzorcowa wielkość tego wskaźnika wynosi 0,2
wskaźnik natychmiastowej wypłacalności	środki pieniężne/natychmiast wymagalne zobowiązania	0,95	Optymalny poziom tego wskaźnika oscyluje wokół wartości 1 i powinien nieznacznie wynosić >1
wskaźnik rotacji zapasów	sprzedaż netto/zapasy	47,5	Wskaźnik informuje ile razy w ciągu badanego okresu nastąpi odnowienie stanu zapasów
wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/aktywa ogółemx100	2,4	wartość wskaźnika świadczy o samodzielności finansowej przedsiębiorstwa
wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	zobowiązania ogółem/kapitał własny	0,5	Im wyższy poziom tym wyższe zaangażowanie kapitałów własnych w działalność przedsiębiorstwa
wskaźnik zadłużenia długoterminowego	zobowiązania długoterminowe/kapitały własne	0,08	Najefektywniejsza wartość tego wskaźnika powinna być <0,5
wskaźnik rentowności sprzedaży brutto	zysk brutto/przychody ze sprzedaży x 10	0,00	informuje o wielkości zysku przypadającej na jednostkę wartości sprzedaży
wskaźnik rentowności sprzedaży netto	zysk netto/przychody ze sprzedaży x 100	0,0	Wartość wskaźnika niezależna od stopy opodatkowania zysku. Odzwierciedla natomiast politykę cen przedsiębiorstwa oraz zysk jaki generuje ono poprzez określoną wielkość sprzedaży

Analiza efektywności ekonomicznej przedsiębiorstwa pokazuje, że w porównaniu do roku 2020, pomimo pandemii większość wskaźników pozostała na poziomie roku 2020, z powodu ujemnego wyniku finansowego nastąpiło pogorszenie wskaźnika rentowności sprzedaży w odniesieniu do działalności podstawowej. W odniesieniu do całej działalności Spółki sytuacja uległa poprawie.

Wskaźnik natychmiastowej wypłacalności wynoszący > 0,9 jest bliski wartościom optymalnym z punktu widzenia działania przedsiębiorstwa. Zmalał wskaźnik rotacji

zapasów co świadczy o mniejszej ilości „zamrożonego” pieniądza i poprawie gospodarowania materiałami magazynowanymi, przeznaczonymi na usuwanie awarii. Bieżące spłacanie zobowiązań spowodowało spadek wskaźnika ogólnego zadłużenia z wartości 4,7 do 2,4. Przewiduje się dalszy sukcesywny spadek wskaźnika. Wskaźnik zadłużenia własnego pozostał na poziomie 0,5 co świadczy o coraz większych możliwościach zaangażowania kapitału własnego w przyszłych inwestycjach.

Spadek rentowności sprzedaży wynikający z regulacji płacowych wynikał przede wszystkim ze złych założeń dotyczących przyszłego wzrostu płac jaki został narzucony Przedsiębiorstwom Wod-Kan na etapie przygotowywania taryf. W związku ze zmianą okoliczności ekonomicznych na które Przedsiębiorstwo nie miało wpływu. Nowy wniosek taryfowy zostanie złożony zgodnie z obowiązującymi regulacjami do końca maja 2022r.

Należy w tym miejscu zauważyć, że w przypadku takiego przedsiębiorstwa jak ZWiK wskaźniki rentowności sprzedaży brutto i netto są i tak dużo niższe w porównaniu do wartości notowanych w innych rodzajach aktywności przemysłowej i wynikają z rodzaju prowadzonej działalności. Zgodnie z Ustawą z 9 maja 2018 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjne kalkulują swoje taryfy w sposób umożliwiający pokrycie kosztów związanych z ujmowaniem, uzdatnianiem i dystrybucją wody oraz oczyszczaniem ścieków, kosztów związanych z odtwarzaniem istniejącego majątku.

## X CELE ZARZĄDCZE DLA ZARZĄDU SPÓŁKI NA ROK 2020

Ustalone zostały następujące Cele Zarządcze dla Członków Zarządu Spółki, warunkujące możliwość otrzymania przez Zarządzającego Wynagrodzenia Zmiennego za rok 2021, kryteria ich realizacji i ich waga (Załącznik nr 3):

	<b>Nazwa Celu Zarządczego</b>	<b>Kryterium realizacji Celu Zarządczego</b>	<b>Waga Celu Zarządczego</b>
1	Osiągnięcie zysku netto z działalności Spółki.		10 %
2	Realizacja funkcji koordynatora na potrzeby przygotowania i wdrożenia Programu adaptacji do zmian klimatu		10 %
3	Dostosowanie wieloletnich planów rozwoju i modernizacji do potrzeb rozwojowych Gminy oraz realizacja założonych planów inwestycyjnych		15 %
3a	Dostosowanie wieloletnich planów rozwoju i modernizacji		5 %
3b	Modernizacji istniejących i budowa nowych ujęć wody w Mikofajkach		15%
3c	Wykonanie dokumentacji wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę wodociągu pomiędzy ulicą Spacerową i stacją uzdatniania wody w		10%



	Prawdowie		
3d	Budowa osadnika wtórnego w oczyszczalni ścieków		10%
4	Przygotowanie dokumentacji niezbędnej do pozyskania funduszy pochodzących z Unii Europejskiej na budowę sieci wod-kan		10%
5	Optimalizacja kosztów działalności podstawowej		
5a	Rozpoczęcie wdrażania systemu zdalnego odczytu wodomierzy		15%
5b	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na potrzeby działalności Spółki		15%

## XI SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

- Rok 2021 był tzw. rokiem COVID-owym. Panujące obostrzenia i zamknięcie gospodarki spowodowały spadek ilości ścieków doprowadzanych do oczyszczalni a tym samym spadek przychodów Spółki z działalności podstawowej.
- Rok 2021 był okresem intensywnego wzrostu wynagrodzeń w poszczególnych sektorach gospodarki. Trend ten również dotyczy przedsiębiorstw Wod-Kan. Z tego też powodu w roku 2021 dokonano podwyżki płac na poziomie 7% co skutkowało wzrostem kosztów i w efekcie wpłynęło na ujemny wynik finansowy.
- Z dniem 31.12.2019 wygasła dwuletnia umowa z PGE na stałe przez okres 24 miesiące ceny energii elektrycznej. Przesłana propozycja, poddana negocjacji, spowodowała, że nowa Umowa która weszła w życie z dniem 01.01.2020 opiewa na stawki o 30% wyższe niż do tej pory.
- W kwietniu 2021 roku ZWiK podpisał Umowę na Zarządzanie Przystanią Portową Mikołajki

## XII. ZAŁĄCZNIKI

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 roku
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na okres 2021.01.01 do 2021.12.31
3. Plan Inwestycyjny
4. Zestawienie wydatków na zakup środków trwałych

**OPRACOWAŁ:**

**PREZES ZARZĄDU**

*dr inż. Jarosław Pesta*

ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI  
Spółka z o.o.  
11-730 Mikołajki, ul. Dąbrowskiego 7  
REGON 790285485  
NIP 845-14-97-202

(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r  
(wariant porównawczy)

	31.12.2020	31.12.2021r
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych	4 640 343,40	6 380 154,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	4 638 249,11	6 373 140,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	2 094,29	7 013,87
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	4 877 935,15	5 719 147,17
I. Amortyzacja	868 632,65	853 466,35
II. Zużycie materiałów i energii	1 130 327,32	1 360 663,44
III. Usługi obce	777 619,84	713 170,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	267 464,46	720 648,36
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 444 703,14	1 636 714,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	350 180,20	375 180,24
- emerytalne	278 591,64	303 107,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 111,11	52 041,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 896,43	7 261,43
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-237 591,75	661 006,83
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	200 314,88	132 625,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	171 343,16	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	28 971,72	132 625,97
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	8 831,75	454 415,33
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	8 831,75	454 415,33
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-46 108,62	339 217,47
<b>G. Przychody finansowe</b>	7 357,12	4 676,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	7 357,12	4 676,98
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	13 324,56	2 442,14
I. Odsetki, w tym:	12 832,22	1 620,67
- od jednostek powiązanych		

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	492,34	821,47
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-52 076,06	341 452,31
J. Podatek dochodowy		28 919,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-52 076,06	312 533,31

Sporządzono Mikołajki , dnia 20.03.2022 r  
Bogumiła Adamczyk

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**PREZES ZARZĄDU**

*dr inż. Jacek Pesta*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT


sporządzony za okres od 01.01.2020. do 31.12.2021  
 (wariant porównawczy)

	r.	r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 399 755,62</b>	<b>4 483 652,43</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 397 661,33	4 476 638,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 094,29	7 013,87
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 549 406,82</b>	<b>4 793 986,19</b>
I. Amortyzacja	860 698,25	843 840,13
II. Zużycie materiałów i energii	1 124 578,98	1 276 650,79
III. Usługi obce	524 982,05	522 675,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	267 464,46	286 479,36
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 391 616,37	1 468 083,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	341 059,17	348 420,71
- emerytalne	269 989,69	279 723,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 111,11	40 574,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 896,43	7 261,43
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-149 651,20</b>	<b>-310 333,76</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>200 314,88</b>	<b>132 625,97</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	171 343,16	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	28 971,72	132 625,97
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 831,75</b>	<b>454 415,33</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	8 831,75	454 415,33
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>41 831,93</b>	<b>-632 123,12</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>7 357,12</b>	<b>4 676,98</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	7 357,12	4 676,98
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>13 324,56</b>	<b>2 442,14</b>
I. Odsetki, w tym:	12 832,22	1 620,67
- od jednostek powiązanych		

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	492,34	821,47
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	35 864,49	-629 888,28
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	35 864,49	-629 888,28

Sporządzono Mikołajki , dnia 2022.05.12

Adamczyk Bogumiła

  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**PREZES ZARZĄDU**

*dr inż. Jarosław Pesta*

## ZARZĄD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

Spółka z o.o.

11-730 Mikolajki, ul. Dąbrowskiego 7

REGON 790285485

NIP 845-14-97-202

(pieczęćka jednostki)

## Bilans

31.12.2021

sporządzony na dzień ..... roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2021 r	PASYWA	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>36 815 172,01</b>	<b>36 734 514,06</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>37 218 254,69</b>	<b>37 530 788,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 750,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>37 212 564,00</b>	<b>37 212 564,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>57 766,75</b>	<b>5 690,69</b>
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>36 811 422,01</b>	<b>36 515 332,06</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1. Środki trwałe	36 390 972,65	35 699 749,88	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	404 814,61	404 814,61	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 941 737,96	30 074 459,37	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-52 076,06</b>	
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 650 435,07	4 857 593,47	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		<b>312 533,31</b>
d) środki transportu	329 503,43	302 999,75	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

e) inne środki trwałe	64 481,58	59 882,68	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 061 084,71</b>	<b>867 925,92</b>
2. Środki trwałe w budowie	420 449,36	815 582,18	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>217 682,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek		217 682,00	3. Pozostałe rezerwy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>15 396,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	<b>15 396,00</b>	<b>0,00</b>
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	<b>15 396,00</b>	
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 042 663,71</b>	<b>865 350,92</b>

- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b) inne		
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 039 342,18	861 041,16
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 464 167,39</b>	<b>1 664 199,86</b>	a) kredyty i pożyczki	475 212,44	
I. Zapasy	87 195,45	92 918,19	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	87 195,45	92 918,19	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	352 489,61	505 630,92
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	320 809,61	489 790,92
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy	31 680,00	15 840,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>509 893,13</b>	<b>681 635,28</b>	f) zobowiązania wekslowe		



1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	100 906,64	137 554,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	69 128,15	80 117,95
- do 12 miesięcy			i) inne	41 605,34	137 737,84
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	3 321,53	4 309,76
b) inne			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 025,00</b>	<b>2 575,00</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 025,00	2 575,00
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	3 025,00	2 125,00
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		450,00
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	509 893,13	681 635,28			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	410 219,27	536 037,84			
- do 12 miesięcy	374 619,78	502 526,00			
- powyżej 12 miesięcy	35 599,49	33 511,84			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych	88 967,18	139 068,00			
c) inne		1 210,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	10 706,68	5 319,44			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>810 715,38</b>	<b>823 773,82</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	810 715,38	823 773,82			
a) w jednostkach powiązanych	0,00				
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	810 715,38	823 773,82			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 363,43	65 872,57			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
<b>Aktywa razem</b>	<b>38 279 339,40</b>	<b>38 398 713,92</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>38 279 339,40</b>	<b>38 398 713,92</b>

Sporządzono ..... MIKOŁAJKI  
BOGUMIŁA ADAMCZYK

2022.03.21

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU

*dr inż. Jarosław Pesta*

Zakup środków trwałych w 2021 roku

nazwa	wartość	grupa
1 kasa fiskalna	1699	669 prom
2 kosiarka	1544,72	592 wod
3 kasa fiskalna	1690	669 prom
4 chłodziarka	454,47	669 prom
5 zespół komputerowy	3360	491 prom
6 laptop hp pavilion	3786,19	491 wod
7 sieć wodociągowa Mrągowski	11000	211 wod
8 sieć kanaliz Mrągowska	6142	211 oczyszcz
9 sieć wodociągowa Bociania	68419	211 wod
10 sieć kanalizacyjna Bociania	136837,89	211 oczyszcz
11 sieć wodociągowa zełwagi	78000,12	211 wod
12 sieć kanalizacyjna Zełwagi	107172	211 oczyszcz
13 sieć kanalizacyjna Stare Sady	71147,71	211 oczyszcz
14 sieć wodociągowa Stare Sady mazurkiew	18150	211 wod
15 sieć wodociągowa stare Sady	26968,11	211 wod
16 Hulajnoga	1211,35	790 prom
17 Hulajnoga	1211,36	790 prom
18 spawarka	1462,6	441 wod
19 przyczepka samochodowa	6016,26	747 oczyszcz
20 kolektor kanalizacyjny Woźnice	4789,17	211 oczyszcz
21 piła szablasta	820	800 wod
22 wkrętarka GSB	1468	800 wod
23 pompa szlamowa	6273	440 wod
24 sieć wodociągowa stare Sady	15000	211 wod
25 sieć kanalizacyjna Stare Sady	15000	211 oczyszcz
razem	589622,95	

**PREZES ZARZĄDU**

*dr inż. Jarosław Pesta*