



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 2023

Spis treści

I. WPROWADZENIE	2
1.1 Podstawowe informacje o Spółce	2
1.2. Obszar oddziaływania	3
II. WIELKOŚĆ I STRUKTURA SPRZEDAŻY	3
III PRODUKCJA	5
IV ODBIÓR ŚCIEKÓW	5
4.1. Odbiorcy Spółki	6
4.2. Pozostała działalność usługowa	6
V PERSONEL I DZIAŁALNOŚĆ SOCJALNA	6
VI INWESTYCJE	6
6.1. Nakłady poniesione przez Spółkę w 2023 roku	6
6.2. Plan inwestycyjny	7
VII OCHRONA ŚRODOWISKA	7
VIII STRATEGIA FINANSOWANIA	8
IX SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI	9
9.1. Sytuacja majątkowa	9
9.2 Sytuacja finansowa	9
9.3. Wskaźniki ekonomiczne	11
X CELE ZARZĄDCZE DLA ZARZĄDU SPÓŁKI NA ROK 2023	11
XI SZCZEGÓLNE ZDARZENIA	12
XII. ZAŁĄCZNIKI	12

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 31.12.2023 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. nierozwiązany problemem pozostaje gospodarka ściekowa w małych wsiach oraz w zabudowie rozproszonej i kolonijnej.

Uchwałą Nr XX/100/2020 Rady Miejskiej w Mikołajkach poz. 949 Dziennik Urzędowy Województwa Warmińsko-Mazurskiego wyznaczono na terenie województwa warmińsko-mazurskiego aglomerację Mikołajki o równoważnej liczbie mieszkańców 14 371, 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 roku 2023 przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 6 078 555,64 zł i były one o 109 188,28 zł wyższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Różnica związana jest z działalnością Operatora Promenady i dotyczy opłat jakie w roku 2023 zostały wniesione za opłat za cumowanie oraz z pozostałej działalności związanej z Promenadą.

Przychody z działalności podstawowej, związanej ze sprzedażą wody i odbiorem ścieków wyniosły w roku 2023 4 725 470,18 zł w porównaniu do 4 729 328,16 zł odnotowanych w roku 2022. Porównanie przychodów z działalności podstawowej w roku 2022 i 2023 pokazuje zbliżoną wartość, różnica w przychodach różni się o około 4 tys. zł.

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% całości.

Ilość pobranej, uzdatnionej oraz zafakturowanej wody oraz ilość ścieków dopływających do oczyszczalni, dowożonych i zafakturowanych w latach 2020 -2023 przedstawiono w poniższych tabelach:

BILANS WODY WPROWADZONEJ DO SIECI ORAZ WODY ZAFAKTUROWANEJ

Okres	Woda wyprodukowana	Woda sprzedana	Woda zużyta - cele	Woda zużyta -inne	Straty wody ogółem (1+2-3-4-5-6-7)	% strat wody ogółem (8/(1+2))	St
		Zbiorowe zaopatrzenie (zgodnie z fakturami)	własne technologiczne Spółki	cele własne Spółki (w tym socjalne)			
	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	%	
	1	2	3	4	5	6	
I kwartał 2020	94 786,00	74 778,51	10783	135	9 089,5	9,6	
II kwartał 2020	121 673,00	87 969,50	10835	135	22 733,5	18,7	
III kwartał 2020	187 629,00	155 675,01	10146	135	21 673,0	11,6	
IV kwartał 2020	96 742,00	81 576,50	10124	135	4 906,5	5,1	
ROK 2020	500 830,00	399 999,52	41888	540	58 402,5	11,2	
I kwartał 2021	93 823,00	68 755,50	9769	135	15 163,5	16,2	
II kwartał 2021	135 252,00	96 239,96	7101	135	31 776,0	23,5	
III kwartał 2021	177 440,00	160 109,46	6667	135	10 528,5	5,9	
IV kwartał 2021	100 081,00	83 306,89	6758	135	9 881,1	9,9	
ROK 2021	506 596,00	408 411,81	30295	540	67 349,2	13,9	
I kwartał 2022	101 635,00	73 306,92	7141	135	21 052,1	20,7	
II kwartał 2022	144 483,00	103 038,75	7045	135	34 264,3	23,7	
III kwartał 2022	195709,00	153 273,00	7059	135	35 242,0	18,0	
IV kwartał 2022	109930,00	84 190,50	9053	135	16 551,5	15,1	
rok 2022	551 757,00	413 809,17	30298	540	107 109,8	19,4	
I kwartał 2023	110496,00	75983,99	19133	135	15244	13,8	
II kwartał 2023	154583,00	108829,50	19060	135	26559	17,2	
III kwartał 2023	192014,00	160415,88	15262	135	16201	8,4	
IV kwartał 2023	101215,00	88371,00	7562	135	5147	5,1	
rok 2023	558 308,00	433 600,37	61017	540	63 150,6	11,1	

BILANS ŚCIEKÓW

Okres	Ilość ścieków dopływających do OŚ (łącznie)	Zbiorowe zaopatrzenie	Punkt zlewny (wozy asenizacyjne)	Ilość ścieków - inne cene własne Spółki (w tym socjalne)	RÓŻNICA (1+2-3-4-5-6-7)	% różnicy (8/(1+2))
		(zgodnie z fakturami)	(zgodnie z fakturami)			
	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	%
	1	2	3	4	5	6
I kwartał 2020	91 511,00	81 469,00	2 219,00	135,00	7 688,00	8,4
II kwartał 2020	93 340,00	65 999,00	3 128,00	135,00	24 078,00	25,8
III kwartał 2020	158 821,00	146 413,45	5 450,50	135,00	6 822,05	4,3
IV kwartał 2020	77 592,00	70 024,50	2 381,00	135,00	5 051,50	6,5
ROK 2020	421 264,00	363 905,95	13 178,50	540,00	43 639,55	10,4
I kwartał 2021	75 815,00	58 433,50	2 399,10	135,00	14 847,40	19,6
II kwartał 2021	107 888,00	82 554,60	3 026,50	135,00	22 171,90	20,6
III kwartał 2021	177 925,00	151 464,57	5 374,00	135,00	20 951,43	11,8
IV kwartał 2021	87 971,00	78 561,00	2 730,00	135,00	6 545,00	7,4
ROK 2021	449 599,00	371 013,67	13 529,60	540,00	64 515,73	14,3
I kwartał 2022	96 748,00	69 981,00	2 545,00	135,00	24 087,00	24,9
II kwartał 2022	118 067,00	93 722,72	3 492,00	135,00	20 717,28	17,5
III kwartał 2022	148 118,00	131 859,68	5 150,50	135,00	10 972,82	7,4
IV kwartał 2022	76 709,00	71 180,50	2 508,00	135,00	2 885,50	3,8
rok 2022	439 642,00	366 743,90	13 695,50	540,00	58 662,60	0,0
I kwartał 2023	79 487,00	69 448,61	2 492,00	135,00	7 411,39	9,3
II kwartał 2023	100 188,00	91 251,50	3 536,00	135,00	5 265,50	5,3
III kwartał 2023	142 587,00	139 211,50	4 666,50	135,00	-1 426,00	-1,0
IV kwartał 2023	81 882,00	75 856,00	2 600,80	135,00	3 290,20	4,0
rok 2023	404 144,00	375 767,61	13 295,30	540,00	14 541,09	3,6

Analizując okres za lata 2020-2023 należy odnotować w odniesieniu do wody, że ilość wody zafakturowanej w roku 2023 była wyższa o około 20 000 m³ niż rok wcześniej. Nie wynikało to jednak z większego natężenia ruchu turystycznego ale z wiosennym okresem suszy i podlewaniem zieleni. Przedstawiony w tabeli powyżej bilans pobieranej i zużywanej wody wskazuje na znaczne obniżenie współczynnika strat wody który w roku 2023 wyniósł 11,1% wobec 19,4% w roku 2022. Powyższe należy wiązać z sukcesywnie wdrażanym opomiarowaniem zdalnym liczników wody i związanym z tym szybkim wykrywaniem miejsc przecieków.

Ilość zafakturowanych ścieków dopływających do oczyszczalni w roku 2023 była o około 9 000 m³ większa niż w roku 2022, tym niemniej w dalszym ciągu o około 60 000 m³ mniejsza niż w roku przed kryzysowym 2019. Ilość ścieków dowożonych do oczyszczalni pozostaje na stabilnym poziomie około 13 200 m³/rok. Analiza danych w przedstawionej powyżej tabeli, dotyczących bilansu ścieków dopływających do oczyszczalni zarówno siecią kanalizacyjną jak i dowożonych taborem asenizacyjnym wskazuje na bardzo małą ilość wód opadowych i przypadkowych, trafiających do kanalizacji. W roku 2023 ilość wód przypadkowych wyniosła jedynie około 3,6%. Powyższe jednoznacznie wskazuje, że istniejąca sieć kanalizacyjna jest siecią rozdzielczą, sanitarną.

III PRODUKCJA

W 2023 roku uzdatniono i wprowadzono do sieci łącznie 558 308,00 m³ wody co w porównaniu do 551 757 m³ w roku 2022 jest wartością większą o około 7 tys. m³.

W 2023 roku sprzedaż wody wyniosła 433 600,37 m³ w porównaniu do 413 809 m³ w roku 2022 co jest wartością większą o około 20 000 m³. Fakt zwiększonej sprzedaży wody wynikał przede wszystkim z długotrwałej suszy wiosennej i dużym zużyciem wody na podlewanie zieleni przez mieszkańców. 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 145,4 km sieci rozdzielczej, z tego na tereny miejskie przypada 30 km, 115,4 km na tereny wiejskie. Ilość przyłączy wodociągowych do budynków mieszkalnych oraz innych budynków i budowli na koniec 2023 roku wyniosła 1 786 sztuk. W ramach prac konserwacyjno-remontowych na sieci i przyłączach wodociągowych: – usunięto 13.

IV ODBIÓR ŚCIEKÓW

W okresie sprawozdawczym odebrano i oczyszczono 404 144,0 m³ ścieków dopływających kanalizacją sanitarną. W porównaniu do roku 2022 kiedy odebrano 439 642 m³ ścieków, odnotowano spadek o około 35 000 m³.

W roku 2023 zafakturowano 375 767,61 m³ ścieków co w porównaniu do roku 2022 kiedy to zafakturowano 366 744 m³ ścieków daje wzrost o około 9 tys m³ i dalej mniej o około 60 000 m³ niż w roku 2019.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Mikołajkach eksploatuje 106,5 km sieci kanalizacji w tym 50,58 km sieci grawitacyjnej i 55,92 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 2023 roku wynosiła 1411 sztuk. W ramach prac konserwacyjno-remontowych na sieci i przyłączach kanalizacyjnych – usunięto 135 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, które powodują zatkanie się pomp i rurociągów tłocznych.

4.1. Odbiorcy Spółki

Sprzedaz 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 2023 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

Na dzień 31.12.2023 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 2023 r. został naliczony w wysokości 28 951 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 2023 roku

W 2023 r. Spółka poniosła nakłady na zakup środków trwałych „w budowie” oraz wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 138 704, 12 zł. Prowadzona przez Spółkę w 2023r. działalność inwestycyjna służyła głównie utrzymaniu stanu istniejącego. Brak środków na działalność uniemożliwił prowadzenie inwestycji Nakłady poniesione w roku 2023 w podziale na wodę i ścieki przedstawia poniższa tabela:

Środki trwałe w budowie 2023						
WODOCIĄG						
Sieć wodociągowa kolonie Olszewo						41 000,00 zł
Budowa sieci wodociągowej - Spacerowa						13 000,00 zł
RAZEM						54 000,00 zł
OCZYSZCZALNIA						
Oczyszczalnia część mechaniczna						66 846,10 zł
budowa kanaliz Stare Sady						17 858,02 zł
RAZEM						84 704,12 zł

Najważniejsze zadania inwestycyjne zrealizowane w 2023 r to:

- Zakończenie prac projektowych sieci wodociągowej na kolonii Olszewo.
- Budowa odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej umożliwiającej funkcjonowanie istniejącego układu i stwarzające możliwość podłączeń w najbardziej newralgicznych miejscach.

W roku 2023, w związku z brakiem zatwierdzonych nowych taryf i stratą na działalności zakres inwestycyjny został ograniczony praktycznie do zera.

6.2. Plan inwestycyjny

Plan inwestycyjny na rok 2023 pozostaje w zgodzie z dokumentem zatwierdzonym w roku 2023. Na następne lata zostanie opracowany w roku 2024. 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 uzdatniana 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 2023 zostało uzdatnione i wprowadzone do sieci 558 308 m³ wody. Z tytułu poboru wód w 2023 r. naliczono opłatę w wysokości 67 234 zł.

Ścieki odprowadzane z Oczyszczalni ścieków w Mikołajkach w okresie od stycznia do grudnia 2023 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/dm³, bez względu na porę roku, przy wartości dozwolonej 15 mg/dm³. 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 dobowa ilość ścieków odprowadzanych z oczyszczalni w roku 2023 wyniosła 1 242 m³/d. Wysokość naliczonej opłaty za wprowadzanie ścieków do wód lub ziemi w 2023 roku wyniosła 30 900 zł.

Z tytułu emisji zanieczyszczeń do powietrza opłat nie naliczono. Program ochrony środowiska występujący w branży wod.-kan. obejmuje swoim zasięgiem równie 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 2022 wytworzono następujące ilości i rodzaje odpadów:

- | | |
|------------------------------------------|-----------|
| • osad nadmierny mechanicznie odwodniony | 429,94 Mg |
| • skratki | 8,34 Mg |
| • piasek | 13,30 Mg |

VIII STRATEGIA FINANSOWANIA

W 2023 roku działalność operacyjna, jak i działalność inwestycyjna Spółki finansowana była środkami własnymi oraz kredytem zaciągniętym w WFOŚiGW w Olsztynie. 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 31.12.2023 r. Spółka posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:

Zestawienie zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek

Rodzaj pożyczki	Kwota pożyczki [zł]	Zadłużenie na dzień 31.12.2023	Termin spłaty pożyczki
Kredyt WFOŚiGW	3 000 000	2 733 333,32	30.09.2026

IX SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI

9.1. Sytuacja majątkowa

W okresie sprawozdawczym wartość aktywów obrotowych wyniosła 864 041,68 zł wobec 1 056 389,92 w roku 2022 co oznacza, że była niższa o 400 000 zł niż w roku 2022. Wartość aktywów trwałych w roku 2023 wyniosła 38 944 605,29 zł wobec 39 671 414,14 w roku 2022 co oznacza, że była niższa o 726 808,86 zł w stosunku do roku 2022. W ogólnej strukturze aktywów Spółki zdecydowanie przeważały aktywa trwałe.

W aktywach obrotowych należności krótkoterminowe wynosiły 503 734,72 zł i były o 33 000 zł niższe niż rok wcześniej. Inwestycje krótkoterminowe wyniosły 148321,89 zł i były niższe o około 180 000 zł niż w roku 2022.

Po stronie pasywów kapitał własny wynosił 36 113 122,67 zł i uległ spadkowi o 550 000 zł. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 3 695 524,3 zł i były o 468 890,22 zł niższe niż w roku 2022.

Bilans spółki na dzień 31.12.2023 roku stanowi załącznik nr 1 niniejszego sprawozdania.

9.2 Sytuacja finansowa

W roku 2023 przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 6 078 555,64 zł co wobec 5 934 814,52 zł uzyskanych w roku 2022 oznacza, że były one o 109 188,28 zł wyższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Różnica związana jest z działalnością Operatora Promenady i dotyczy opłat jakie zostały wniesione 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 2023 4 725 470,18 zł co wobec 4 729 328,16 zł w roku 2022 oznacza, że były niższe o około 4 000 zł niż w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W celu osiągnięcia przychodów Spółka poniosła koszty w kwocie 7 189 229,33 zł co wobec 6 936 899,22 zł w roku 2022 oznacza, że były one wyższe o 252 329,27 zł wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Koszty te obejmują również działalność związaną z pełnieniem funkcji Operatora.

Koszty związane wyłącznie z działalnością podstawową wyniosły 5 672 416,17 co wobec 5 516 709,10 zł w roku 2022 oznacza, że były wyższe o 155 707,07 zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Za rok 2023 działalność Spółki zamknęła się stratą w kwocie 1 250 214,88 zł wobec straty w wysokości 967 398,45 zł w roku 2022.

Na działalności podstawowej Spółka poniosła stratę w kwocie 1 099 967,98 zł wobec straty w wysokości 787 245,85 zł w roku 2022.

Porównanie kosztów w roku 2021, 2022 i 2023 w odniesieniu do działalności podstawowej.

Oczyszczalnia i sieć kanalizacyjna:

ZESTAWIENIE KOSZTÓW "KANALIZACJA" ZA LATA 2021-2023

Lp	Opis pozycji	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2023-31.12.2023
a)	Koszty utrzymania i eksploatacji w tym:			
	amortyzacja	653 601,81	678 526,61	804 974,98
	Zużycie materiałów	212 175,94	210 737,70	146 152,08
	zużycie paliwa	52 094,54	80 632,39	59 982,06
	zużycie gazu	4 870,20	21 351,96	15 358,47
	zużycie energii	673 264,44	831 195,02	949 956,94
	usługi transportowe	32,00		
	usługi remontowe	94 984,51	71 719,46	59 878,97
	usługi obce	222 181,25	270 608,90	314 724,60
	wynagrodzenia	609 744,23	672 385,63	688 133,12
	ubezpieczenia	117 322,49	125 099,67	129 364,67
	świadczenia na rzecz pracowników	14 482,12	12 771,54	12 039,08
	ZFŚS	15 502,60	16 911,90	19 468,84
	podatki i opłaty	127 243,12	126 159,04	135 918,64
	Podróże służbowe	83,60	83,58	253
	pozostałe koszty	6 474,16	14 993,91	15 814,57
	opłaty za korzystanie ze środowiska			
	opłaty za usługi wodne	31 952,00	40 618,25	30 910,00
b)	koszty zarządu	385 726,04	464 561,76	472 629,88
	RAZEM:	3 221 735,05	3 638 357,32	3 855 559,90

Wodociąg:

ZESTAWIENIE KOSZTÓW "WODOCIĄG" ZA LATA 2021-2023

Lp	Opis pozycji	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2023-31.12.2023
1.	Zaopatrzenie w wodę			
a)	Koszty utrzymania i eksploatacji w tym:			
	amortyzacja	178 636,52	169 521,09	169 915,53
	zużycie materiałów	91 638,38	143 713,74	87 822,65
	zużycie paliwa	12 996,08	21 237,41	18 146,22
	zużycie gazu	9 292,70	22 489,72	20 468,41
	zużycie energii	197 899,00	293 311,21	354 556,20
	usługi transportowe		0,00	
	usługi remontowe	10 354,56	13 310,50	7 417,52
	usługi obce	130 310,30	174 726,84	122 687,47
	wynagrodzenia	384 595,45	452 516,03	465 367,24
	ubezpieczenia	75 013,82	86 161,68	82 522,74
	świadczenia na rzecz pracowników	12 146,14	9 692,28	7 556,29
	ZFŚS	10 851,52	12 039,54	13 400,38
	podatki i opłaty	55 705,74	62 562,87	71 031,00
	pozostałe koszty	8 578,00	8 945,23	10 496,12
	podróże służbowe	500,00		
	opłaty za korzystanie ze środowiska			
	opłaty za usługi wodne	65 787,00	67 747,05	67 234,00
b)	koszty zarządu i administracji	242 926,94	311 786,93	301 576,78
	RAZEM:	1 487 232,15	1 849 762,12	1 800 198,55

Analizując strukturę kosztów największy wzrost w stosunku do roku 2022 odnotowano w przypadku energii elektrycznej oraz niewielki wzrost płac. Na odnotowany wzrost złożyła się regulacja wynagrodzeń od 01.09.2022 oraz nowe, około 30% wyższe ceny energii elektrycznej. Z powodu braku środków w roku 2023 nie prowadzono regulacji wynagrodzeń. Konieczność wprowadzenia podwyżek płac w roku 2022 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 wynosił 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%.

W związku z odnotowanym wzrostem kosztów Spółka złożyła w lipcu 2022 roku Wniosek o skrócenie obowiązującej taryfy i zatwierdzenie nowych taryf. Procedowanie postępowania trwało do wiosny roku 2023 i zakończyło się odmową zatwierdzenia nowego wniosku taryfowego.

9.3. Wskaźniki ekonomiczne

W związku ze wzrostem cen i skokowym wzrostem kosztów działalności wskaźniki ekonomiczne jednoznacznie wskazują na zły stan finansowy Przedsiębiorstwa i z tego też powodu zrezygnowano z prezentowania poszczególnych wskaźników ekonomicznych za rok 2023.

Analiza efektywności ekonomicznej przedsiębiorstwa pokazuje, że w porównaniu do roku 2022, z powodu ujemnego wyniku finansowego nastąpiło pogorszenie wskaźnika rentowności sprzedaży w odniesieniu do działalności podstawowej. W odniesieniu do całej działalności Spółki sytuacja również uległa pogorszeniu.

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 został złożony zgodnie z obowiązującymi regulacjami w lutym 2023r.

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 2023

Ustalono następujące Cele Zarządcze dla Członków Zarządu Spółki, warunkujące możliwość otrzymania przez Zarządzającego Wynagrodzenia Zmiennego za rok 2023, kryteria ich realizacji i ich waga (Załącznik nr 3):

	Nazwa Celu Zarządczego	Kryterium realizacji Celu Zarządczego	Waga Celu Zarządczego
1	Osiągnięcie zysku netto z działalności Spółki.		5 %
2	Kontynuacja wdrożenia systemu zdalnego odczytu wodomierzy		15 %
a	Dostosowanie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji do potrzeb rozwojowych gminy		20%
b	Wsparcie i koordynacja działań na potrzeby realizacji budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w Olszewie		20%
3	Udział w pracach zespołu opracowującego Gminny Plan Ochrony Środowiska		20%
4	Udział w pracach dotyczących opracowania Programu adaptacji do zmian klimatu w zakresie dotyczącym wody i ścieków		20%

XI SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

- Rok 2023 był pierwszym od okresu COVID-owego w którym obserwowano powrót do stanu sprzed epidemii. Tym niemniej obserwowano nowy trend w odniesieniu do turystyki polegający na skróceniu okresu urlopowego z ograniczeniem do tzw przedłużonego weekendu.
- Rok 2023 był okresem stabilizacji wzrostu wynagrodzeń oraz cen materiałów i nośników energii w poszczególnych sektorach gospodarki. Trend ten również dotyczy przedsiębiorstw Wod-Kan.
- W związku z drastycznym wzrostem kosztów działalności ZWiK w lipcu 2022 złożył do Wód Polskich wniosek o skrócenie obowiązującej taryfy i zatwierdzenie nowych taryf. W grudniu 2022 Zakład otrzymał decyzję odmowną od której odwołał się do Prezesa Wód Polskich. Decyzja została podtrzymana. W efekcie w lutym 2023 ponownie został złożony wniosek którego procedowanie trwało do maja i zakończyło się decyzją odmowną.
- W kwietniu 2021 roku ZWiK podpisał Umowę na Zarządzanie Przystanią Portową Mikołajki i od tego momentu zarządza wybudowaną infrastrukturą. W październiku 2023 skończył się pierwszy okres umów dotyczących wynajmu miejsc pod działalność handlową oraz pod wynajem miejsc na prowadzenie działalności związanej z wypożyczaniem sprzętu pływającego.
- Ponowne przetargi na wynajem miejsc pod działalność zostały przeprowadzone w lutym 2024.

XII. ZAŁĄCZNIKI

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 roku
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na okres 2023.01.01 do 2023.12.31 w odniesieniu do całej działalności ZWiK oraz oddzielnie dla zarządzania Przystanią Portową.
3. Plan Inwestycyjny

OPRACOWAŁ:
PREZES ZARZĄDU

dr inż. Jarosław Pesta

(pieczęćka jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2023

AKTYWA	Stan 31.12.2022r.	Stan na 31.12.2023r.	PASYWA	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
A. Aktywa trwałe	39 671 414,15	38 944 605,29	A. Kapitał (fundusz) własny	36 563 389,55	36 113 122,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	22 743,53	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	37 212 564,00	38 012 512,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	318 224,00	0,00
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		22 743,53	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 453 732,15	38 704 179,76	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	37 992 000,91	38 402 093,88	- 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	32 525 895,30	33 283 858,37	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-967 398,45	-649 174,45
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 712 479,69	4 397 629,87	VI. Zysk (strata) netto		-1 250 214,88
d) środki transportu	288 737,72	260 414,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

1. Należności od jednostek powiązanych			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		
	0,00	0,00		137 940,69	464 601,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	104 881,19	93 931,89
- do 12 miesięcy			i) inne	872 543,78	832 879,04
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	2 673,77	2 766,48
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 125,00	1 675,00
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	2 125,00	1 675,00
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	1 675,00	1 225,00
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	450,00	450,00
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	537 419,93	503 734,72			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	523 307,75	466 727,17			
- do 12 miesięcy	464 817,79	414 609,42			
- powyżej 12 miesięcy	30 989,96	52 117,75			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych		26 158,00			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej	14 112,18	10 849,55			
III. Inwestycje krótkoterminowe	333 602,02	148 321,89			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	333 602,02	148 321,89			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	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	823 773,82	148 321,89			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 141,10	62 005,74			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	40 727 804,07	39 808 646,97	Pasywa razem	40 727 804,07	39 808 646,97

Sporządzono Mikołajki

30.01.2024 r

Adamczyk Bogumiła

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

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

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r bez promienady
(wariant porównawczy)

	31.12.2022 r	31.12.2023 r
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	4 729 328,16	4 725 470,18
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 679 073,49	4 706 339,10
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	50 254,67	19 131,08
B. Koszty działalności operacyjnej	5 516 709,10	5 672 416,17
I. Amortyzacja	858 823,23	985 107,01
II. Zużycie materiałów i energii	1 631 565,14	1 652 203,53
III. Usługi obce	579 141,55	546 037,45
IV. Podatki i opłaty, w tym:	248 909,24	245 837,17
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 729 359,32	1 793 956,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	373 563,15	385 002,63
- emerytalne	315 406,86	319 202,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	47 208,94	47 614,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48 138,53	16 657,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-787 380,94	-946 945,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 906,47	22 117,24
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	23 301,00	16 050,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	4 605,47	6 067,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 005,67	4 648,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	6 005,67	4 648,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-765 480,14	-929 476,75
G. Przychody finansowe	7 566,33	9 642,47
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:	7 566,33	9 642,47
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	29 332,88	180 133,70
I. Odsetki, w tym:	28 843,83	180 133,70
- od jednostek powiązanych		

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	489,05	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-787 246,69	-1 099 967,98
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-787 246,69	-1 099 967,98

Sporządzono Mikołajki , dnia.2024.01.31

Adamczyk Bogumiła

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

(wariant porównawczy)

	31.12.2022	31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	5 969 367,36	6 078 555,64
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 919 112,69	6 059 424,56
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	50 254,67	19 131,08
B. Koszty działalności operacyjnej	6 936 900,06	7 189 229,33
I. Amortyzacja	861 428,90	987 418,70
II. Zużycie materiałów i energii	1 756 465,70	1 798 547,23
III. Usługi obce	916 196,73	894 061,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	954 335,60	960 970,92
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 922 924,34	2 037 107,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	411 278,72	427 360,45
- emerytalne	340 577,65	356 481,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 131,54	67 105,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48 138,53	16 657,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-967 532,70	-1 110 673,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 906,47	35 598,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	23 301,00	29 530,80
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	4 605,47	6 067,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 005,67	4 648,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	6 005,67	4 648,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-945 631,90	-1 079 723,65
G. Przychody finansowe	7 566,33	9 642,47
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:	7 566,33	9 642,47
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	29 332,88	180 133,70
I. Odsetki, w tym:	28 843,83	180 133,70
- od jednostek powiązanych		

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	489,05	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-967 398,45	-1 250 214,88
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-967 398,45	-1 250 214,88

Sporządzono : Mikołajki dnia 30.01.2024

Bogumiła Adamczyk



(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)