

Sprawozdanie finansowe

sporządzone w PLN

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za okres: 2019-01-01 - 2019-12-31

data sporządzenia: 2020-06-29

Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

Identyfikator podmiotu NIP: 6832009500 KRS: 0000300629

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Józefa Jedynaka

Nr domu 30

Nr lokalu

Miejscowość Wieliczka

Poczta Wieliczka

Kod pocztowy 32-020

Gmina Wieliczka

Powiat Wieliczka

Województwo małopolskie

Kod kraju PL

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Kod kraju

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności?

Tak (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia

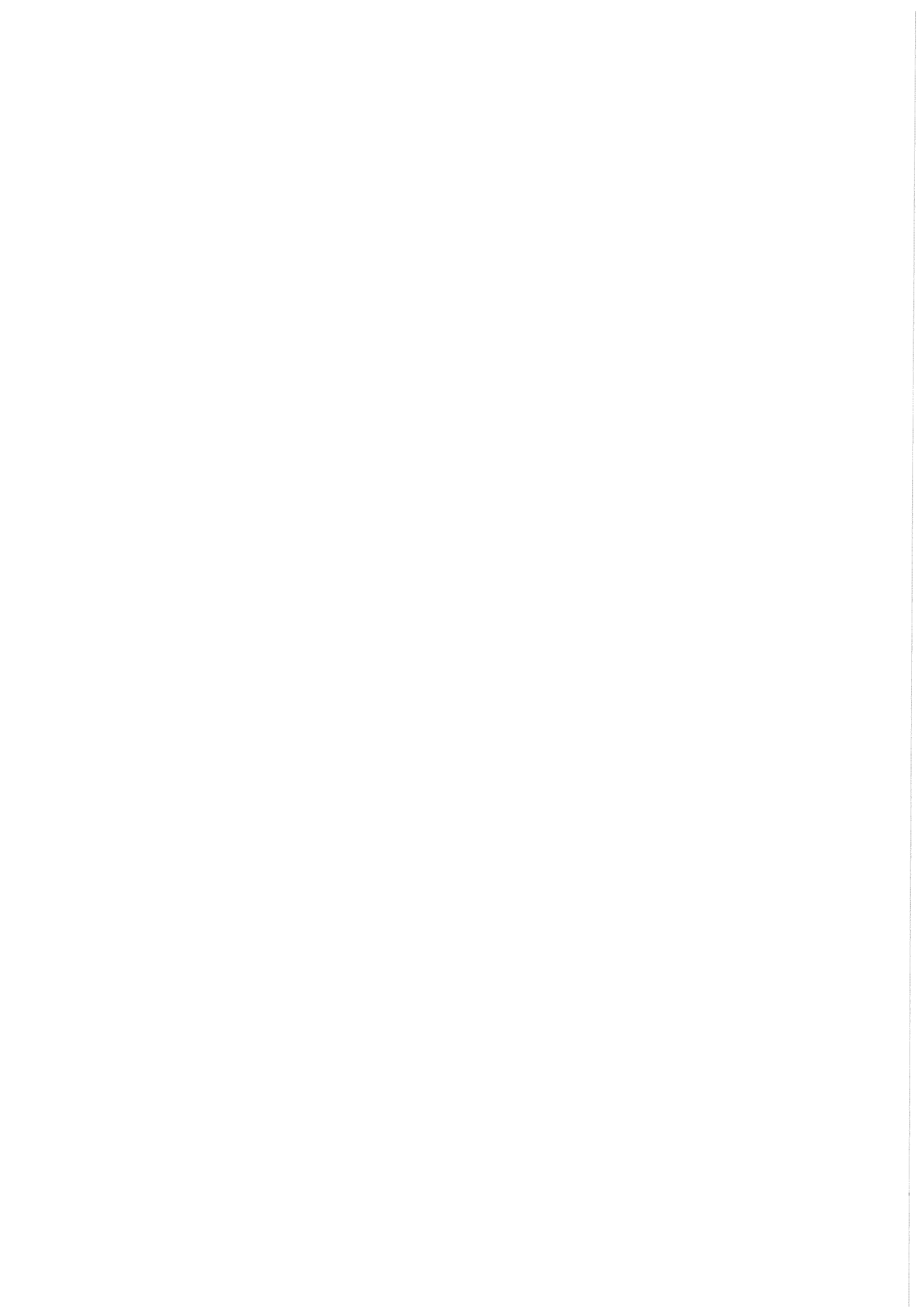
Do

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie



Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Podstawowy przedmiot działalności:

Kod(y) PKD

36.00.Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY

37.00.Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW

38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne

38.12.Z Zbieranie odpadów niebezpiecznych

49.50.B Transport rurociągowy pozostałych towarów

81.10.Z Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach

81.21.Z Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych

81.22.Z Specjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych

81.29.Z Pozostałe sprzątanie

81.30.Z Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniem Uchwały nr 33/12/2008 Zarządu Spółki z dnia 15.12.2008 r. z późniejszymi zmianami określającą:

- 1) Ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- 2) Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
- 3) Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont
- 4 Systemy ochrony danych i ich zbiorów.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad polityki) rachunkowości:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe i wartości, których wartość nie przekracza 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania. W przypadku trwałej utraty wartości dokonuje się odpisu aktualizującego wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
- 2) Środki trwałe w budowie w cenie nabycia lub wytworzenia.
- 3) Zapasy materiałów – wg rzeczywistych cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- 4) Należności w kwotach wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
- 5) Środki pieniężne według wartości nominalnej.
- 6) Kapitał własny w wartości nominalnej z podziałem na jego składniki.
- 7) Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.

ustalenia wyniku finansowego

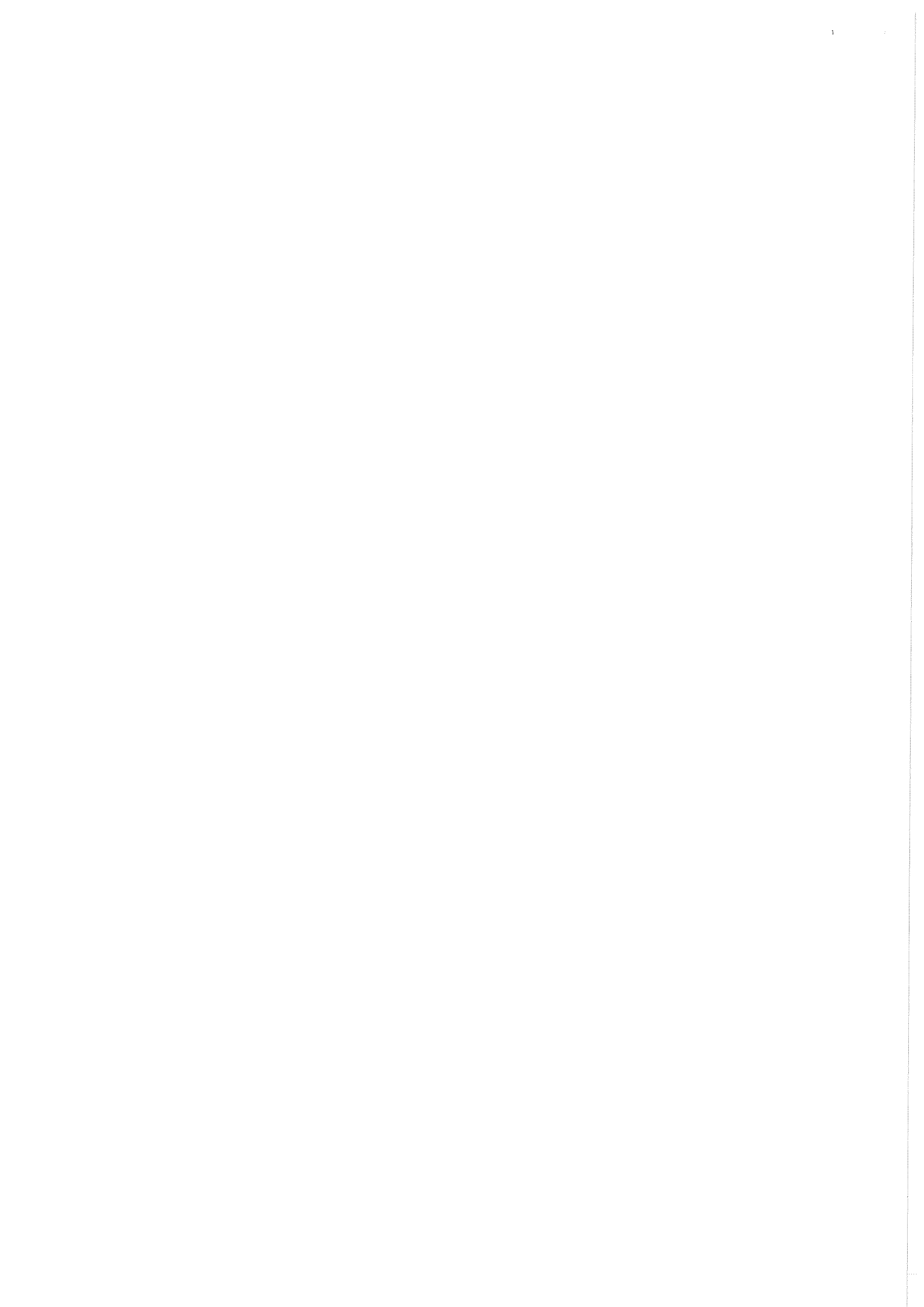
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji przez Spółkę działalności w niezmienionym istotnie zakresie w ciągu co najmniej 12 najbliższych miesięcy od dnia bilansowego.

Zasady rachunkowości i metody wyceny nie zmieniły się, jest więc zachowana porównywalność danych.

pozostałe



Informacja uszczegóławiająca:

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

BILANS

Józefa Jedynaka 30

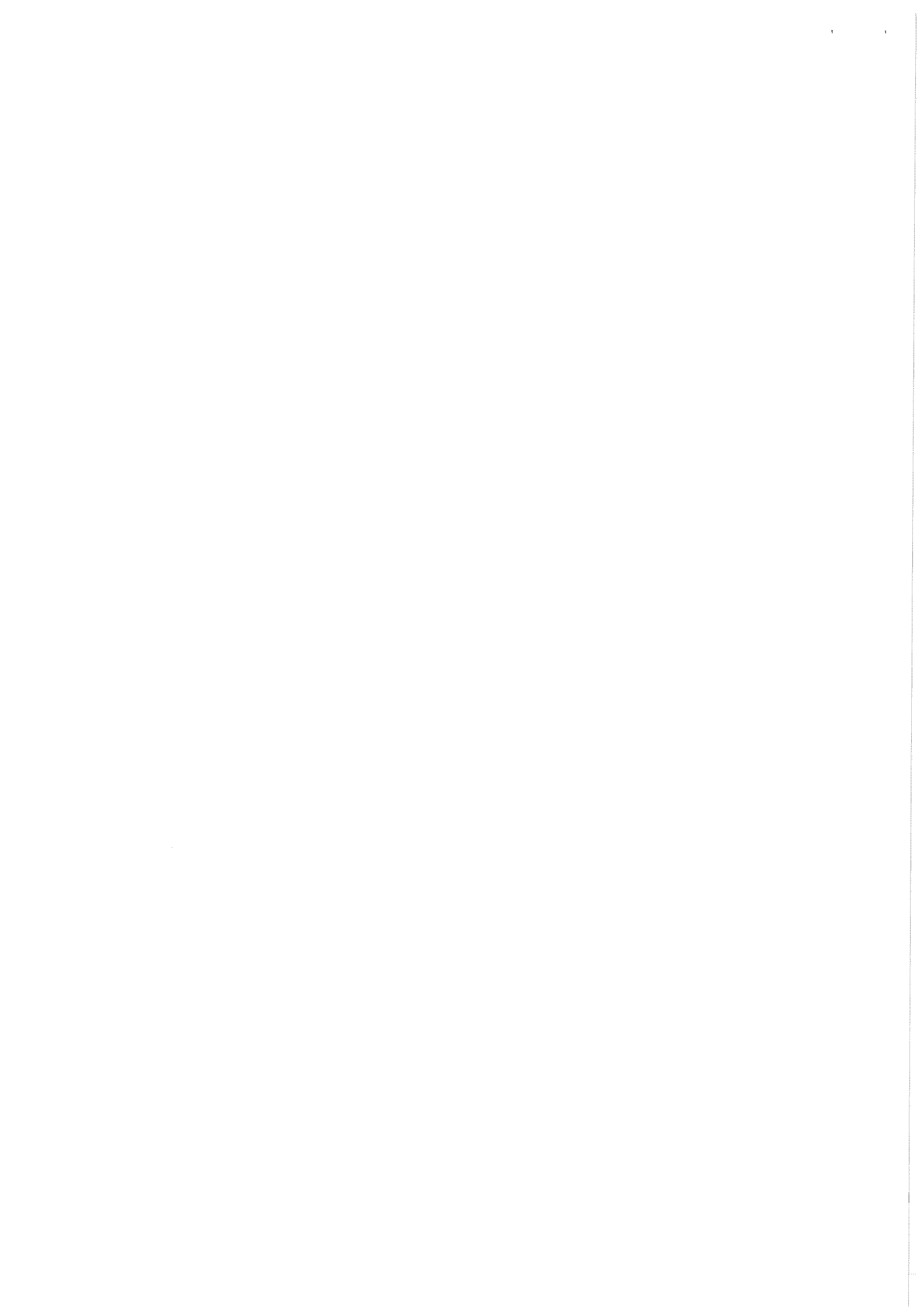
32-020 Wieliczka

sporządzony na dzień: 2019-12-31

(pieczęć jednostki)

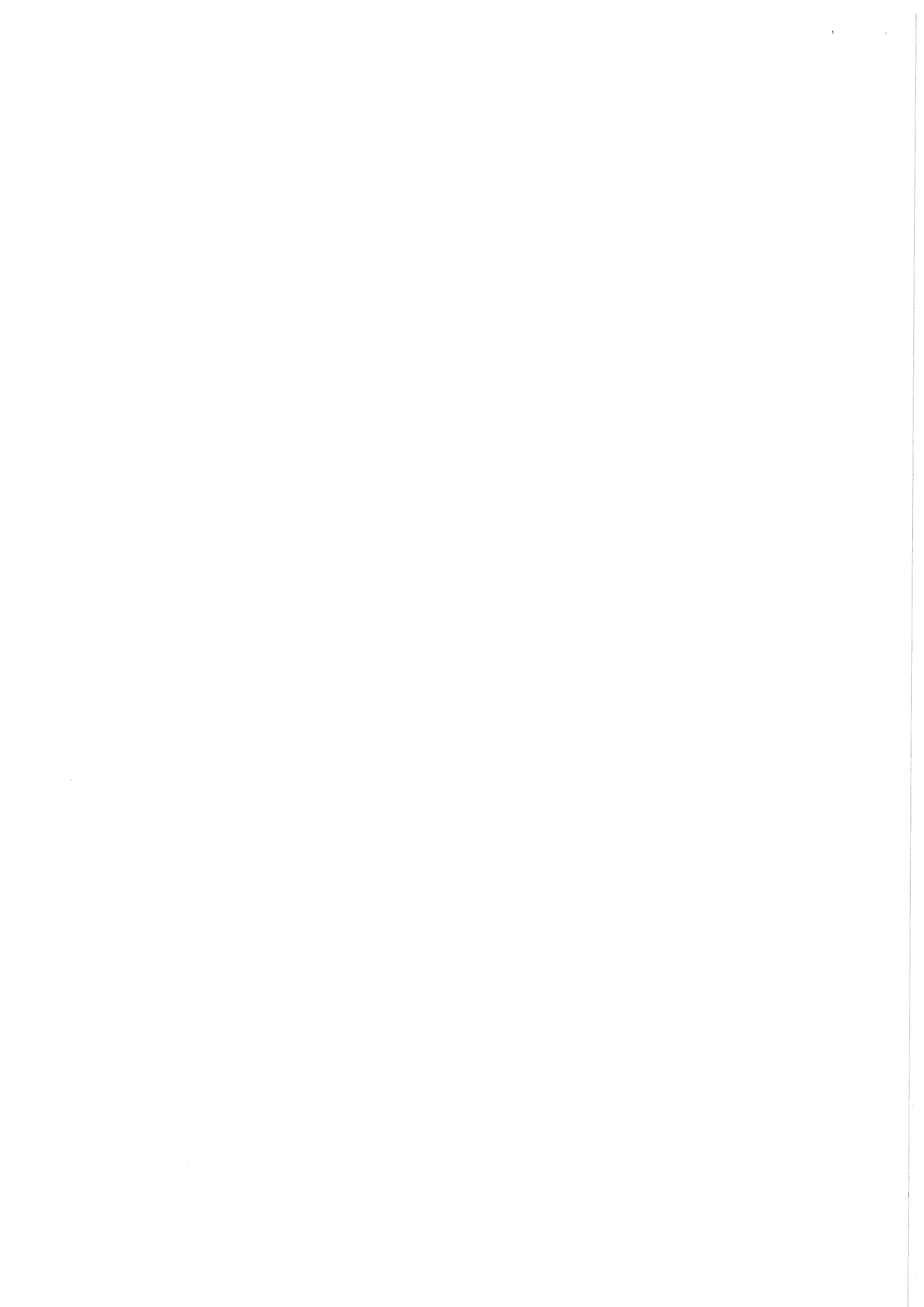
jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Aktywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe	67 121 392,36	57 910 428,85	0,00
A.I	Wartości niematerialne i prawne	33 211,25	20 409,20	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	33 211,25	20 409,20	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	64 802 167,07	56 297 025,65	0,00
A.II.1	Środki trwałe	54 449 466,11	53 956 080,81	0,00
A.II.1a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 217 424,84	4 155 637,39	0,00
A.II.1b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 911 054,16	47 476 212,30	0,00
A.II.1c	urządzenia techniczne i maszyny	270 717,98	293 307,53	0,00
A.II.1d	środki transportu	2 024 924,16	2 010 234,79	0,00
A.II.1e	inne środki trwałe	25 344,97	20 688,80	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	10 340 700,96	2 340 944,84	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	12 000,00	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 286 014,04	1 592 994,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 268 681,00	1 592 994,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 333,04	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 766 222,45	3 778 979,33	0,00
B.I	Zapasy	125 393,03	125 543,91	0,00
B.I.1	Materiały	125 393,03	125 543,91	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	4 877 920,29	3 137 381,61	0,00
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.1b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	4 877 920,29	3 137 381,61	0,00
B.II.3a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 634 678,00	2 553 821,03	0,00
	– do 12 miesięcy	3 634 678,00	2 553 821,03	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 203 786,08	525 460,34	0,00
B.II.3c	inne	39 456,21	58 100,24	0,00
B.II.3d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	669 971,37	420 380,19	0,00
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	669 971,37	420 380,19	0,00
B.III.1a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	669 971,37	420 380,19	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	664 571,37	407 380,19	0,00
	– inne środki pieniężne	5 400,00	13 000,00	0,00
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92 937,76	95 673,62	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)	72 887 614,81	61 689 408,18	0,00

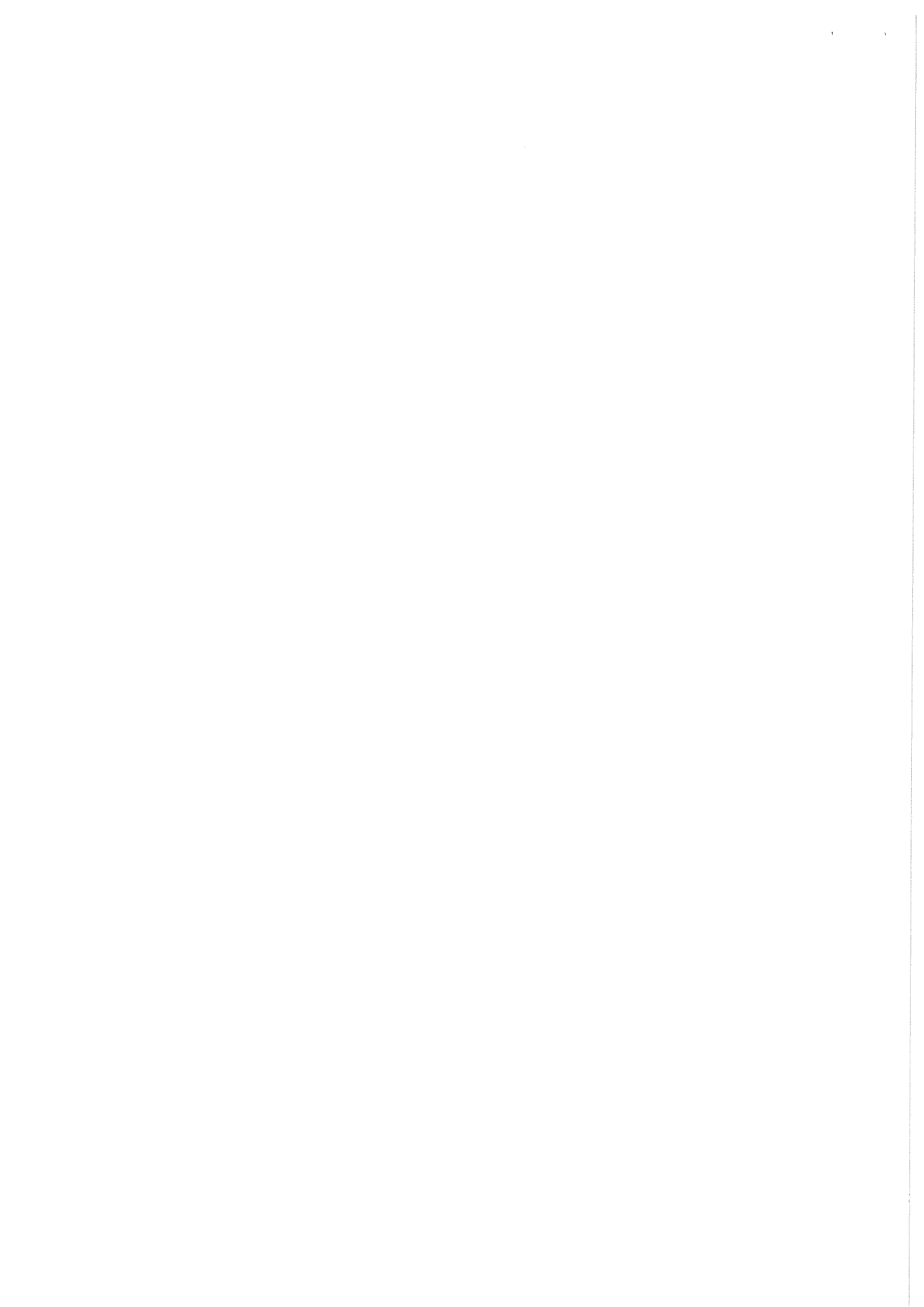
Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

BILANS

Józefa Jedyńaka 30

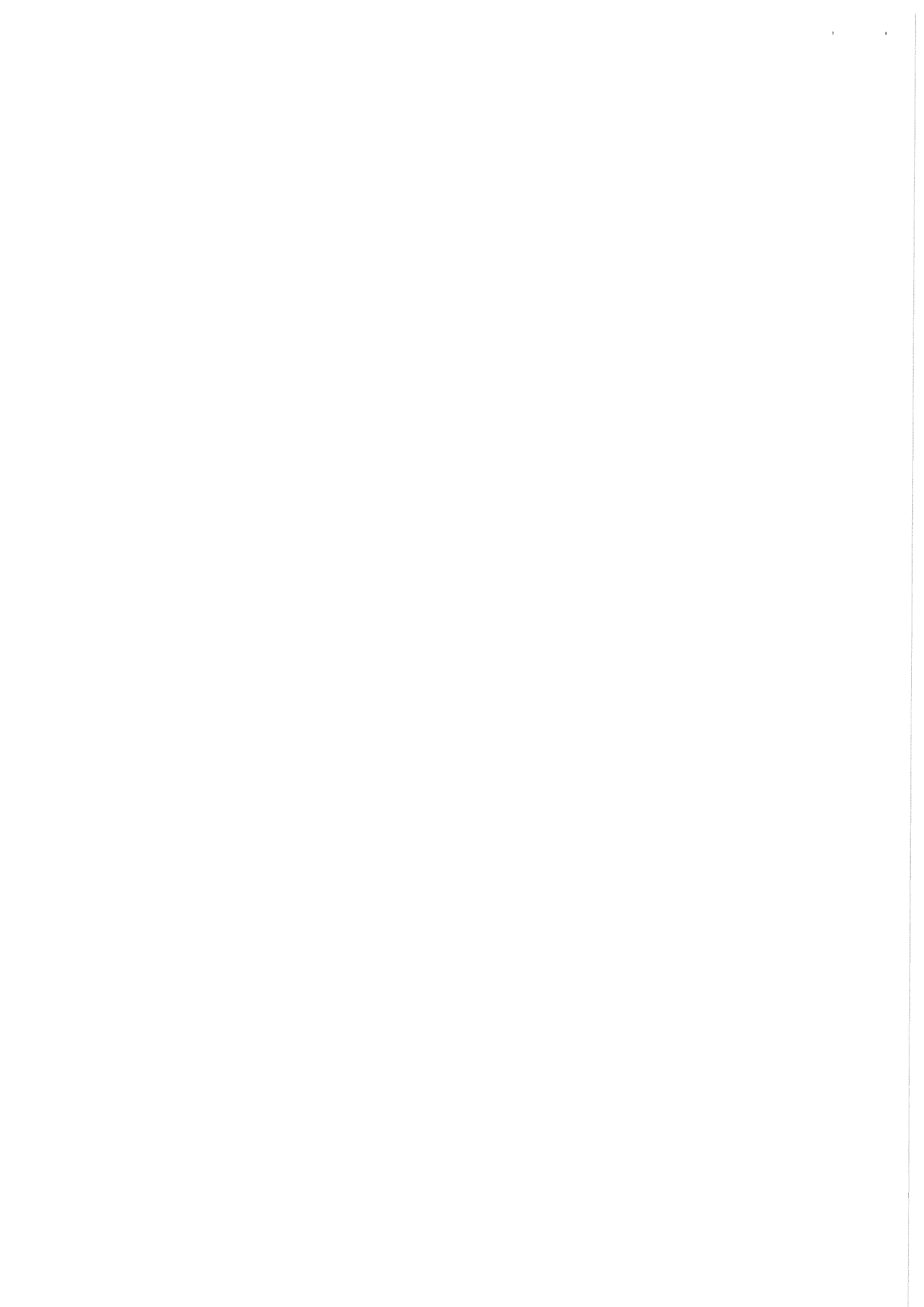
32-020 Wieliczka

sporządzony na dzień: 2019-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Pasywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny	22 971 468,77	26 611 025,19	0,00
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 243 000,00	31 243 000,00	0,00
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	186 924,50	186 924,50	0,00
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	120 000,00	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 818 899,31	-3 183 688,19	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	-3 639 556,42	-1 755 211,12	0,00
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 916 146,04	35 078 382,99	0,00
B.I	Rezerwy na zobowiązania	4 200 362,79	3 905 773,71	0,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 268 681,00	2 108 707,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 178 358,16	1 027 621,82	0,00
	– długoterminowa	982 424,95	892 456,09	0,00
	– krótkoterminowa	195 933,21	135 165,73	0,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	753 323,63	769 444,89	0,00
	– długoterminowe	753 323,63	769 444,89	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	7 847 402,38	7 430 347,39	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	7 847 402,38	7 430 347,39	0,00
B.II.3a	kredyty i pożyczki	7 258 980,72	6 900 806,00	0,00
B.II.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.II.3c	inne zobowiązania finansowe	321 385,61	275 215,89	0,00
B.II.3d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.II.3e	inne	267 036,05	254 325,50	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 792 704,54	8 763 160,64	0,00
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.1b	inne	0,00	0,00	0,00



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.III.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 767 925,17	8 738 717,48	0,00
B.III.3a	kredyty i pożyczki	4 734 628,40	1 021 841,79	0,00
B.III.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.III.3c	inne zobowiązania finansowe	444 604,23	486 960,77	0,00
B.III.3d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 439 797,37	4 226 398,55	0,00
	– do 12 miesięcy	5 439 797,37	4 226 398,55	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.3e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
B.III.3f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.III.3g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 304 886,65	1 186 548,64	0,00
B.III.3h	z tytułu wynagrodzeń	855 324,96	746 111,29	0,00
B.III.3i	inne	2 988 683,56	1 070 856,44	0,00
B.III.4	Fundusze specjalne	24 779,37	24 443,16	0,00
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	22 075 676,33	14 979 101,25	0,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 075 676,33	14 979 101,25	0,00
	– długoterminowe	22 075 676,33	14 979 101,25	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	Pasywa razem (suma pozycji A i B)	72 887 614,81	61 689 408,18	0,00

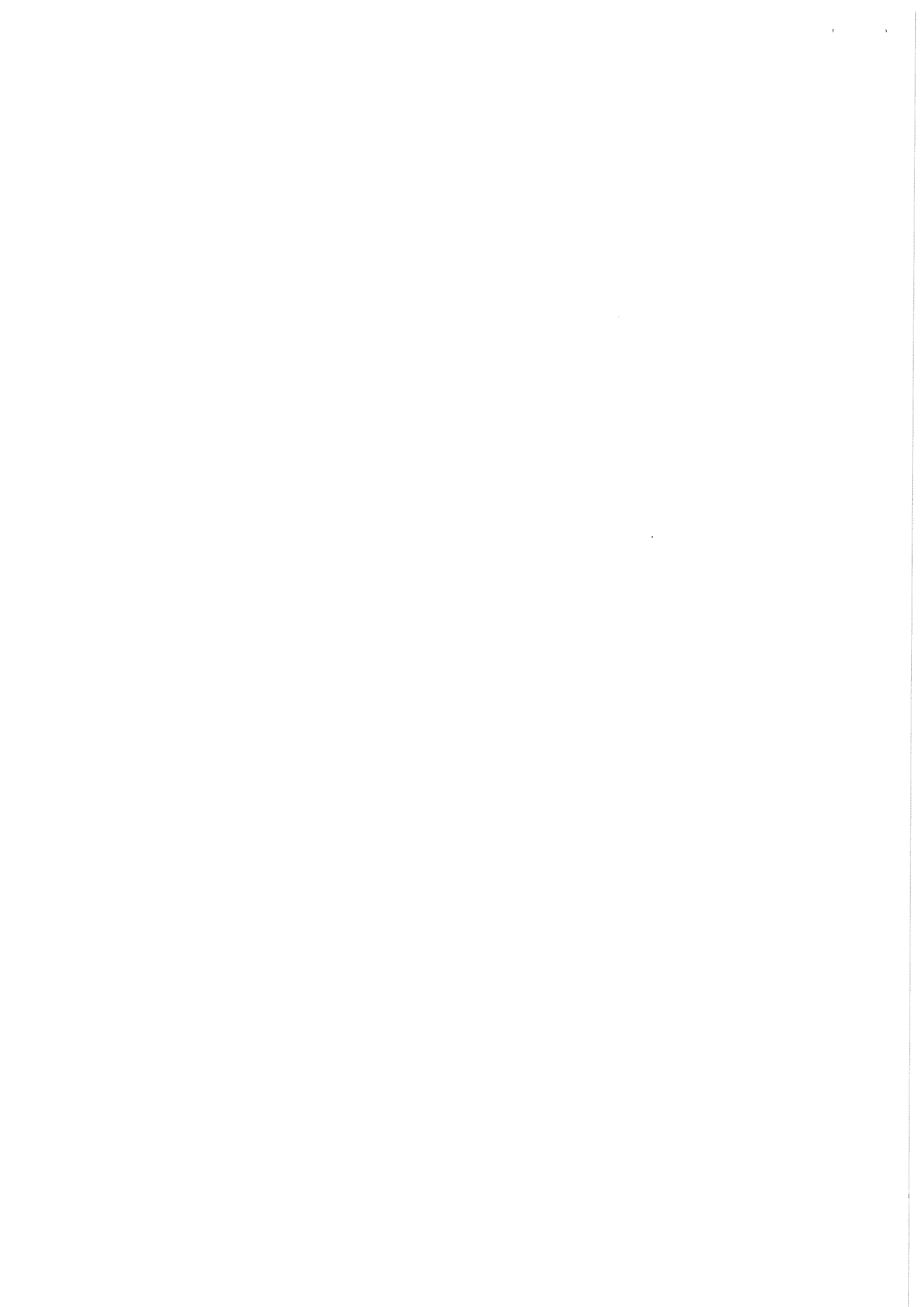
Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

Józefa Jedynaka 30

32-020 Wieliczka

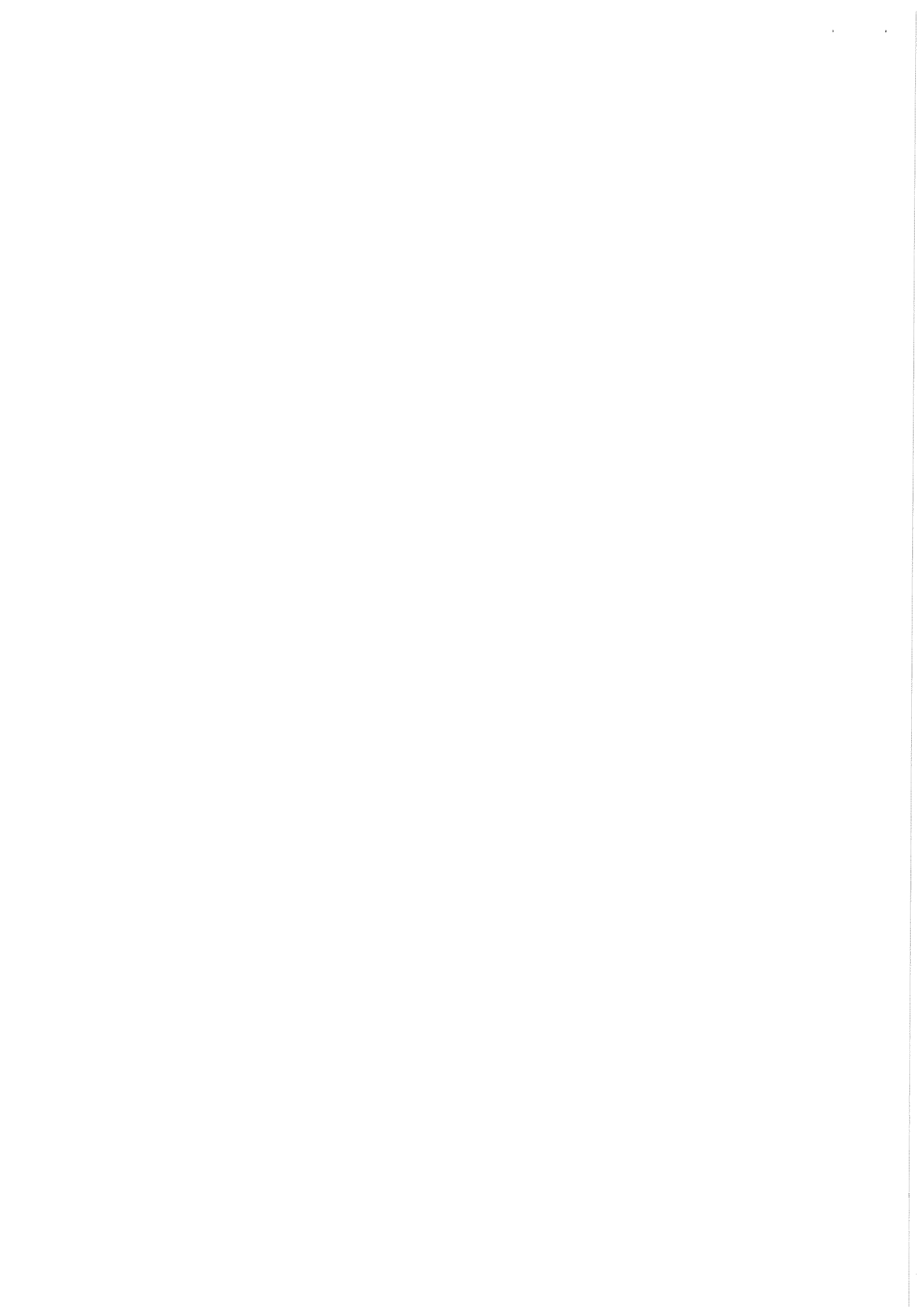
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**wariant porównawczy**

sporządzony za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Rachunek zysków i strat		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41 283 691,01	36 881 281,87	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 324 156,55	36 905 306,93	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-40 465,54	-24 025,06	0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	45 187 866,70	38 399 663,64	0,00
B.I	Amortyzacja	3 134 869,48	3 131 736,29	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	2 581 823,93	2 291 747,39	0,00
B.III	Usługi obce	24 219 803,05	19 405 204,72	0,00
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 305 309,55	4 214 547,81	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	8 560 746,07	7 382 351,19	0,00
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 980 036,36	1 704 715,10	0,00
	– emerytalne	802 302,42	687 103,86	0,00
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	405 278,26	269 361,14	0,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-3 904 175,69	-1 518 381,77	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	945 146,41	1 112 832,75	0,00
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12 113,83	92,07	0,00
D.II	Dotacje	175 696,61	208 409,29	0,00
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	142 130,97	61 502,85	0,00
D.IV	Inne przychody operacyjne	615 205,00	842 828,54	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	446 570,61	409 620,14	0,00
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	162 153,39	130 191,64	0,00
E.III	Inne koszty operacyjne	284 417,22	279 428,50	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 405 599,89	-815 169,16	0,00
G	Przychody finansowe	32 620,59	22 195,52	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
G.I.a	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.I.b	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	32 620,59	22 195,52	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	782 290,12	734 336,48	0,00
H.I	Odsetki, w tym:	782 290,12	734 336,48	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
H.IV	Inne	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-4 155 269,42	-1 527 310,12	0,00
J	Podatek dochodowy	-515 713,00	227 901,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-3 639 556,42	-1 755 211,12	0,00

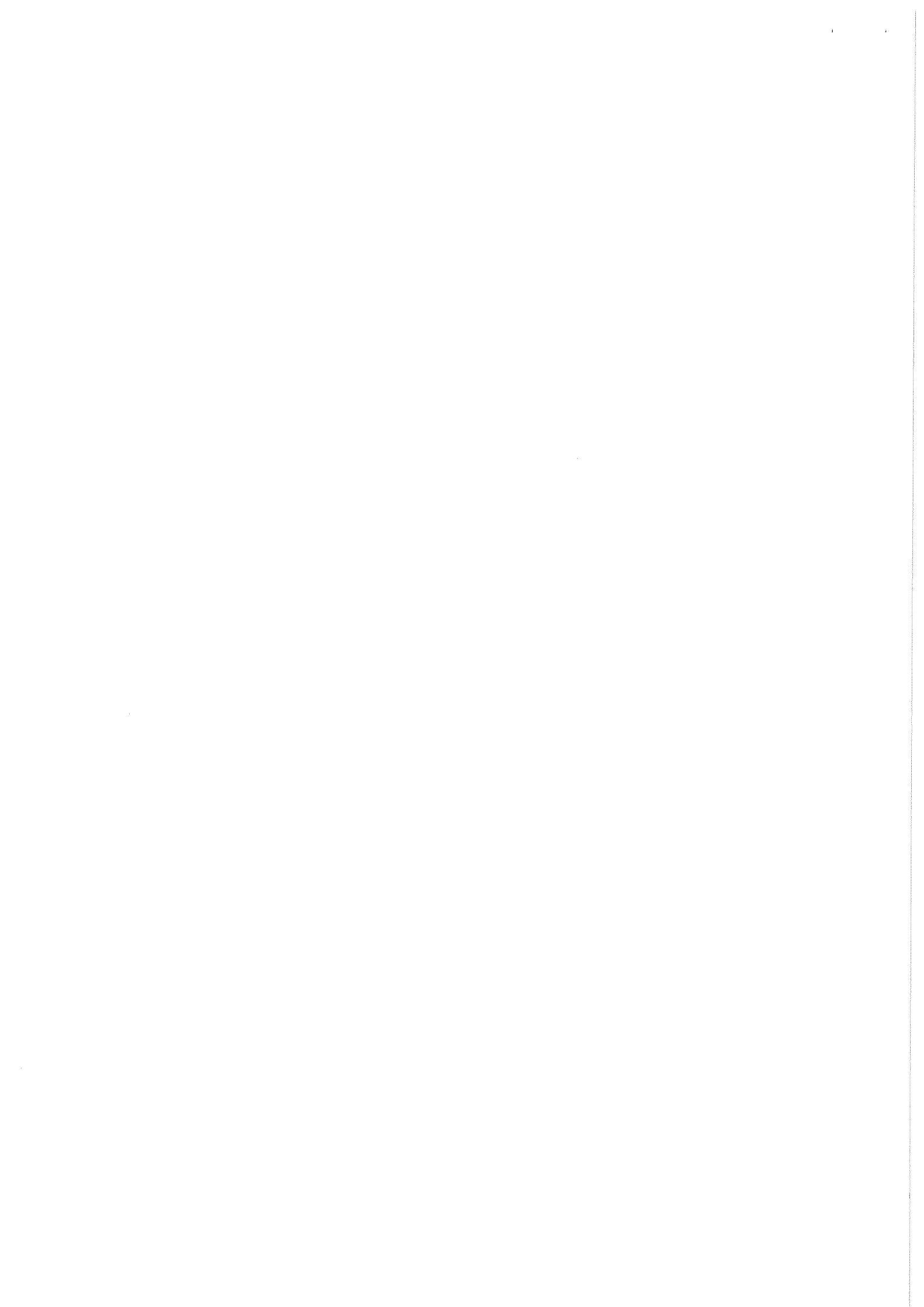
Sporządzono: dnia

(miejsowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

Józefa Jedynaka 30

32-020 Wieliczka

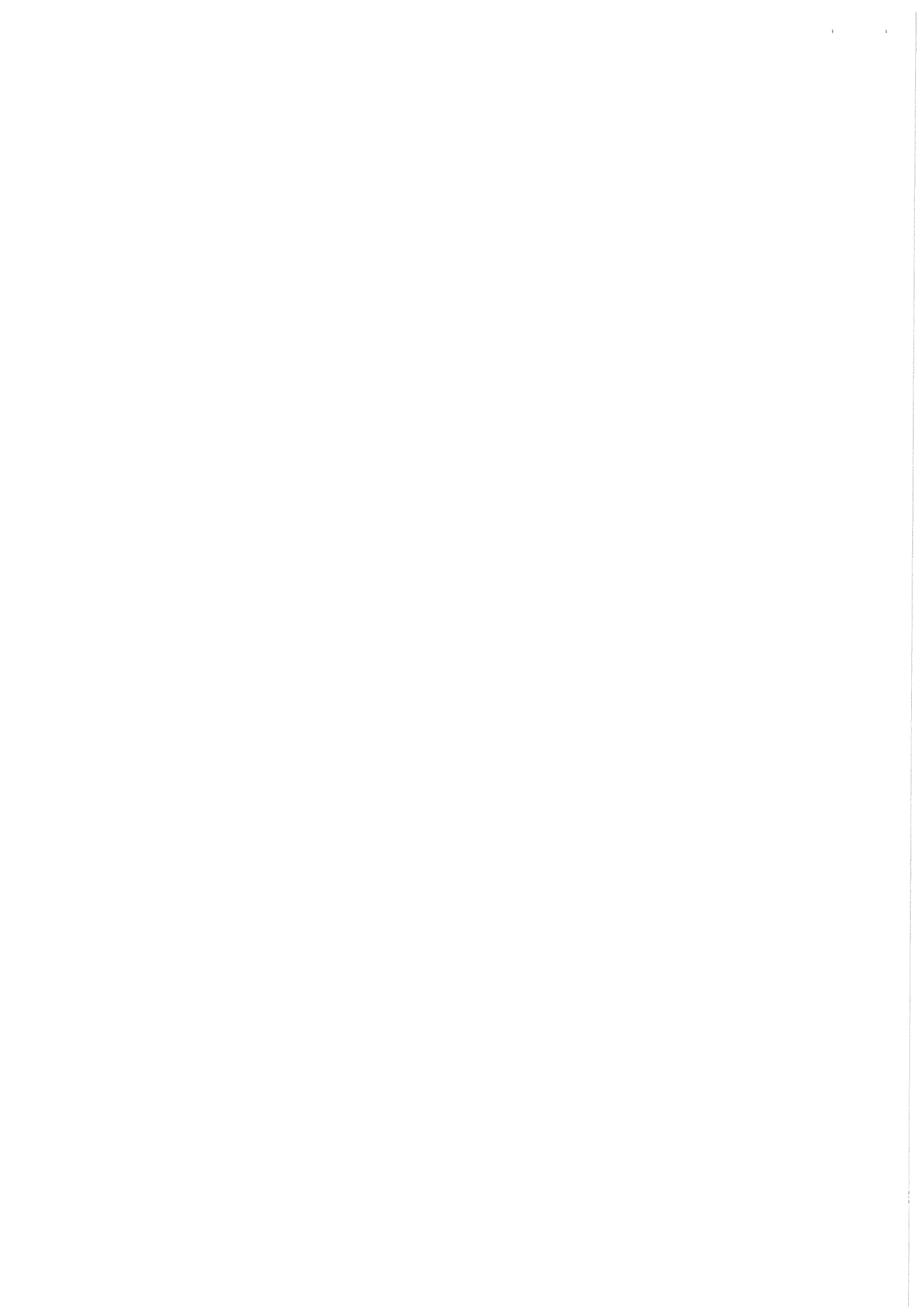
**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzony za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 611 025,19	29 059 150,07
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	-812 913,76
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 611 025,19	28 246 236,31
IA.1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 243 000,00	36 293 000,00
IA.1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-5 050 000,00
IA.1.1.a	zwiększenie (z tytułu)	755 500,00	560 000,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	755 500,00	560 000,00
IA.1.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	755 500,00	5 610 000,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	755 500,00	560 000,00
	- pokrycie straty	0,00	5 050 000,00
IA.1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 243 000,00	31 243 000,00
IA.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	186 924,50	187 195,76
IA.2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-271,26
IA.2.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
IA.2.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	271,26
	– pokrycia straty	0,00	271,26
IA.2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	186 924,50	186 924,50
IA.3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IA.3.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.3.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
IA.3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IA.4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	120 000,00	2 640 732,65
IA.4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-120 000,00	-2 520 732,65
IA.4.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	120 000,00
	- dopłat do kapitału	0,00	120 000,00
IA.4.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	120 000,00	2 640 732,65
	- pokrycie straty	120 000,00	2 640 732,65
IA.4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	120 000,00
IA.5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 938 899,31	-10 061 778,34
IA.5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

IA.5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
IA.5.2.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
IA.5.2.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 938 899,31	-10 061 778,34
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	-812 913,76
IA.5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 938 899,31	-10 874 692,10
IA.5.5.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
IA.5.5.b	zmniejszenie (z tytułu)	120 000,00	7 691 003,91
	- z kapitału podstawowego	0,00	5 050 000,00
	- z kapitału zapasowego	0,00	271,26
	- z kapitału rezerwowego	120 000,00	2 640 732,65
IA.5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 818 899,31	-3 183 688,19
IA.5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 818 899,31	-3 183 688,19
IA.6	Wynik netto	-3 639 556,42	-1 755 211,12
IA.6.a	zysk netto	0,00	0,00
IA.6.b	strata netto	3 639 556,42	1 755 211,12
IA.6.c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 971 468,77	26 611 025,19
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 971 468,77	26 611 025,19

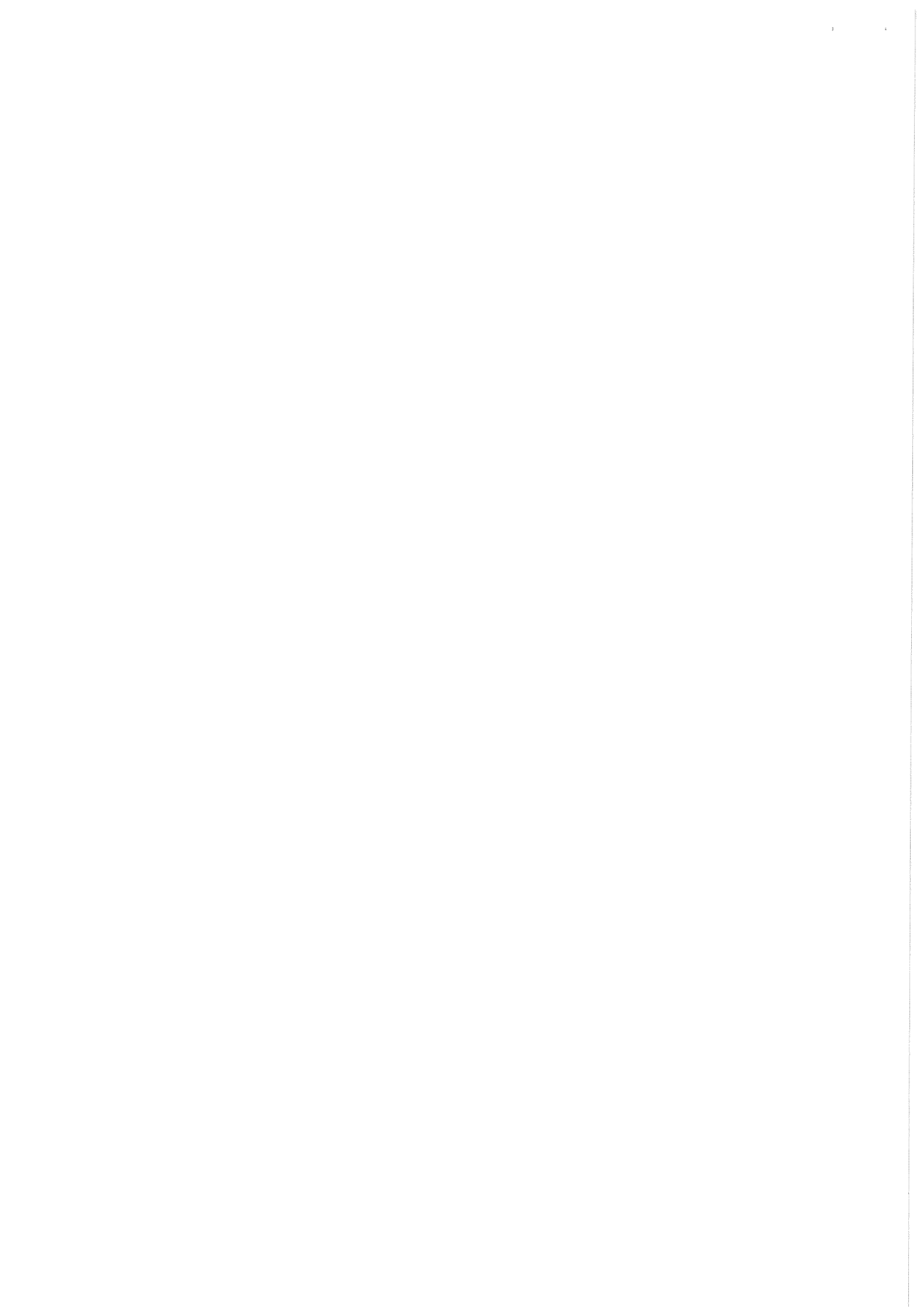
Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

Józefa Jedynaka 30

32-020 Wieliczka

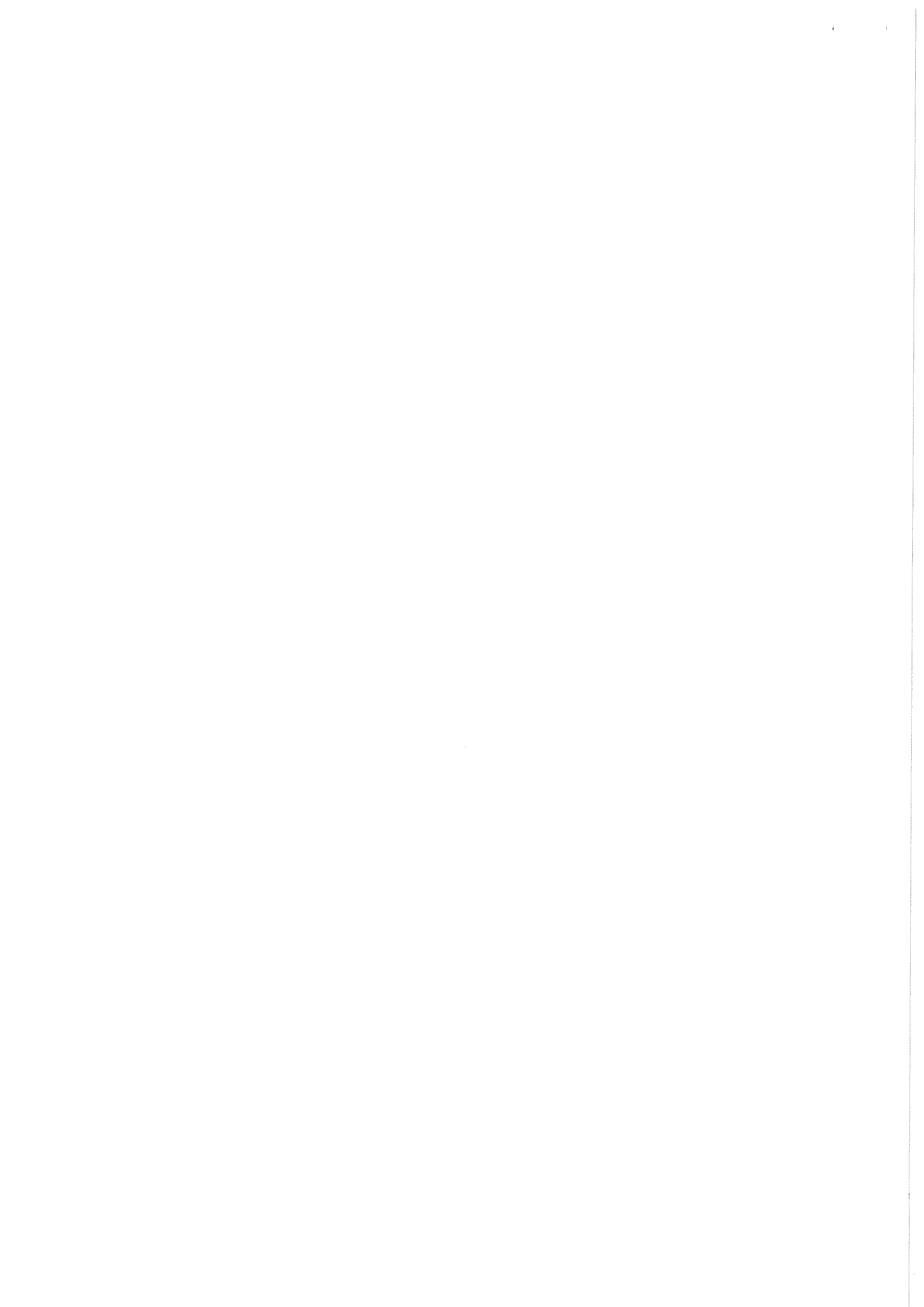
RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH**wariant pośredni**

sporządzony za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Rachunek przepływów		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I	Zysk (strata) netto	-3 639 556,42	-1 755 211,12	0,00
A.II	Korekty razem	2 366 203,90	5 169 309,02	0,00
A.II.1	Amortyzacja	3 134 869,48	3 131 736,29	0,00
A.II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	574 086,44	552 367,04	0,00
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12 113,83	92,07	0,00
A.II.5	Zmiana stanu rezerw	294 589,08	269 943,85	0,00
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	150,88	6 693,97	0,00
A.II.7	Zmiana stanu należności	-1 740 538,68	301 140,23	0,00
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 255 418,73	1 345 659,46	0,00
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 152 968,75	-500 311,25	0,00
A.II.10	Inne korekty	-11 517,11	61 987,36	0,00
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 273 352,52	3 414 097,90	0,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
B.I	Wpływy	12 113,83	7 317,07	0,00
B.I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 113,83	7 317,07	0,00
B.I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.I.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.I.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
	– odsetki	0,00	0,00	0,00
	– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.II	Wydatki	6 909 341,06	757 689,79	0,00
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 909 341,06	757 689,79	0,00
B.II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.II.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00



Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

B.II.4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 897 227,23	-750 372,72	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	
C.I	Wpływy	10 609 962,86	369 023,16	0,00
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	120 000,00	0,00
C.I.2	Kredyty i pożyczki	4 983 980,00	120 028,60	0,00
C.I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.I.4	Inne wpływy finansowe	5 625 982,86	128 994,56	0,00
C.II	Wydatki	2 189 791,93	2 635 095,38	0,00
C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
C.II.4	Splaty kredytów i pożyczek	921 388,00	1 557 030,01	0,00
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
C.II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	702 686,82	525 698,33	0,00
C.II.8	Odsetki	565 717,11	552 367,04	0,00
C.II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
C.III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 420 170,93	-2 266 072,22	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	249 591,18	397 652,96	0,00
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	249 591,18	397 652,96	0,00
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	420 380,29	22 727,33	0,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	669 971,47	420 380,29	0,00
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	647 072,52	404 948,46	0,00

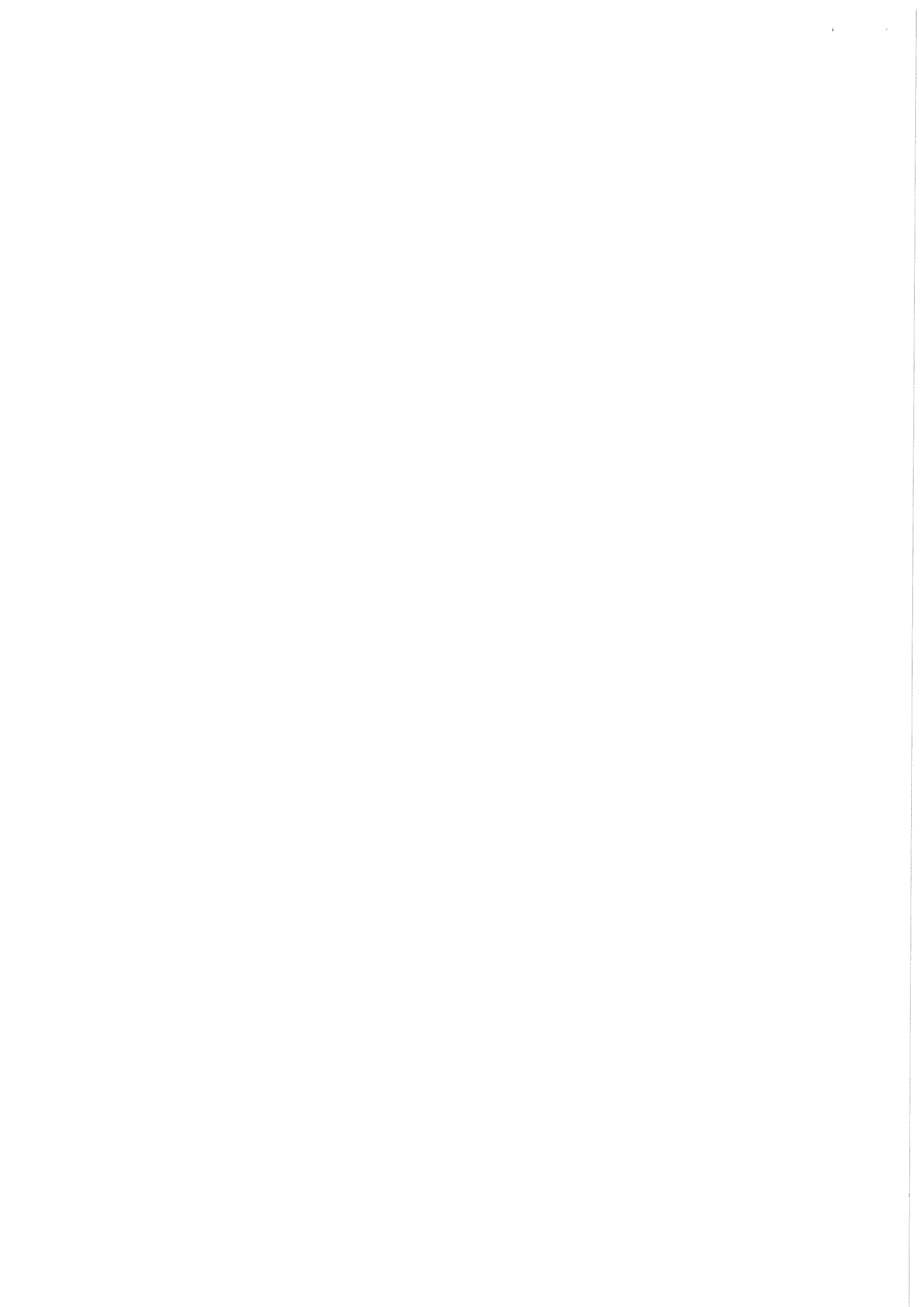
Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

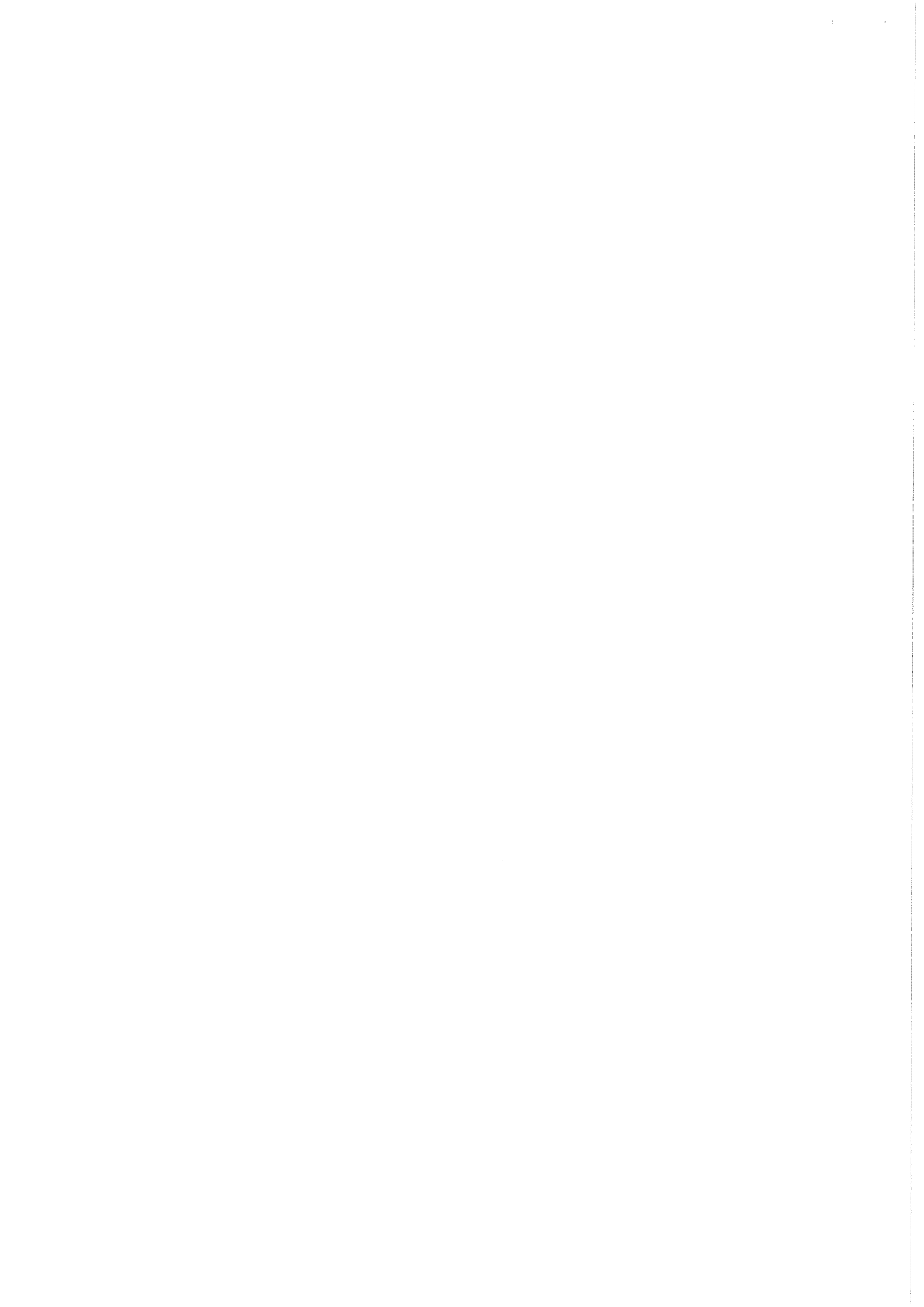
.....
(podpis członków Zarządu)



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

jednostka obliczeniowa: PLN

	Rok bieżący								Okres poprzedni (opcjonalny)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20 000,00 zł)				Wartość			
	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt.	lit.	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	
A. Zysk/strata brutto za dany rok:	-4 155 269,42							0,00			
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00								
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	805 642,24	0,00	0,00								
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 933 276,79	0,00	0,00								
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 450 072,78	0,00	0,00								
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	667 528,79	0,00	0,00								
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 755 907,07	0,00	0,00								
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00								
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00								
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 665 940,37							0,00			
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00			



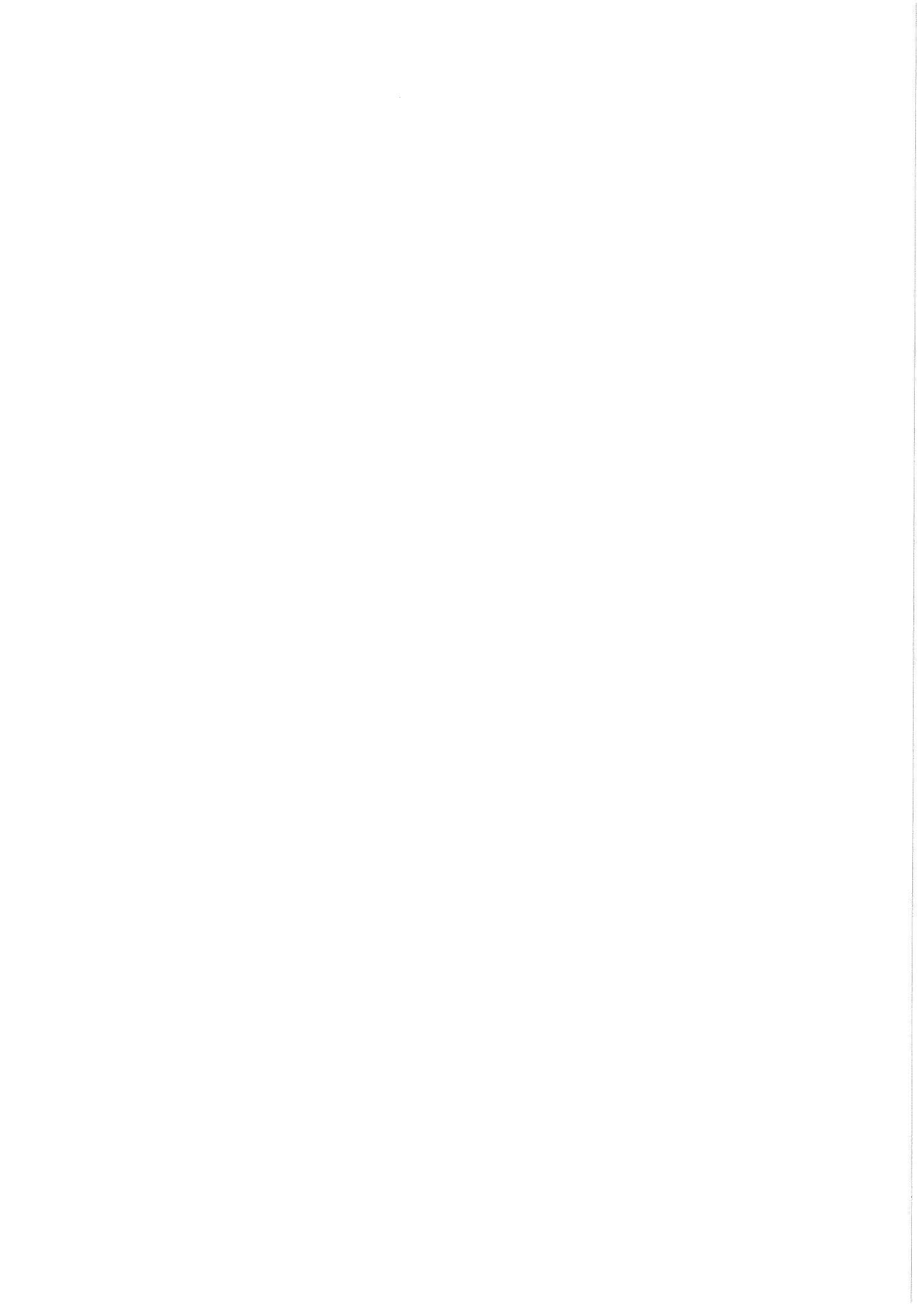
Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Załączniki

Informacja_dodatkowa3.doc

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2019

Oryginał dokumentu został odpowiednio podpisany i przesłany do KRS



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019 ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ W WIELICZCE SP. Z O.O.

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia.

Zmiany w ciągu roku obrotowego, wartość środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia i likwidacji w/w aktywów

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	4 594 952,91	94 247 791,94	1 716 562,21	5 862 842,13	511 392,00	106 933 541,19
Zwiększenia, w tym:	105 719,00	2 698 944,33	70 500,00	727 343,50	10 400,00	3 612 906,83
– nabycie	105 719,00	765 667,54	70 500,00	727 343,50	10 400,00	1 679 630,04
-nieodpłatnie przyjęte		1 933 276,79				1 933 276,79
Zmniejszenia, w tym:(-)			-19 340,95	-58 727,87	-19 288,75	-97 357,57
– likwidacja			-8 687,16	-17 131,15	-19 288,75	-45 107,06
– aktualizacja wartości						
– sprzedaż			-10 653,79	-41 596,72		-52 250,51
– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Wartość brutto na koniec okresu	4 700 671,91	96 946 736,27	1 767 721,26	6 531 457,76	502 503,25	110 449 090,45
Umorzenie na początek okresu	439 315,52	46 771 579,64	1 423 254,68	3 852 607,34	490 703,20	52 977 460,38
Zwiększenia, w tym :						0,00
Umorzenia bieżące	43 931,55	2 264 102,47	93 089,55	712 654,13	5 743,83	3 119 521,53
Umorzenie nieodpłatnie przyjętych						
Zmniejszenia, w			-19 340,95	-58 727,87	-19 288,75	-97 357,57

tym:(-)						
– likwidacja			-8 687,16	-17 131,15	-19 288,75	-45 107,06
– sprzedaż			-10 653,79	-41 596,72		-52 250,51
– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Umorzenie na koniec okresu	483 247,07	49 035 682,11	1 497 003,28	4 506 533,60	477 158,28	55 999 624,34
Wartość księgowa netto na początek okresu	4 155 637,39	47 476 212,30	293 307,53	2 010 234,79	20 688,80	53 956 080,81
Odpis aktualizujący na początek okresu						
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego						
Wartość księgowa netto na koniec okresu						
Odpis aktualizujący na koniec okresu						
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	4 217 424,84	47 911 054,16	270 717,98	2 024 924,16	25 344,97	54 449 466,11
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	10,28	50,58	84,69	69,00	94,96	50,70

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu			429 646,00	326 875,54			756 521,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	28 150,00	0,00	0,00	0,00	28 150,00
– nabycie			28 150,00				28 150,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne-ulepszenie							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		7 211,68	0,00	0,00	7 211,68
– likwidacja							0,00

– sprzedaż							0,00
przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
– aktualizacja wartości							0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	457 796,00	319 663,86	0,00	0,00	777 459,86
Umorzenia na początek okresu			409 236,80	326 875,54	0,00	0,00	736 112,34
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			15 347,95	0,00			15 347,95
zmniejszenia umorzenia z tytułu:	0,00	0,00		7 211,68	0,00	0,00	7 211,68
– likwidacja				7 211,68			7 211,68
– sprzedaż							0,00
przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	424 584,75	319 663,86			744 248,61
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	20 409,20	0,00	0,00	0,00	20 409,20
Odpis aktualizujący na początek okresu							0,00
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	20 409,20	0,00	0,00	0,00	20 409,20
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	33 211,25	0,00	0,00	0,00	33 211,25
Odpis aktualizujący na koniec okresu							0,00
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	33 211,25	0,00	0,00	0,00	33 211,25

Rzeczowe aktywa trwałe wykazane w bilansie obejmują wartość netto czynnych środków trwałych oraz środki trwałe w budowie.

W roku 2019 wystąpiły przychody środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na łączną kwotę

z tego:	3 641 056,83 zł
- zakupy	942 112,50 zł
- przyjęte z inwestycji	765 667,54 zł
- otrzymane nieodpłatnie	1 933 276,79 zł

Przychody środków trwałych w poszczególnych grupach przedstawiają się następująco:

- grunty	105 719,00 zł
- obiekty inżynierii lądowej	2 698 944,33 zł
- maszyny i urządzenia	70 500,00 zł
- środki transportu	727 343,50 zł
- inne środki trwałe	10 400,00 zł
- wartości niematerialne i prawne	28 150,00 zł
RAZEM	3 641 056,83 zł

2. Informacje o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .

Nie występują.

3. Informacje o zakończonych pracach rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

Nie występują.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka posiada przekazane aportem prawo wieczystego użytkowania gruntów o wartości netto 4 217 424,84 zł.

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

Środki trwale Gminy i Jej Jednostek Organizacyjnych używane przez Spółkę na podstawie:

- umów dzierżawy:

Nazwa	Wartość początkowa	kwota czynszu	nr umowy	data umowy
os.Lekarka	888 975,72	1 666,83	JRP/Z12/2017	29.09.2017.
os.Ogrodowe część I	4 355 201,25	8 166,00	JRP/Z13/2017	01.09.2017.
os.Bogucice(ul.Długa,Pasternik,Dębowa,Spad owa)	1 517 543,09	2 845,39	JRP/Z2/2017	08.12.2017.
Lednica Górna	3 900 907,45	7 314,20	JRP/Z4/2017	24.11.2017.
Mietniów	3 289 804,87	6 168,38	JRP/Z6/2017	24.11.2017.
Zabawa	2 518 904,89	4 722,95	JRP/Z9/2017	28.12.2017.
os.Kościuszki (ul.Jedynaka,Kościuszki,Nowy Świat,Matejki)	2 104 047,64	3 945,09	JRP/Z10/2017	08.12.2017.
Wieliczka cz.1	7 070 066,16	13 256,37	JRP/Z14-1/2017	28.12.2017.
Wieliczka cz.3	15 331 033,02	28 745,69	JRP/Z14-3/2017	28.12.2017.
Choraławica	4 121 437,78	7 727,70	JRP/Z3/2014	30.01.2015.
Czarnochowice	4 103 814,82	7 694,65	b/nr	20.07.2015.
Rożnowa	1 516 637,85	2 879,16	WMG/Z7/2018	31.08.2018.
os.Kościuszki (część 2)	413 417,34	775,16	JRP/Z10-2/2015	03.09.2015
Wieliczka cz.2	5 979 088,98	11 210,79	JRP/Z14-2/2015	03.09.2015.
Zabawa cz.2	152 551,72	295,18	WMG/Z9-2/2018	31.08.2018.
oś.Zdrojowe (Klaśnieńska,Krótką,Stroma,Janińska,Garbarska,Czubinów)	1 647 843,95	3 089,71	b/nr	02.05.2015.
Kolektor Złocien	10 345 817,17	19 398,41	JRP/Z15/2015	18.02.2016.
Strumiany	387 687,65	726,91	JRP/Z17/2016	04.02.2016.
Wielicka Strefa Aktywności Gospodarczej	1 061 180,97	5 969,14	b/nr	01.02.2016.
os.Ogrodowe cz.II	2 656 796,04	5 001,59	JRP/Z13-2/2016	31.08.2018.
Śledziejowice	6 277 974,63	11 771,20	JRP/Z8/2016	31.03.2016.
Kokotów	6 218 953,40	11 660,54	JRP/Z5/2016	03.03.2016.
Lednica Górna część II	576 412,31	1 080,77	JRP/Z4-2/2016	02.03.2016.
Choraławica cz.2	662 008,41	1 261,60	JRP/Z3-2/2016	31.08.2018.
Czarnochowice - kanał grawitacyjny	91 736,58	310,76	1/2017	02.01.2017.
Przylączya kanalizacyjne Gmina Wieliczka	1 293 121,13	6 466,00	b/nr	29.12.2017.
Urządzenia kanalizacyjne Gmina Wieliczka	33 357,17	170,00	b/nr	29.12.2017.
Kanalizacja tłoczna,grawitacyjna,przepompownia	187 821,00	940,00	b/nr	29.12.2017.
WODOCIĄG - Golkowice	304 272,15	600,00	b/nr	02.01.2009.
Sieć wodociągowa - Kokotów	995 924,11	5 602,07	WMG.6845.18.2016.P G	01.02.2016.
	90 004 339,25	181 462,24		

- umów użyczenia:

Lp.	Nazwa	wartość początkowa	data umowy
1.	sieć wodociągowa Wieliczka Rynek Górny	235 242,34	02.01.2013 r.
2.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka Rynek Górny	303 606,17	02.01.2013 r.
3.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Daniłowicza	40 319,14	02.01.2013 r.
4.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Daniłowicza	475 496,50	02.01.2013 r.
5.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Zamkowa	44 229,99	02.01.2013 r.
6.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Zamkowa	343 509,85	02.01.2013 r.
7.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Kilińskiego	326 696,68	02.01.2013 r.
8.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Górsko	120 609,45	02.01.2013 r.
9.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.plac Kościuszki	20 470,71	02.01.2013 r.
10.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Bednarka	11 493,30	02.01.2013 r.
	razem	1 921 674,13	
11	komputer 2szt,monitor (Strefa Płatnego Parkowania)	5 771,16	02.01.2009 r.
12	parkometry 15 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	258 218,83	03.01.2011 r.
13	aparat cyfrowy Samsung (Strefa Płatnego Parkowania)	299,00	11.10.2012 r.
14	fotel biurowy 2szt (Strefa Płatnego Parkowania)	1 047,26	14.02.2013 r.
15	aparat cyfrowy Panasonic (Strefa płatnego Parkowania)	399,00	26.05.2014 r.
16	parkometry 2 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	31 741,10	31.03.2016 r.
17	parkometry 2 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	50556,55	25.04.2016 r.
18	monitor (Strefa Płatnego Parkowania)	519,06	18.07.2017 r.
19	Laminator(Strefa Płatnego Parkowania)	599,99	16,03,2018r.
20	drukarka OKI (Strefa Płatnego Parkowania)	1 389,90	04,04,2018 r.
	razem	350 541,85	
Razem umowy użyczenia		2 272 215,98	

Ponadto Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o. w celu zagospodarowania odpadów komunalnych na rzecz Gminy Wieliczka , zawarł z firmą Remondis Kraków Sp. z o.o. w dniu 27.02.2017 r. umowę na dzierżawę placu wraz z prawem do korzystania z nieruchomości oraz instalacji RIPOK , położonej w Krakowie przy ul. Półnki 64. Na podstawie umowy Dzierżawca korzysta ze środków trwałych udostępnionych przez wydzierżawiającego :

- Linia sortownicza
- Przesiewacz bębnowy Doppstadt SM 620
- Ładowarka Volvo L110

Dokładne godziny udostępnienia przedmiotu dzierżawy (4 godziny w każdym dniu roboczym) są ustalane z tygodniowym wyprzedzeniem w zależności od bieżącego strumienia dostarczania odpadów. Dzierżawca płaci Wydierżawiającemu :

- miesięczny czynsz stały w wysokości 5000,00 zł netto
- czynsz dzierżawny w wysokości stanowiącej iloczyn Mg odpadów komunalnych przyjętych przez Dzierżawcę do zagospodarowania w Instalacji w ramach Umowy o Zagospodarowanie oraz stawki jednostkowej . Czynsz dzierżawny zmienny uwzględnia również rekompensatę dla wydierżawiającego z tytułu zużycia Instalacji przez dzierżawcę.

6. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw , w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie występują.

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

Stan odpisów aktualizujących należności na początek roku	205 868,61 zł
Zwiększenia odpisów w roku 2019	<u>162 153,39zł</u>
z tego:	
- odpisy w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	162 153,39 zł
Wyksięgowanie należności nieściągalnych	- 17 022,28 zł
Rozwiązanie zbędnych odpisów (zapłaty należności)	- 142 130,97 zł
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	208 868,75 zł

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

Kapitał zakładowy wykazany w pasywach bilansu na dzień 31.12.2019 r. wynosi 31 243 000,00 zł. Jest on w 100 % własnością Gminy Wieliczka w ilości 624 860 udziałów po 50,00 zł każdy.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Nie dotyczy. Spółka sporządza sprawozdanie ze zmian w kapitałach.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd Spółki stratę za rok obrotowy 2019 i straty z lat ubiegłych proponuje pozostawić do rozliczenia w latach następnych.

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

W ciągu roku obrotowego utworzono rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu różnicy stawki amortyzacyjnej bilansowej i podatkowej w wysokości 159 974,00 zł.

Zmiany w stanie rezerw przedstawiają się następująco:

Rezerwa na odroczony podatek:

BO	2 108 707,00 zł
Zwiększenia	159 974,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	2 268 681,00 zł

Pozostałe rezerwy:

- roszczenia sporne przeciwko Spółce

BO	175 786,99 zł
Zwiększenia	193 882,00 zł
Zmniejszenia	175 786,99 zł
BZ	193 882,00 zł

- koszty rozbiórki zlikwidowanych oczyszczalni ścieków

BO	593 657,90 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	34 216,27 zł
BZ	559 441,63 zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

BO	1 027 621,82 zł
Zwiększenia	150 736,34 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	1 178 358,16 zł

12. Podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłat.

Zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych :

- do 1 roku	4 734 628,40 zł
- powyżej 1 roku do 3 lat	2 708 646,53 zł
- powyżej 3 lat do 5 lat	3 770 334,19 zł
- powyżej 5 lat	780 000,00 zł

Zobowiązania wynikające z umów leasingowych:

- do 1 roku	444 604,23 zł
- powyżej 1 do 3 lat	321 385,61 zł

Zobowiązania inne (gwarancja na zabezpieczenie należytego wykonania umowy od FHU INSTBUD oraz PW DJK Kasprzyk Jadwiga)

- powyżej 3 lat do 5 lat	178 027,85 zł
- powyżej 5 lat	89 008,20 zł

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Według stanu na dzień bilansowy 31.12.2019 r. Spółka zawarła następujące umowy kredytowe:

1. Kredyt w rachunku bieżącym w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/10/1499)

Zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu są:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 850 000,00 zł na rzecz Małopolskiego Banku Spółdzielczego na nieruchomości objętej KW nr KR1I/00053559/7 położonej w Wieliczce przy ul. Winnickiej, będących własnością Gminy Wieliczka,
- wpis do hipoteki kaucyjnej do kwoty 3 740 000,00 zł na rzecz Małopolskiego Banku Spółdzielczego na nieruchomości objętej KW nr KR1I/00044663/3 położonej w Wieliczce, będącej własnością Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o., stanowiącej zabezpieczenie przedmiotowego kredytu,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości,

- weksle własne in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracjami wekslowymi
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego w Małopolskim Banku Spółdzielczym.

2. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/13/1351)

Zabezpieczeniem jest:

- dwa weksle własne in blanco z wystawienia Kredytobiorcy, wraz z deklaracjami wekslowymi
- wpis hipoteki umownej do kwoty 6 000 000,00 zł na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00050413/1 będącej własnością Gminy Wieliczka,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego w Małopolskim Banku Spółdzielczym,
- dyspozycja na spłatę kredytu z rachunku bieżącego Spółki,
- wpis do hipoteki łącznej do kwoty 6 181 000,00 zł na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00044663/3 będącej własnością Kredytobiorcy oraz na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00049222/5 (księga współobciążona) będącej w użytkowaniu wieczystym Kredytobiorcy stanowiącej zabezpieczenie spłaty kredytów zgodnie z umowami kredytowymi numer: 001/12/942, 001/13/1351,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższych nieruchomości na rzecz MBS O/Wieliczka odnawiana w całym okresie kredytowania,
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

3. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/12/942)

Zabezpieczeniem jest:

- wpis do hipoteki łącznej do kwoty 6 181 000,00 zł na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00044663/3 będącej własnością Kredytobiorcy oraz na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00049222/5 (księga współobciążona) będącej w użytkowaniu wieczystym ZGK w Wieliczce Sp. z o.o.,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości na rzecz MBS Wieliczka odnawiana w całym okresie kredytowania,
- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy, wraz z deklaracją wekslową,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego przez MBS Wieliczka,
- dyspozycja na spłatę kredytu z rachunku bieżącego Spółki,
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

4. Kredyt obrotowy na działalność gospodarczą w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/17/1099)

Zabezpieczeniem jest:

- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy, wraz z deklaracją wekslową,

- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego przez MBS Wieliczka,
- dyspozycja na spłatę kredytu z rachunku bieżącego Spółki,
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

5. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska(umowa nr P-034-12-02-6).

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 1 016 207,40 zł na nieruchomości objęte KW Nr KR1/0008700/1 i KW Nr KR1/00048637/0,
- weksel własny in blanco.

6. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska(umowa nr P/049/16/02)

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 835 328,00 zł ustanowionej na pierwszym miejscu, na nieruchomości objętej KW nr KR11/00024945/8 położonej w Wieliczce przy ul. Winnickiej, będącą własnością Gminy Wieliczka,
- weksel własny in blanco.

7. Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa nr 227/2018/Wn06/OW-ki-ys/P) o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa kanalizacji w Gminie Wieliczka- Etap IV” współfinansowanego ze środków programu operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014- 2020 celem uzupełnienia wkładu własnego beneficjenta.

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- weksel własny in blanco Beneficjenta z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową Beneficjenta
- poręczenie według prawa cywilnego Gminy Wieliczka.

8. Pożyczka odnawialna z limitem z BFF Polska S.A.(umowa nr 211237620020219)

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- weksel własny In blanco wraz deklaracją wekslową
- hipoteka łączna do wysokości 6 000 000,00 zł na nieruchomościach będących własnością ZGK w Wieliczce Sp. z o.o., oraz na nieruchomościach będących w użytkowaniu wieczystym Spółki
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej odnawiana w całym okresie umowy
- cesja z kontraktu z datą pewną umowy zawarte między Spółką a Gminą Wieliczka
- oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

9. Umowa leasingu nr 53943/16 z SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. -

zamiatarka (wartość początkowa 493 000,00 zł)

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco wraz z porozumieniem wekslowym

10. Umowa leasingu nr 55398/Kr/17 z EFL S.A.- śmieciarka war. początkowa 485 000,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

11. Umowa leasingu nr 56091/Kr/17 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.115 500,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

12. Umowa leasingu nr 56090/Kr/17 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.115 500,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

13. Umowa leasingu nr 56093/Kr/17 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.116 000,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

14. Umowa leasingu nr 70783/18 z SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. -

śmieciarka (wartość początkowa 462 000,00 zł)

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco wraz z porozumieniem wekslowym

15. Umowa leasingu nr 64998/Kr/19 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.121 500,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

16. Umowa leasingu nr 64999/Kr/19 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.116 000,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów to w aktywach, wartość polis ubezpieczeniowych, abonamentów, prenumerat, serwisowanie samochodów i inne

(bilans aktywa B.IV).

BO	95 673,62 zł
Zwiększenia	531 967,21 zł
Zmniejszenia	534 703,07 zł
BZ	92 937,76 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów to w aktywach, wartość usług serwisowania samochodów (bilans aktywa A.V.2)

BO	0,00 zł
Zwiększenia	17 333,04 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	17 333,04 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe to aktywa z tytułu ujemnych różnic przejściowych między bilansową, a podatkową wartością aktywów i pasywów (bilans aktywa A.V.1)

BO 1 592 994,00 zł

Zwiększenia 1 149 567,00 zł

Zmniejszenia 473 880,00 zł

BZ 2 268 681,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach bilansu B.IV.2. to kwota 22 075 676,33 zł dotycząca nieodpłatnego przyjęcia urządzeń wodociągowych i dofinansowania dotacjami środków trwałych

BO 14 979 101,25 zł

Zwiększenia w roku obrotowym z tytułu: 7 559 259,65 zł

- nieodpłatne przyjęcie urządzeń wodociągowych 1 933 276,79 zł

- otrzymane dotacje na środki trwałe 5 625 982,86 zł

Zmniejszenia w roku obrotowym 2019 z tytułu zaliczonej do pozostałych

przychodów operacyjnych równowartości amortyzacji tych środków trwałych 462 684,57 zł

BZ 22 075 676,33 zł

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
Kredyty w Małopolskim Banku Spółdzielczym w Wieliczce	6 574 874,15 zł	5 460 000,00 zł	1 114 874,15 zł
Pożyczki z WFOŚ i GW w Krakowie	660 806,00 zł	511 462,53 zł	149 343,47 zł
Pożyczka z NFOŚ i GW w Warszawie	1 287 518,19 zł	1 287 518,19 zł	0,00 zł
BFF Polska S.A.	3 470 410,78 zł	0,00 zł	3 470 410,78 zł
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	765 989,84 zł	321 385,61 zł	444 604,23 zł
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 178 358,16 zł	982 424,95 zł	195 933,21 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	110 270,80 zł	17 333,04 zł	92 937,76 zł

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

17. Informacje o składnikach aktywów niebędących instrumentami finansowymi w przypadku, gdy są wyceniane wg wartości godziwej.

Nie występują.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w :

a) art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 3 624,71 zł.

II

Objaśnienia do instrumentów finansowych.

1. Podział instrumentów finansowych.

AKTYWA FINANSOWE	31-12-2018	31-12-2019
a) gotówka	420 380,19	669 971,37
Środki pieniężne	420 380,19	669 971,37
b) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00
c) pożyczki udzielone i należności własne	3 137 381,61	4 877 920,29
Należności z tytułu dostaw i usług	2 553 821,03	3 634 678,00
Pożyczki	0,00	0,00
Należności inne	583 560,58	1 243 242,29
d) utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
Środki pieniężne – lokaty	0,00	0,00
e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	31-12-2018	31-12-2019
a) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
b) pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	8 738 717,48	15 767 925,17
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	4 226 398,55	5 439 797,37
Kredyty i pożyczki	1 021 841,79	4 734 628,40
Zobowiązania inne	3 490 477,14	5 593 499,40

c) zobowiązania finansowe długoterminowe	7 176 021,89	7 580 366,33
Kredyty i pożyczki	6 900 806,00	7 258 980,72
Zobowiązania inne	275 215,89	321 385,61

2. Przychody z tytułu odsetek od instrumentów finansowych.

PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK	31-12-2018	31-12-2019
Przychody z odsetek od pożyczek	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od należności własnych	22 195,52	32 620,59
a) zrealizowane	22 195,52	32 620,59
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od instrumentów dłużnych	0,00	0,00
c) zrealizowane		
d) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

3. Koszty z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

KOSZTY Z TYTUŁU ODSETEK OD ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH	31-12-2018	31-12-2019
Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	734 336,48	782 290,12
a) zrealizowane	734 336,48	782 290,12
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		

- powyżej 12 miesięcy		
Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

4. Metody i założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wyceniane w wartości godziwej.

Aktywa wycenione w wartości nominalnej oraz wymaganej zapłaty skorygowanej o odpisy aktualizujące.

Pasywa w wartości wymagającej zapłaty nieodbiegającej istotnie od skorygowanej ceny ich nabycia.

5. Skutki zmiany wartości aktywów finansowych

W roku 2019 nie miała miejsca zmiana wartości aktywów finansowych.

6. Dla aktywów finansowych nabytych na regulowanym rynku (np. na GPW) określa wybrana przez Spółkę zasada wprowadzania do ksiąg rachunkowych (§ 4 ust 3 Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów) – data zawarcia transakcji lub jej rozliczenia.

W 2019 roku nie miało miejsca nabycie aktywów finansowych na rynku regulowanym.

7. Określenie ryzyka stopy procentowej

Spółka nie posiada instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem stopy procentowej.

8. Określenie ryzyka kredytowego

Celem prowadzonej przez Spółkę polityki kredytowej jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym poziomie oraz terminowa regulacja zobowiązań wobec dostawców. Celem prowadzonej przez Spółkę polityki zarządzania zobowiązaniami i należnościami wobec dostawców i odbiorców jest również takie uzgodnienie terminów wzajemnych płatności, aby przestrzegając zasady terminowej realizacji zobowiązań własnych, korzystać także z kredytu kupieckiego.

9. Jeśli wartość aktywów i zobowiązań finansowych ujętych w bilansie odbiega od wartości godziwej należy wskazać te instrumenty finansowe, podać ich podstawową charakterystykę i ich wartość godziwą (§ 40 ust 3, 4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Wartość bilansowa instrumentów finansowych prezentowana w sprawozdaniu nie różni się od ich wartości godziwej.

10. Informacje o przekwalifikowaniu aktywów finansowych pomiędzy kategoriami.

Spółka nie dokonywała w roku 2019 przekwalifikowania aktywów finansowych między kategoriami.

11. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym (w tym dotyczące zabezpieczania podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz prawdopodobnych zobowiązań.)

Poza należnościami i zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności Spółka posiada aktywa i zobowiązania finansowe, w tym długo i krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w łącznej kwocie ponad 11,6 mln. zł.

W związku z powyższym w spółce występują ryzyka finansowe, a w szczególności:

- ryzyko utraty płynności finansowej;
- ryzyko wzrostu stóp procentowych;
- ryzyko rosnących kosztów finansowych obsługi zadłużenia;
- ryzyko przepływów pieniężnych.

Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka.

Spółka zarządza ryzykiem przepływów pieniężnych i ryzykiem płynności poprzez monitorowanie prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywanie zapadalności aktywów i pasywów. Spółka dokonuje także analizy kapitału obrotowego.

Nie występuje ryzyko zmian kursów walut.

12. Informacja o stosowaniu rachunkowości zabezpieczeń (§ 41 ust 2-4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

III

1. **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Zakładu Budżetowego z dniem 29.02.2008r., kontynuuje działalność Zakładu w zakresie gospodarki komunalnej określonej w jego statucie.

Przychody netto ze sprzedaży krajowej usług oraz pozostałej działalności gospodarczej Spółki przedstawiają się następująco:

2019 rok

- dostawa wody	11 730 516,05 zł
- sprzedaż kanalizacja	15 525 413,41 zł
- sprzedaż oczyszczanie miast i wsi	12 361 118,72 zł
- zielen i pozostała działalność	1 707 108,37 zł
Ogółem przychód	41 324 156,55 zł

2. **Dane o kosztach wytworzenia produktu na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.**

Nie dotyczy. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

3. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale.**

Nie występują.

4. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów inwestycyjnych.**

Stan odpisów aktualizujących na początek roku	25 795,98 zł
Zwiększenie odpisów w 2019 roku	0,00 zł
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	25 795,98 zł

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

Nie występują.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto prezentowane jest w sprawozdaniu finansowym w formie ustrukturyzowanej.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Koszty poniesione w 2019 r. na wytworzenie środków trwałych, zarówno przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie, wyniosły 8 765 423,66 zł w tym:

- wykonane siłami obcymi :	8 366 404,02 zł
- wykonane siłami własnymi (JRP) :	388 813,98 zł
- odsetki :	10 205,66 zł
- różnic kursowe	0,00 zł

Nakłady w kwocie 5 625 982,86 zł sfinansowane zostały dotacją ze środków UE w ramach Projektu „Budowa Kanalizacji w Gminie Wieliczka – etap IV”.

8. Informacje o odsetkach oraz różnicach kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie występują.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	W roku obrotowym	w tym służące ochronie środow.	Planowane na rok następny	w tym służące ochronie środowiska
WNIIP	28 150,00 zł	0,00zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki trwałe	820 606,68 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	8 152 279,48 zł	0,00 zł	10 194 668,54 zł	0,00 zł

10. Informacje o poszczególnych pozycjach przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie występują.

IV

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych.

Nie występują.

V

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Z działalności operacyjnej wyeliminowano obroty działalności inwestycyjnej i finansowej. Działalność operacyjna obejmująca tylko działalność podstawową (tj. usługi, handel) zamknęła się kwotą: - 1 273 352,52 zł.

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wynoszą: - 6 897 227,23 zł są to wydatki dotyczące zakupów i budowy środków trwałych oraz wpływy ze zbycia środków trwałych. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej w kwocie: 8 420 170,93 zł.

Wydatki na nabycie ŚT i WNiP :

Bilansowa zmiana netto aktywów trwałych ŚT i WNiP	(+)	8 517 943,51
Amortyzacja	(+)	3 134 869,48
Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych	(-)	2 103 695,10
Korekta o wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych	(-)	1 933 276,79
Korekta o wartość nabytych w formie leasingu operacyjnego	(-)	706 500,00
<i>Wydatki na nabycie w 2019 r.</i>	(+)	6 909 341,06

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych:

	B.O.	B.Z.
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem	8 763 160,64	15 792 704,54
<i>Wylączenia:</i>		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-1 021 841,79	-4 734 628,40
- zobowiązania finansowe (leasing)	-486 960,77	-444 604,23
- zobowiązania z tyt. nabycia niefinans	-834 736,13	-2 938 431,23
<i>Zobowiązania po wylączeniach</i>	6 419 621,95	7 675 040,68

Zmiana stanu zobowiązań: 6 419 621,95 - 7 675 040,68 = **1 255 418,73**

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych:

	B.O	B.Z.	
Długoterminowe	1 592 994,00	2 286 014,04	- 693 020,04
Krótkoterminowe	95 673,62	92 937,76	2 735,86
Rozliczenia m/o przychodów :			
Konto 840 WN narastająco (minus 840 004 i 840 005)			-462 684,57
Zmiana stanu RMO do przepływów			-1 152 968,75

VI

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

Nie występują.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.

Nie występują

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2019 roku wynosiło 137,83 etatów, w tym: pracowników na stanowiskach nierobotniczych 39,26 oraz pracowników na stanowiskach robotniczych 98,57.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Wynagrodzenie Zarządu w roku 2019 wynosiło 383 705,72 zł brutto. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej 65 890,75 zł.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminu spłaty.

Osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej nie udzielono żadnych pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2019 wynosi 9 000,00 zł netto.

VII

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.

Nie występują.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie występują.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości i metody wyceny nie zmieniły się.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie występują.

VIII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie występują.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie występują.

3. Spółka nie posiada udziałów w kapitale innych spółek handlowych.

IX

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiło połączenie spółek

X

1. Zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

Spółka wykazuje straty na działalności operacyjnej wynikające głównie z relacji pomiędzy cenami wody i ścieków, należnościami za usługi w zakresie wykonywania zadań własnych Gminy, a ponoszonymi kosztami. Na dzień 31.12.2019 r. nierozliczone straty z ubiegłych lat stanowią kwotę 4 818 899,31 zł.

Strata netto za 2019 rok wynosi 3 639 556,42 zł.

W planie rzeczowo-finansowym na 2020 r. planowana jest strata bilansowa netto w wysokości 2 392 812,89 zł, natomiast przy założeniu że Gmina wypłaci przynajmniej część zaległych kwot wynikających z różnicy pomiędzy przychodami a kosztami z umów in house (w kwocie 1 000 000,00 zł) strata może być mniejsza i wynieść 1 392 812,89 zł.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego zaległa kwota rekompensat (wyrównania różnicy pomiędzy przychodami a kosztami na działalnościach objętych umowami in house z Gminą Wieliczka) za 2017, 2018 i 2019 r. wynosi **5 146 474,32 zł**.

Zgodnie z zapisami umów in house na dzień 31.12.2019 r. Gmina zalega Spółce:

za rok 2017	13 434,67 zł
za rok 2018	1 835 879,69 zł
za rok 2019	3 297 159,96 zł

Kwota podpisanych umów in house na rok 2020 na dzień publikacji sprawozdania wynosi 4 957 860,49 zł brutto.

Ponadto w uchwale budżetowej Gminy Wieliczka na 2020 r., podobnie jak to było w 2019 r. przewidziano środki na sfinansowanie dopłat w wys. 2,60 brutto do każdego odebranego 1 m³ ścieków należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe.

Według stanu na dzień 31.12.2019 r. zobowiązania krótkoterminowe Spółki wynoszą 15 792 704,54 zł i wykazują wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 80% oraz przewyższają aktywa obrotowe o kwotę 10 026,5 tys. zł.

Zadłużenie Spółki z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 11 993 609,12 zł. Znaczący wzrost tego zadłużenia o kwotę 4 070 961,33 zł spowodowany został uruchomieniem pożyczki odnawialnej z limitem do kwoty 4 000 000,00 zł oraz otrzymaniem kolejnych transz pożyczki z NFOŚiGW na uzupełnienie wkładu własnego beneficjenta do przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji w Gminie Wieliczka – etap IV” współfinansowanego ze środków unijnych.

Wzrost innych zobowiązań z kwoty 1 070 856,44 zł do kwoty 2 988 683,56 dotyczył również zakupów inwestycyjnych związanych z projektem unijnym.

Wzrost o 1 213 398,82 zł (o 29%) wykazują także zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

W ciągu roku 2019 wystąpiły trudności płatnicze i konieczna była prolongata terminów płatności zobowiązań wobec MPWiK SA w Krakowie wynikających z faktur za zakup wody .

(Spółka ponosi koszty odsetek za opóźnienia w płatnościach).

Stan zaległości na dzień 31.12.2019 r. wynosi 2 586 771,20 zł) z czego:

- 437 732, 27 zł zobowiązania bieżące (uregulowano do dnia 27.01.2020 r.)
- 568 263, 29 zł fra za wodę za m-c X/2019r. - prolongata do dnia 30.01.2020 r.
- 478 750, 81 zł fra za wodę za m-c XI/2019r. - prolongata do dnia 28.02.2020 r.
- 545 401,70 zł fra za wodę za m-c XII/2019r. - prolongata do dnia 30.03.2020 r.
- 556 623,13 zł kwota sporna za odprowadzenie ścieków. Aktualnie Spółka prowadzi spór z MPWiK S.A. dotyczący sposobu rozliczania ilości odprowadzanych ścieków. Dotyczy to okresu od 20.12.2017r. (moment zamontowania urządzenia pomiarowego) do 15.04.2018 r. Sporna kwota 556 621,13 zł została ujęta w kosztach odpowiednio 2017 i 2018 roku.

Zaległości wobec MPWiK S.A. na dzień 25.06.2020 r. wynoszą 2 266 728,59 zł :

- 566 622,48 zł fra za wodę za m-c III/2020 r.- prolongata do dnia 30.06.2020 r.
- 605 038,26 zł fra za wodę za m-c IV/2020 r.- prolongata do dnia 31.07.2020 r.
- 538 444,72 zł fra za wodę za m-c V/2020r. – prolongata do dnia 31.08.2020 r.
- 556 623,13 zł kwota sporna za odprowadzenie ścieków.

Przedstawiona sytuacja może stanowić zagrożenie utraty płynności finansowej Spółki.

Pomimo rozprzestrzeniania się, w pierwszych miesiącach 2020 roku, wirusa COVID-19, oraz negatywnego wpływu tej sytuacji na gospodarkę na świecie, Zarząd Spółki uważa, że nie

jest to zdarzenie wymagające korekt w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok, lecz zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień.

Do tej pory Spółka nie odnotowała znacząco ujemnego wpływu pandemii na sprzedaż świadczonych usług. Ze względu na specyfikę Spółki oraz jej przedmiot działalności w okresie pandemii Spółka funkcjonuje normalnie zapewniając wykonywanie podstawowych usług komunalnych, przy czym stosuje się do zaleceń Ministerstwa Zdrowia i podjęła maksymalne działania profilaktyczne mające na celu ograniczenie ryzyka zachorowania pracowników. Sam fakt pandemii może mieć jednak wpływ na przyszłą sytuację finansową i wynik finansowy Spółki.

W chwili publikacji sprawozdania finansowego za rok 2019 nie jesteśmy w stanie w pełni oszacować przyszłych negatywnych skutków zaistniałej sytuacji. Jednak po analizie należy zwrócić uwagę na następujące obszary działalności.

1. 95% przychodów Spółki to usługi wykonywane na rzecz Gminy. Ponieważ w związku z zaistniałą sytuacją Gmina angażuje zwiększone środki finansowe na walkę i przeciwdziałanie pandemii, mogą wystąpić opóźnienia w płatnościach za świadczone usługi.
2. Firmy, które zawiesiły działalność na okres pandemii, nie korzystają z usług Spółki, co może pociągnąć za sobą spadek przychodów.
3. Zamknięcie kasy Spółki oraz wstrzymanie pracy inkasentów, a także pogorszenie sytuacji finansowej odbiorców może spowolnić wpływ środków ze sprzedaży wody oraz odprowadzania ścieków oraz zwiększyć ryzyko pogorszenia płynności, problemy ze ściągalnością należności, konieczność tworzenia odpisów aktualizujących.

Na chwilę obecną Spółka nie jest w stanie dokładnie określić jaki wpływ będzie miała pandemia na kondycję finansową firmy. Z analiz wynika, że drastyczne skutki odczuwamy za 4-6 miesięcy, jednak już od chwili wystąpienia pandemii Zarząd Spółki podjął liczne kroki w celu zapobieżenia (ewentualnym) późniejszym problemom z płynnością finansową.

Między innymi:

1. Wystąpiliśmy z wnioskiem o obniżenie czynszu za wynajmowane przez Spółkę pomieszczenia - decyzja pozytywna - czynsz został obniżony za miesiąc maj i czerwiec.
2. Wystąpiliśmy o przedłużenie rat leasingowych na okres 6-cu miesięcy – decyzja pozytywna w przypadku 5 umów- będziemy płacić wyłącznie odsetki (po okresie

karencji zachowana zostanie wysokość czynszu leasingowego, zostanie wydłużony okres finansowania)

3. Jesteśmy w trakcie składania wniosku do MBS z prośbą o karencję w spłacie zaciągniętych kredytów. Istnieje możliwość przesunięcia spłaty rat kapitałowych (3 umowy) na okres 6 miesięcy. Późniejsza spłata kredytów analogicznie jak w przypadku leasingów.
4. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego decyzją Zarządu Spółki planowane na 2020 r. inwestycje zostały wstrzymane (oprócz finansowanych ze środków unijnych oraz tych na które wcześniej zostały zawarte umowy).

Zarząd nadal będzie monitorował w jaki sposób zaistniała sytuacja wpływa na wyniki Spółki i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby załagodzić negatywne skutki. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu za 2020 rok.

Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki nie występują.