

ZAKŁAD WODOCIĄGOW I KANALIZACJI
w Grójcu Sp. z o.o.
05-600 Grójec, ul. Stokowa 2
tel. 048 664 52 51, KRS: 0000589658
REGON: 363150814, NIP: 7972656256

Grójec, 14 września 2023 r.

L. dz. 1641 /2023

Urząd Gminy i Miasta
Zespół do spraw obsługi Rady Miejskiej
Plac Wolności 2
05-600 Grójec

W załączeniu przedkładamy sprawozdanie finansowe za 2022 r.

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans wg stanu na dzień 31.12.2022 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia,
- Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy 01.01.2022 – 31.12.2022.

z poważaniem

Prezes Zarządu
Paweł Sptawa Neyman

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 9 7 2 0 5 6 2 5 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 5 8 9 6 5 8	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki małej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		12-09-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W GRÓJCU SP. Z O.O.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	GRÓJECKI
Gmina	GRÓJEC	Miejscowość	GRÓJEC
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	GRÓJECKI	Gmina	GRÓJEC
Ulica	STOKOWA	Nr domu	2
		Nr lokalu	
Miejscowość	GRÓJEC	Kod pocztowy	05-600
		Poczta	GRÓJEC
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe według wzoru określonego w załączniku nr 5 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. - tekst jednolity: Dziennik Ustaw z 2023 poz. 120.

Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz sprawozdania z działalności.

Jednostka:

- do kwalifikacji umów o leasing operacyjny stosuje przepisy podatkowe,
- odstąpiła od ustalenia podatku odroczonego (aktywa, rezerwy),
- odstąpiła od stosowania rozporządzenia o instrumentach finansowych,
- odstąpiła od naliczania rezerw na świadczenia pracownicze.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2022 są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. - tekst jednolity: Dziennik Ustaw z 2023 r. poz. 120. Wykaz kont księgi głównej oraz zasady ich funkcjonowania spółka stosuje na podstawie Planu Kont wydany przez Wydawnictwo Podatkowe GOFIN - 2020 r.

1. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
2. Ewidencję rozliczenia kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu "4" i według miejsc powstawania kosztów na kontach zespołu "5".
3. Spółka stosuje metodę liniową amortyzacji środków trwałych.
4. Wartość środka trwałego podlegająca amortyzacji to wartość księgowa obiektu inwentarzowego. Na podstawie analizy dotychczasowej działalności w zakresie ruchu (sprzedaży) majątku trwałego, spółka nie uwzględnia wartości rezydualnej przy obliczaniu amortyzacji.
5. Spółka tworzy odpisy aktualizujące należności z uwzględnieniem indywidualnej oceny dłużnika.
6. Zysk/stratę z lat ubiegłych korygują dokonane w roku sprawozdawczym sprostowania istotnego błędu. Oznacza to, że błędy, a więc istotne zdarzenia jakie nastąpiły w latach ubiegłych lecz nie uwzględnione w księgach za te lata lub ujęte w nich niewłaściwie - wywierają na tyle istotny wpływ na zatwierdzone za poprzednie okresy sprawozdania finansowe, że po ich wykryciu nie można już uznać, że sprawozdania te były wiarygodne na dzień ich zatwierdzenia. Powyższe nie koryguje wyniku finansowego bieżącego roku, lecz wpływa na kapitał własny. Wykazuje się jako zysk/strata z lat ubiegłych - skutek istotnych błędów. Poziom istotności błędu w jednym roku obrachunkowym ustala się na poziomie:

a) powyżej 1% sumy bilansowej przyjętej z ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego - dla pozycji bilansu.

b) powyżej 0,5% przychodów lub kosztów przyjętych z ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego - dla pozycji rachunków zysku i strat.

Niższe wartości ujmuje się w księgach rachunkowych w okresie w którym dokonano sprostowania.

Omówienie metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

(1) Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia albo kosztu wytworzenia.

W spółce nie tworzy się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości dla środków trwałych. Spółka prowadzi bieżące remonty i modernizacje wynikające z planów rocznych i planów wieloletnich.

Ponadto dla wartości niematerialnych i prawnych także nie tworzy się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, ponieważ wszystkie tytuły służą wprost prowadzonej działalności.

(2) Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności majątku trwałego, przy czym:

- środki trwałe o wartości jednostkowej do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, odpisywane były jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu wydania do użytkowania; prowadząc ewidencję pozabilansową niskocennych składników majątku od 2.000,00 zł netto.

- pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, według przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Aktywa obrotowe:

(1) Wycena pozostałych aktywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy:

- wycenę zapasów dokonuje się według cen zakupu.

b) należności:

- wycena należności według wartości nominalnej pomniejszona o odpisy aktualizujące.

c) środki pieniężne:

- krajowe środki pieniężne wyceniono w wartości nominalnej.

Pasywa:

Kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej.

Spółka dokonuje wyceny rezerw nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej /wartość netto majątku trwałego przekazanego nieodpłatnie/.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik na działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług a kosztami sprzedanych usług powiększonych o koszty ogólne zarządu.

Wynik pozostałej działalności operacyjnej stanowi wynik na działalności pośrednio związanej z działalnością operacyjną.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi a kosztami finansowymi.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr według załącznika nr 5 Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze według art. 46, 47, 48 Ustawy.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodność z obrotami i saldami kont księgi głównej.

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących, bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.

Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane oraz chronologicznie uporządkowane.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 331 684,80	12 877 289,17
I.	Przychody netto ze sprzedaży	13 331 684,80	12 877 289,17
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 038 147,24	12 699 232,84
I.	Amortyzacja	1 172 000,95	1 133 056,13
II.	Zużycie materiałów i energii	2 480 366,19	2 000 039,41
III.	Usługi obce	2 189 987,03	2 721 297,90
IV.	Wynagrodzenia	4 190 131,45	3 869 970,01
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	887 719,61	855 635,62
	– emerytalne	353 386,65	330 703,41
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	2 117 942,01	2 119 233,77
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	293 537,56	178 056,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	7 923,93	21 592,36
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	105 532,49	7 413,39
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	Przychody finansowe, w tym:	2 238,80	293,61
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	2 238,80	293,61
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G.	Koszty finansowe, w tym:	43 798,38	11 563,26
I.	Odsetki, w tym:	43 798,38	11 563,26
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	154 369,42	180 965,65
I.	Podatek dochodowy	67 884,00	52 685,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	86 485,42	128 280,65

ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I
KANALIZACJI W GRÓJCU SP. Z
O.O.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022 r.	rok poprzedni 2021 r.			rok bieżący 2022 r.	rok poprzedni 2021 r.
A	Aktywa trwałe	24 125 037,21	24 312 366,15	A	Kapitał (fundusz) własny	25 265 612,44	25 179 127,02
I	Wartości niematerialne i prawne	130 901,08	155 363,64	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 260 000,00	23 260 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	23 994 136,13	24 157 002,51	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 919 127,02	1 790 846,37
	– środki trwałe	22 731 795,83	23 207 819,21		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie	1 262 340,30	949 183,30				
III	Należności długoterminowe			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	– nieruchomości			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– długoterminowe aktywa finansowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
B	Aktywa obrotowe	2 787 503,63	2 252 584,31	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
I	Zapasy	44 264,32	31 155,96				
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	987 093,38	1 041 312,55				
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	775 870,06	808 407,55	VI	Zysk (strata) netto	86 485,42	128 280,65
	– do 12 miesięcy	775 870,06	808 407,55	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– powyżej 12 miesięcy			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 646 928,40	1 385 823,44
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 688 832,83	1 103 069,66	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	45 306,00	0,00
	– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne						
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	1 688 832,83	1 103 069,66	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	582 420,00	270 000,00
	– z tytułu kredytów i pożyczek				– z tytułu kredytów i pożyczek	582 420,00	270 000,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 688 832,83	1 103 069,66	III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 000 568,67	1 096 107,55
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67 313,10	77 046,14	a)	z tytułu kredytów i pożyczek	66 011,20	62 660,00
				b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	501 758,73	633 879,90
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				– do 12 miesięcy	501 758,73	633 879,90
					– powyżej 12 miesięcy		
D	Udziały (akcje) własne			c)	fundusze specjalne	166 113,48	163 866,03
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 633,73	19 715,89
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	26 912 540,84	26 564 950,46		PASYWA razem (suma poz. A i B)	26 912 540,84	26 564 950,46

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego

sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

**Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Grójcu
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Stokowa 2, 05-600 Grójec**

I. Wyjaśnienia do bilansu

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Nota objaśniająca nr 1

1.1. wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na BO 01.01.2022 r.			230 523,20		230 523,20
Zwiększenia					
-przyjęcie z budowy					
-zakup					
- leasing					
Zmniejszenia					
-sprzedaż					
-likwidacja					
-inne					
Stan na BZ 31.12.2022 r.			230 523,20		230 523,20
UMORZENIE/ ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na BO 01.01.2022 r.			75 159,56		75 159,56
Zwiększenia			24 462,56		24 462,56
-amortyzacja za okres			24 462,56		24 462,56
-odpis aktualizujący					
Zmniejszenia					
-sprzedaż					
-likwidacja					
-inne					
Stan na BZ 31.12.2022 r.			99 622,12		99 622,12
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 01.01.2022 r.			155 363,64		155 363,64
Wartość netto na BZ 31.12.2022 r.			130 901,08		130 901,08

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Grójcu Sp. z o.o.

Nota objaśniająca

1.2. środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na BO 01.01.2022 r.	4 504 770,00	23 636 442,93	7 458 482,89	1 715 828,57	234 478,96	37 550 003,35
Zwiększenia		277 635,01	399 680,00			677 315,01
-przyjęcie z budowy						
-zakup		277 635,01	393 880,00			671 515,01
- inne (błędna kwalifik.)			5 800,00			5 800,00
Zmniejszenia		5 800,00		3 624,57		9 424,57
-sprzedaż						
-likwidacja						
- inne (błędna kwalifik.)		5 800,00		3 624,57		9 424,57
Stan na BZ 31.12.2022 r.	4 504 770,00	23 908 277,94	7 858 162,89	1 712 204,00	234 478,96	38 217 893,79
AMORTYZACJA/ UMORZENIE/ ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na BO 01.01.2022 r.	263 712,50	9 222 060,15	3 680 755,66	969 548,58	206 107,25	14 342 184,14
Zwiększenia	43 350,00	564 600,05	381 393,53	144 364,88	13 916,89	1 147 625,35
-amortyzacja za okres	43 350,00	564 600,05	381 306,53	144 364,88	13 916,89	1 147 538,35
- inne (błędna kwalifik.)			87,00			87,00
Zmniejszenia		86,96		3 624,57		3 711,53
-sprzedaż						
-likwidacja						
- inne (błędna kwalifik.)		86,96		3 624,57		3 711,53
Stan na BZ 31.12.2022 r.	307 062,50	9 786 573,24	4 062 149,19	1 110 288,89	220 024,14	15 486 097,96
WARTOŚĆ NETTO						
Stan na BO 01.01.2022 r.	4 241 057,50	14 414 382,78	3 777 727,23	746 279,99	28 371,71	23 207 819,21
Wartość netto na BZ 31.12.2022 r	4 197 707,50	14 121 704,70	3 796 013,70	601 915,11	14 454,82	22 731 795,83

Nota objaśniająca nr 2 - kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

- W Spółce nie występuje.

Nota objaśniająca nr 3 - kwota wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10.

- W Spółce nie występuje.

Nota objaśniająca nr 4- Informacja w przypadku gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane wg. 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) Odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) Odrębnie dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych jako krótkoterminowe aktywa finansowe lub zobowiązania krótkoterminowe – informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów, w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę, termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
- d) 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;

- W Spółce nie występuje.

Nota objaśniająca nr 5 - Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie;

- W Spółce nie występuje.

Nota objaśniająca nr 6 – podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Zobowiązania długoterminowe Spółki z tytułu pożyczek wynoszą 582 420,00 zł, w tym:

- W okresie spłaty powyżej 5 lat:

Pożyczki z NFOŚiGW

372 420,00 zł

Kwota zabezpieczeń wierzytelności z tytułu zaciągniętej pożyczki od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wynosi 871.080,00 zł.

W dniu 17.02.2022 r. zawarto umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o dofinansowanie w formie pożyczki zadania pn. „Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej w gminie Grójec- etap I ” na kwotę 2 215 721,00 zł.

W sprawozdaniu finansowym wykazano zobowiązanie wg stanu na dzień 31.12.2022r. w kwocie 372 420,00 zł wynikające ze zrefundowanych przez NFOŚiGW wydatków na w/w zadanie.

Nota objaśniająca nr 7 -

Informacja 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;

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

Spółka wykazuje składnik pasywów w więcej niż jednej pozycji bilansu - zobowiązania długoterminowe powiązane z zobowiązaniami krótkoterminowymi dotyczą zaciągniętej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA				
Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązanie długoterminowe, w tym: Pożyczka z WFOŚiGW	240-11	210 000,00	B.II.	210 000,00
Zobowiązanie krótkoterminowe - Pożyczka z WFOŚiGW	240-11	66 011,20	B.III.a.	66 011,20
Razem		276 011,20		276 011,20

Nota objaśniająca nr 8 -

łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki 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 dotyczy Spółki.

Nota objaśniająca nr 9 -

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

W roku 2022 Spółka poniosła nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 313 157,00 zł.

W wymienionej kwocie nie występują odsetki oraz różnice kursowe.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Grójcu Sp. z o.o.

- Nota objaśniająca nr 10 - **Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;**
- W Spółce nie występuje.
- Nota objaśniająca nr 11 - **Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;**
- W Spółce nie występuje.
- Nota objaśniająca nr 12 - **Informacja o przeciętnym w roku zatrudnieniu;**
- Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym – 40 osób.
- Nota objaśniająca nr 13- **Informacje o kwotach zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółkę, 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 każdej kategorii;**
- W Spółce nie występuje.
- Nota objaśniająca nr 14 - **Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Spółki.**
- Nie dotyczy Spółki.
- Nota objaśniająca nr 15 - **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki rachunkowości), jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;**
- Nie dotyczy Spółki.
- Nota objaśniająca nr 16- **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**
- Nie dotyczy Spółki.
- Nota objaśniająca nr 17 - **Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna;**
- Nie dotyczy Spółki.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Grójcu Sp. z o.o.

Nota objaśniająca nr 18

Informacja gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy dodatkowo przedstawia informację o udziałach (akcjach własnych):

- a) przyczynę nabycia udziałów (akcji własnych) dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczbę i wartość nominalną nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczbę i wartość nominalną lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Wymienione informacje nie dotyczą Spółki.

Grójec, dnia 12.09.2023 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Malecka
Data: 2023.09.12 09:17:03 CEST

Główny Księgowy

Katarzyna Malecka

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Paweł Jerzy Splawa-Neyman
Data: 2023.09.12 09:18:21
CEST

Prezes Zarządu

Paweł Splawa Neyman

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

**ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W GRÓJCU
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

ZA ROK OBROTOWY

01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

Grójec, 12 września 2023 r.

I. Informacje o Spółce:

Nazwa : Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Grójcu Sp. z o.o.

Jednostka powstała na podstawie uchwały nr IX/92/15 Rady Miejskiej w Grójcu z dnia 21 września 2015 r. w sprawie likwidacji i przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego – Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Grójcu w jednoosobową spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością i Aktu Notarialnego z dnia 10.11.2015 r.:

Numer Repertorium A 9200/2015.

Wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego dokonano w dniu 04.12.2015 r.

Adres: 05-600 Grójec, ul. Stokowa 2

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Przedmiot działalności:

Regon: 363158814 , zaświadczenie z dnia 15.03. 2017 r.

PKD 2007– 3600 Z

Jednostka prowadzi działalność w zakresie :

Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody.

Posiadane oddziały i ich siedziby: Spółka nie posiada oddziałów.

II. Władze Spółki:

1. Władze Spółki na dzień 31.12.2022 r.

a. Zgromadzenie Wspólników,

b. Trzyosobowa Rada Nadzorcza:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Jakub Kolecki
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Edyta Pająk
- Sekretarz Rady Nadzorczej – Michał Woźniak

c. Zarząd:

- Prezes Zarządu – Paweł Splawa Neyman

2. Struktura własności kapitału:

- Gmina Grójec – 100% udziałów o łącznej wartości 23.260.000,00 zł.

III. Struktura organizacyjna Spółki:

Spółka funkcjonuje wg regulaminu organizacyjnego wprowadzonego Uchwałą Zarządu Nr 1/2019 z dnia 27.05.2019 r.

Organizacja wewnętrzna Spółki:

- Prezes Zarządu sprawujący jednocześnie funkcję Dyrektora Przedsiębiorstwa oraz podlegające działy:
 - dział księgowo-administracyjny,
 - dział techniczny,
 - komórka ds. BHP i P.Poż.,
 - Radca Prawny.

IV. Organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe – Zgromadzenie Wspólników – przyjął status małej jednostki Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Grójcu Sp. z o.o. i wynikające z niego uproszczenia na podstawie ustawy o rachunkowości, w tym odstępiania od sporządzania sprawozdania z działalności.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 roku zostało sporządzone w celu opisanie i przedstawienia sytuacji Spółki oraz zdarzeń, które wystąpiły w 2022 roku obrotowym Spółki. Zarząd omówił w formie opisowej informacje o przewidywanym rozwoju Spółki i przewidywanej sytuacji finansowej.

V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

I. Sprzedaż i portfel zamówień w roku obrotowym 2022.

Wyszczególnienie	Jednostka miary	Wykonanie w okresie 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
Sprzedaż z działalności podstawowej	tys. PLN	13 331,6

Lp.	Wyszczególnienie	grupa
1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę	W 1-13
	1) zużycie wody w m ³ /rok	1 256 000
	2) liczba odbiorców	8 200

Legenda do oznaczeń:

W 1-13 – Grupy odbiorców w ilości 13 obejmujące teren miasta i gminy.

1	2	3
2	Odprowadzanie ścieków	K 1-6
	1) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	898 000
	2) liczba dostawców ścieków	4 800

Legenda do oznaczeń:

K 1-6 - Grupy dostawców w ilości 6 – obejmuje gospodarstwa domowe, dostawców użyteczności publicznej oraz pozostałych dostawców ścieków na terenie miasta i gminy.

Spółka świadczy usługi wyłącznie na rynku krajowym, zabezpieczając w szczególności potrzeby mieszkańców miasta i gminy Grójec.

Zasadniczym przedmiotem działalności Spółki jest zbiorowe zaopatrzenie w wodę obejmujące pobór wód podziemnych, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz zbiorowe odprowadzanie ścieków i oczyszczanie ścieków, realizowane w ramach eksploatowanej kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami i oczyszczanie ścieków na oczyszczalni na terenie miasta i gminy Grójec.

Od dnia 01.01.2018 r. gospodarowanie wodami reguluje ustawa z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo Wodne.

VI. Przewidywany rozwój Spółki

1. Dynamika i wielkość przychodów w 2022 roku

Poniżej zaprezentowano porównanie wykonania wartości sprzedaży w 2022 r. i planu na 2023 r.

Wyszczególnienie	Jednostka miary	Wykonanie za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 r.	Plan 2023 r.	Dynamika w % 2023/2022
Sprzedaż z działalności podstawowej	tys. PLN	13 331,6	13 300,0	0,0

W 2023 roku zaplanowano wielkość sprzedaży na porównywalnym poziomie do roku poprzedniego. Planowane wielkości uwzględniają jednocześnie różnice cenowe jak i ilościowe usług wynikających z przewidywanego zapotrzebowania w stosunku do roku 2022.

Planowane na 2023 r. ilości sprzedawanych usług przedstawia się poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	grupa
1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę	W 1-13
	1) zużycie wody w m ³ /rok	1 255 000
	2) liczba odbiorców	8 200

Legenda do oznaczeń:

W 1-13 – Odbiorcy z trzech obszarów cenowych obejmujący 13 grup z terenu miasta i gminy.

1	2	3
2	Odprowadzanie ścieków	K 1-6
	1) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	897 000
	2) liczba dostawców ścieków	4 800

Legenda do oznaczeń:

K 1-6 - Grupy dostawców w ilości 6 – obejmuje gospodarstwa domowe, dostawców użyteczności publicznej oraz pozostałych dostawców na terenie miasta i gminy.

2. Działalność inwestycyjna w 2022 r.

1. Przedsięwzięcia rozwojowo- modernizacyjne w zakresie urządzeń wodociągowych:

➤ Wykonanie odwiertu ujęcia wody we wsi Mirowice (wraz z opracowaniem i zgłoszeniem operatu wodnoprawnego, nadzorem inwestorskim, inwentaryzacją otworu studziennego oraz dokumentacją hydrogeologiczną)	184 907,00 zł
➤ Remont sieci wodociągowej w ul. Mogielnickiej	28 480,00 zł
Łącznie	213 387,00 zł

2. Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w zakresie urządzeń kanalizacyjnych:

W dniu 17 lutego 2022 r. została zawarta umowa z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowanie w formie pożyczki zadania pn. „Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej” W ramach tej umowy zrealizowano:

➤ Modernizacja budynku krat	54 917,26 zł
➤ Modernizacja budynku pompowni ścieków surowych	161 917,75 zł
➤ Modernizacja studni zasuw	55 000,00 zł
Łącznie	271 835,01 zł

Ponadto ze środków własnych zakupiono:

➤ Węzeł do higienizacji osadu ściekowego	240 000,00 zł
➤ Filtr biotechnologiczny	14 000,00 zł
Łącznie	254 000,00 zł

Ponadto zakupiono:

➤ 3 szt kontenerów do wywozu osadów ściekowych	74 500,00 zł
➤ Wywrotnicę CTA Galwanizowaną	44 600,00 zł

➤ Wykupiono samochody po ustaniu umowę leasingowej:

Citroen Berlingo VAN WGR 44995	702,76 zł
Citroen Berlingo VAN WGR 44996	1 015,30 zł
Citroen Berlingo VAN WGR 44997	851,13 zł
Citroen Berlingo VAN WGR 44998	1 033,52 zł

➤ Wykonano instalację gazową i kotłownią na oczyszczalni ścieków w Kobylinie	40 580,00 zł
Łącznie	

Zarząd Spółki od samego początku rozpoczął działania zmierzające do racjonalizacji zużycia wody. Zasadniczym działaniem w powyższym względzie jest wymiana wodomierzy wraz z nakładkami do elektronicznego odczytu u odbiorców. Wszystkie nowopowstające przyłącza wodociągowe obowiązkowo są wyposażane w wodomierz z nakładką elektronicznego odczytu.

W zakresie racjonalizowania odbioru ścieków działania Zarządu zmierzają do :

- wykrycia nieprawidłowych podłączeń instalacji wód opadowych na nieruchomościach do kanalizacji sanitarnej,
- ograniczenie zrzutu do kanalizacji sanitarnej odpadków stałych, które przyczyniają się do występowania jej lokalnych niedrożności,
- ograniczenia wielkości ładunku ścieków przemysłowych.

Działalność inwestycyjna w 2023 roku będzie kontynuacją, uzupełnieniem wcześniej podjętych zadań oraz odtworzeniem mającym na celu utrzymanie prowadzonej przez Spółkę działalności, a także realizacją zadań zawartych w Wieloletnim Planie Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych na lata 2023-2025 zatwierdzonym 27 marca 2023 r. Uchwałą Rady Miejskiej w Grójcu.

3. Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne zaplanowane na rok 2023.

a) w zakresie urządzeń wodociągowych

Lp.	Nazwa Zadania
1	Modernizacja SUW „Lewiczyńska” – 1.550.000,00 zł - częściowe finansowanie z środków zewnętrznych - NFOŚiGW
2	Rezerwa – 100.000,00 zł
Łącznie	
	1.650.000,00 zł

b) w zakresie urządzeń kanalizacyjnych

Lp.	Nazwa Zadania
1	Budowa końcowego systemu podczyszczania ścieków na terenie oczyszczalni Kobylin – 250.000,00 zł - finansowanie z środków zewnętrznych - NFOŚiGW
2	Opracowanie koncepcji kanalizacji sanitarnej dla miasta i gminy Grójec – 150.000,00 zł
3	Modernizacja układu napowietrzania ścieków (wymiana dmuchaw)– 300.000,00 zł
4	Modernizacja pompowni ścieków surowych – 264.820,00 zł – finansowanie z środków zewnętrznych - NFOŚiGW
5	Przebudowa zbiornika retencyjnego ścieków dowożonych – 144.998,00 zł - finansowanie z środków zewnętrznych - NFOŚiGW
6	Przebudowa osadników wtórnych – 497.923,00 zł - finansowanie z środków zewnętrznych - NFOŚiGW
7	Rezerwa – 100.000,00 zł
Łącznie	
	1.707.741,00 zł

VII. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

1. Wyniki Spółki za rok 2022 r.

A.	Przychody netto z sprzedaży	13 331 684,80
A.	Koszty działalności operacyjnej	13 038 147,24
B.	Zysk/strata ze sprzedaży	293 537,56
C.	Pozostałe przychody operacyjne	7 923,93
D.	Pozostałe koszty operacyjne	105 532,49
E.	Przychody finansowe	2 238,80
F.	Koszty finansowe	43 798,38
G.	Zysk/strata brutto	154 369,42
H.	Podatek dochodowy	67 884,00
I.	Zysk/strata netto	86 485,42

Spółka do finansowania działalności wykorzystuje głównie kapitały własne, które stanowią blisko 94,0 % sumy bilansowej.

Wskaźniki rentowności.

Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2022	2021
Rentowność majątku (ROA) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	tak	procent	0,32	0,48
Rentowność sprzedaży (ROS) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$	tak	procent	0,65	0,99
Rentowność kapitału własnego (ROE) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitał własny}}$	tak	procent	0,34	0,50

Wskaźniki rentowności w badanym roku przyjęły wartości dodatnie, w stosunku do ubiegłego okresu wskaźniki mają tendencję malejącą.

Wskaźnik rentowności majątku pokazuje, że majątek pracujący w spółce generował zysk.

Wskaźnik rentowności netto sprzedaży liczony do przychodów ogółem, oznacza, iż podmiot utrzymał ten najważniejszy wskaźnik na niezbędnym poziomie.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego sygnalizuje o wielkości zysku netto przypadającego na jednostkę kapitału zainwestowanego.

Wskaźniki płynności finansowej.

Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	miernik	2022	2021
Wskaźnik płynności finansowej I stopnia $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności z tyt. dostaw i usług}}{\text{zobowiązania krótkoterm.} - \text{zobow. krótkoterm. powyżej 12 mc}}$	1,2 - 2,0	krotność	2,78	2,05
Wskaźnik płynności finansowej II stopnia $\frac{\text{aktywa obrot.} - \text{zapasy} - \text{kr. term. RMK czynne} - \text{należ. z tyt. dost. i usł. pow. 12 mc}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	1,0	krotność	2,67	1,95
Wskaźnik płynności finansowej III stopnia $\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkotermin} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	0,1-0,2	krotność	1,68	1,00

Porównanie powyższych wskaźników z pożądanym wskaźnikiem płynności bieżącej, będącym relacją majątku obrotowego do zobowiązań krótkoterminowych – nie wskazuje na występowanie w Spółce zakłóceń w

terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań. Również wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej przekraczający 1,0 sygnalizuje, że całość zobowiązań wobec dostawców ma pokrycie w należnościach od odbiorców.

Poziom wskaźnika płynności III stopnia, który informuje o pełnej płynności natychmiastowej i lokuje się powyżej wskaźnika przeciętnego.

Wskaźniki rotacji.

Wskaźnik rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezpieczny	miernik	2022	2021
Szybkość obrotu zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	0,93	1,25
Spływ należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	21,68	22,80
Splata zobowiązań (w dniach) $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	15,54	18,55

Porównanie szybkości obrotu należnościami w dniach z rotacją zobowiązań w dniach wskazuje na zachowanie optymalnej równowagi dni rotacji, w odniesieniu do należności i zobowiązań.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów w dniach wynika, że w 2022 r. przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wynosi niecałe 1 dzień..

Zgodnie z założeniami Zarządu Spółka w roku 2022, nadal finansować będzie działalność podstawową kapitałami własnymi.

Planowane inwestycje zostaną sfinansowane ze środków własnych oraz ze środków obcych.

- Środkami własnymi Spółka sfinansuje nakłady inwestycyjne wymienione w pkt. 2.1 i pkt. 2.2
- Środkami pozyskanymi z NFOŚiGW (zgodnie z zawartą umową na dofinansowanie w formie pożyczki pn. „Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej w gminie Grójec – I etap”.

VIII. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2022 stan zatrudnienia wynosił 40 osób, w tym:

- 24 pracowników na stanowiskach robotniczych
- 16 pracowników na stanowiskach nierobotniczych

Grójec, dnia 12.09.2023 r.

Paweł Splawa Neyman

Prezes Zarządu

