

DODATKOWE INFORMACJE

I OBJAŚNIENIA

Ust. 1 pkt 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

| Wartość początkowa i jej zmiany | | | | | | | | | | |
|---|--|----------------------------------|----------------------|-----------------|---|-----------------------------------|---------------------|-------------|--|--|
| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| grunty | 3 277 972,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 3 277 972,00 |
| budynki i budowle | 199 174 329,26 | | 23 818 368,66 | | 23 818 368,66 | | 582 047,55 | | 582 047,55 | 222 410 650,37 |
| urządzenie techniczne | 51 108 023,81 | | 17 911 376,68 | | 17 911 376,68 | 328 000,00 | 881 444,01 | | 1 209 444,01 | 67 809 956,48 |
| środki transportu | 15 488 728,48 | | 91 855,50 | | 91 855,50 | 348 000,00 | | | 348 000,00 | 15 232 583,98 |
| pozostałe | 1 556 268,35 | | 59 840,56 | | 59 840,56 | 213 000,00 | 17 498,00 | | 230 498,00 | 1 385 610,91 |
| Razem | 270 605 321,90 | 0,00 | 41 881 441,40 | 0,00 | 41 881 441,40 | 889 000,00 | 1 480 989,56 | 0,00 | 2 369 989,56 | 310 116 773,74 |

| Amortyzacja (umorzenie) | | | | | | | | |
|--|--------------------------|---------------------|-------------|--|------------------------|--|--------------------------------|-----------------------------|
| umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie umorzenia | umorzenie stan na koniec roku (12+16-17) | Wartość netto środków trwałych | |
| | aktualizacja | amortyzacja | inne | | | | stan na początek roku (2-12) | stan na koniec roku (11-18) |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 380 436,82 | | 20 289,96 | | 20 289,96 | | 400 726,78 | 2 897 535,18 | 2 877 245,22 |
| 67 066 615,34 | | 3 481 991,33 | | 3 481 991,33 | 582 021,77 | 69 966 584,90 | 132 107 713,92 | 152 444 065,47 |
| 32 141 223,78 | | 2 934 004,40 | | 2 934 004,40 | 1 235 552,44 | 33 839 675,74 | 18 966 800,03 | 33 970 280,74 |
| 10 978 055,08 | | 1 454 517,87 | | 1 454 517,87 | 348 000,00 | 12 084 572,95 | 4 510 673,40 | 3 148 011,03 |
| 1 222 005,79 | | 88 925,76 | | 88 925,76 | 152 534,80 | 1 158 396,75 | 334 262,56 | 227 214,16 |
| 111 788 336,81 | 0,00 | 7 979 729,32 | 0,00 | 7 979 729,32 | 2 318 109,01 | 117 449 957,12 | 158 816 985,09 | 192 666 816,62 |

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

| Wartość początkowa i jej zmiany | | | | | | | | | | |
|---|--|----------------------------------|------------------|-----------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|--|--|
| Nazwa wartości niematerialnych i prawnych | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| licencja na oprogramowanie | 794 554,24 | | 12 000,00 | | 12 000,00 | | | | 0,00 | 806 554,24 |
| Razem | 794 554,24 | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 806 554,24 |

| Amortyzacja (umorzenie) | | | | | | | | |
|--|--------------------------|------------------|-------------|--|------------------------|--|---|-----------------------------|
| umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie umorzenia | umorzenie stan na koniec roku (12+16-17) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych | |
| | aktualizacja | amortyzacja | inne | | | | stan na początek roku (2-12) | stan na koniec roku (11-18) |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 525 291,35 | | 24 631,34 | | 24 631,34 | | 549 922,69 | 269 262,89 | 256 631,55 |
| 525 291,35 | 0,00 | 24 631,34 | 0,00 | 24 631,34 | 0,00 | 549 922,69 | 269 262,89 | 256 631,55 |

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) | Zwiększenie | | Zmniejszenie | | Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6) | Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe | | | | Wartość netto inwestycji długoterminowych | |
|----------------------------|---|-------------|-------------|--------------|-------------|---|---|-------------|--------------|------------------------------------|---|----------------------------------|
| | | zakup | inne | sprzedaż | inne | | na początek roku obrotowego | zwiększenia | zmniejszenia | na koniec roku obrotowego (8+9-10) | na początek roku obrotowego (2-8) | na koniec roku obrotowego (7-11) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| akcje Geotermia Mazowiecka | 531 000,00 | | | | | 531 000,00 | 0,00 | | | 0,00 | 531 000,00 | 531 000,00 |
| Razem | 531 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 531 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 531 000,00 | 531 000,00 |

Ust. 1 pkt. 2

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

Ust. 1 pkt.3

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy

Ust. 1 pkt.4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Grunt (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5) |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Mokra 18 dz.ew.1047/01 | Powierzchnia (m ²) | 21 618,00 | | | 21 618,00 |
| | Wartość (zł) | 267 000,00 | | | 267 000,00 |
| Kanałowa 5b dz.ew.7456 | Powierzchnia (m ²) | 967,00 | | | 967,00 |
| | Wartość (zł) | 26 000,00 | | | 26 000,00 |
| Krzyżówka dz.ew. 5/1, 5/4, 6/1, 6/4, 8/1, 9/1, 3/1, 4/1, 10/1 | Powierzchnia (m ²) | 19 200,00 | | | 19 200,00 |
| | Wartość (zł) | 145 700,00 | | | 145 700,00 |
| Krzyżówka dz.ew. 4/2, 5/3, 6/3, 8/3, 9/3, 10/3, 11/3 | Powierzchnia (m ²) | 53 500,00 | | | 53 500,00 |
| | Wartość (zł) | 405 800,00 | | | 405 800,00 |
| Razem | Powierzchnia (m²) | 95 285,00 | 0,00 | 0,00 | 95 285,00 |
| | Wartość (zł) | 844 500,00 | 0,00 | 0,00 | 844 500,00 |

Ust. 1 pkt.5

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

Ust. 1 pkt.6

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Spółka posiada akcje imienne o nr od 1 do 53100 o wartości nominalnej jednej akcji 10,00PLN w Geotermia Mazowiecka SA

Ust. 1 pkt.7**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

| Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4) |
|--|----------------------------------|--|---------------------|--|
| | | zwiększenia | zmniejszenie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Należności wątpliwe ZOM | 7 232,64 | 280,80 | 164,16 | 7 349,28 |
| Należności wątpliwe WODA | 17 670,56 | 968,15 | 701,12 | 17 937,59 |
| Należności wątpliwe Jaktorów | 14 624,93 | 1 781,50 | 591,88 | 15 814,55 |
| Należności wątpliwe sprzedaż pozostała | 1 078,89 | | | 1 078,89 |
| Odpis aktualizujący WODA | 40 693,49 | 33 311,62 | 50 229,57 | 23 775,54 |
| Kontrahenci ZOM | 11 014,92 | 19 912,13 | 17 465,11 | 13 461,94 |
| Kontrahenci pozostali | 3 353 781,10 | 89,35 | 3 170 781,70 | 183 088,75 |
| Kanalizacja Jaktorów | 11 378,68 | 9 765,52 | 15 236,41 | 5 907,79 |
| Roszczenia sądowe/ likwidacje/ upadłości | 21 975,78 | | 12 170,01 | 9 805,77 |
| zasądzone - ZOM | 2 011,62 | | 316,15 | 1 695,47 |
| zasądzone - WODA | 5 856,09 | | | 5 856,09 |
| zasądzone - Kanalizacja Jaktorów | 42 569,51 | | | 42 569,51 |
| nakazy zapłaty - Kanalizacja Jaktorów | 26 847,35 | 1 838,99 | 1 220,29 | 27 466,05 |
| nakazy zapłaty - Woda | 60 654,02 | 17 289,10 | 13 464,40 | 64 478,72 |
| nakazy zapłaty - ZOM | 58 944,63 | 15 461,08 | 4 182,15 | 70 223,56 |
| nakazy zapłaty - sprzedaż pozostała | 898,69 | | | 898,69 |
| Razem | 3 677 232,90 | 100 698,24 | 3 286 522,95 | 491 408,19 |

Ust. 1 pkt.8**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

| Nazwisko (nazwa) udziałowca | Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów | Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów | Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w % |
|-----------------------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Misto Żyrardów | 33 991 | 33 991 000,00 | 72,00% |
| Gmina Jaktorów | 13 216 | 13 216 000,00 | 28,00% |
| Razem | 47 207 | 47 207 000,00 | |

W dniu 18.12.2023 roku Podczas Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników została zmieniona umowa Spółki w której został podniesiony kapitał zakładowy do kwoty 53 847 000,00 zł o kwotę 6 640 000,00 zł poprzez utworzenie nowych, równych i niepodzielnych 6 640 udziałów o wartości nominalnej 1 000 zł każdy objętych przez Gminę Miasto Żyrardów. Spółka czeka na wpis do KRS. Wniosek o wpis został złożony w dniu 02.01.2024, na dzień bilansowy podwyższenie nie zostało zarejestrowane

Ust. 1 pkt.9

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

| Wyszczególnienie | Rodzaj kapitału (funduszu) | | Razem (2+3) |
|---|----------------------------|-----------|---------------|
| | zapasowy | rezerwowy | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 13 278 791,62 | | 13 278 791,62 |
| 2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – agio | | | 0,00 |
| – podział zysku | 0,00 | | 0,00 |
| – dopłaty | | | 0,00 |
| – inne | | | 0,00 |
| 3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – pokrycie straty | | | 0,00 |
| – zwrot dopłat | | | 0,00 |
| – dywidendy | | | 0,00 |
| – inne | 0,00 | | 0,00 |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego | 13 278 791,62 | 0,00 | 13 278 791,62 |

Ust. 1 pkt.10

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

Zarząd Spółki wnioskuje aby stratę za 2023 rok pokryć z wpłat dokonywanych przez wspólników.

Ust. 1 pkt.11

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

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6) |
|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---|---|---------------------|--|
| | | | wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami) | rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną) | razem (4 + 5) | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>7</i> |
| 1. Rezerwy długoterminowe | 17 132 375,35 | 0,00 | 940 700,79 | 1 413 335,00 | 2 354 035,79 | 14 778 339,56 |
| – na świadczenia emerytalne i podobne | 4 608 741,00 | 0,00 | 602 692,00 | 1 413 335,00 | 2 016 027,00 | 2 592 714,00 |
| - rezerwa na fundusz rekultywacyjny | 12 523 634,35 | 0,00 | 338 008,79 | 0,00 | 338 008,79 | 12 185 625,56 |
| 2. Rezerwy krótkoterminowe | 1 777 315,12 | 1 527 808,90 | 1 593 246,06 | 96 625,62 | 1 689 871,68 | 1 615 252,34 |
| – na świadczenia emerytalne i podobne | 461 702,79 | 602 692,00 | 571 799,79 | | 571 799,79 | 492 595,00 |
| –na niewykorzystane urlopy | 622 312,80 | 474 906,02 | 622 312,80 | | 622 312,80 | 474 906,02 |
| – rekultywacje składowiska | 331 381,48 | 338 008,78 | 331 381,47 | | 331 381,47 | 338 008,79 |
| - podatki i opłaty | 361 918,05 | 112 202,10 | 67 752,00 | 96 625,62 | 164 377,62 | 309 742,53 |
| Razem | 18 909 690,47 | 1 527 808,90 | 2 533 946,85 | 1 509 960,62 | 4 043 907,47 | 16 393 591,90 |

Ust. 1 pkt.12)

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa, okresie spłaty:

| Zobowiązania z tytułu pożyczek | 2022 | 2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| - pożyczki krótkoterminowe do 1 roku, | 994 005,32 | 1 827 245,84 |
| - pożyczki długoterminowe powyżej 1 roku do 3 lat, | 3 430 976,14 | 3 154 491,86 |
| - pożyczki długoterminowe powyżej 3 do 5 lat, | 2 930 976,00 | 2 987 825,04 |
| - pożyczki długoterminowe powyżej 5 lat | 4 924 876,00 | 5 359 374,01 |
| Razem | 12 280 833,46 | 13 328 936,75 |

| Zobowiązania wieloletnie z tytułu decyzji administracyjnych | 2022 | 2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| - decyzje krótkoterminowe do 1 roku, | 501 661,31 | 522 335,43 |
| - decyzje długoterminowe powyżej 1 roku do 3 lat, | 1 413 492,30 | 1 044 670,72 |
| - decyzje długoterminowe powyżej 3 do 5 lat, | 1 413 492,30 | 1 032 210,52 |
| - decyzje długoterminowe powyżej 5 lat | 2 275 986,40 | 2 503 754,33 |
| Razem | 5 604 632,31 | 5 102 971,00 |

Pożyczki długoterminowe

1. Umowa pożyczki nr 0127/12/OW/P z dnia 23.11.2012r. na modernizację oczyszczalni w kwocie 4.000.000,00 PLN na 48 rat do dnia 30.06.2025r. Pierwsza rata płatna do 30.09.2013r. Na dzień 31.12.2023r. pozostało do spłaty 500 000,14 PLN
2. Umowa pożyczki nr 407/2015/Wn5/OW-KI-PS z dn. 16.09.2015r. na uzupełnienie wkładu krajowego w realizację przedsięwzięcia dofinansowanego z FS w kwocie 5.400.000,00 PLN na 55 rat do dnia 30.06.2030r. Pierwsza rata płatna do 20.12.2016r. na dzień 31.12.2022r. pozostało do spłaty 2 555 100,00 PLN
3. Umowa pożyczki nr 926/2022/Wn07/OW-ki-ys/P z dn. 10.03.2022. na dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Gospodarka wodno-ściekowa w mieście Żyrardów -etap III” w kwocie 16 096 320 PLN na 60 rat do dnia 30.09.2038, z czego na dzień 31.12.2023 otrzymano trzy transze na łączną kwotę 12 500 000,00 PLN. W roku 2023 zwrócono do NFOŚiGW niewykorzystaną kwotę pożyczki w wysokości 2 149 756,68.
Pierwsza rata płatna do 20.12.2023r, na dzień 31.12.2023r. pozostało do spłaty 10 081 971,32 PLN.
4. Umowa pożyczki nr 0058/23/OA/P z dn. 09.11.2023. na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Dostawa z montażem i uruchomieniem instalacji fotowoltaicznej o mocy do 49,9 kWp” w kwocie 194 234,00 PLN na 82 rat do dnia 29.09.2030r. Pierwsza rata płatna do 15.12.2023r. na dzień 31.12.2023r. pozostało do spłaty 191 865,29 PLN

5. Umowa pożyczki nr 0066/23/OZ/P z dn. 27.12.2023r. na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów Słabomierz-Krzyżówka -III etap” w kwocie 1 385 200,00 PLN na 70 rat do dnia 15.12.2029r. Pierwsza rata płatna do 31.03.2024r. Środki otrzymano 30.01.2024 r.

Ust. 1 pkt.13

Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1. Umowa pożyczki nr 0127/12/OW/P z dnia 23.11.2012r. na modernizację oczyszczalni w kwocie 4.000.000,00PLN na okres do dnia 30.06.2025r. Zabezpieczeniem pożyczki jest:
 - a. weksel własny „In blanco” Pożyczkobiorcy z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową
 - b. hipoteka do kwoty 2 000 000,00PLN. Ustanowiona na nieruchomości gruntowej zabudowanej położonej w Żyrardowie ul. Czysta 5, dla której prowadzona jest KW nr PL1Z/00033988/1, działki nr 1263/6, 1263/14, 1263/10, 1263/21, 1263/23 o łącznej powierzchni 8,0669 ha, wpis pod poz. 1 wraz z cesjami praw z polis ubezpieczeniowych.
2. Umowa pożyczki nr 407/2015/Wn5/OW-KI-PS z dn. 16.09.2015r. na uzupełnienie wkładu krajowego w realizację przedsięwzięcia dofinansowanego z FS w kwocie 5.400.000,00PLN na 55 rat do dnia 30.06.2030r. Pierwsza rata płatna do 20.12.2016r. Zabezpieczeniem pożyczki jest:
 - a. weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu”
3. Umowa pożyczki nr 926/2022/Wn07/OW-ki-ys/P z dn. 10.03.2022. na dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Gospodarka wodno-ściekowa w mieście Żyrardów - etap III” w kwocie 12 500 500 PLN na 60 rat do dnia 30.09.2038 r.
Zabezpieczeniem pożyczki jest:
 - a. weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu”
4. Umowa pożyczki nr 0058/23/OA/P z dn. 09.11.2023. na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Dostawa z montażem i uruchomieniem instalacji fotowoltaicznej o mocy do 49,9 kWp” w kwocie 194 234,00 PLN na 82 rat do dnia 29.09.2030 r.
Zabezpieczeniem pożyczki jest:
 - a. weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu”
 - b. poręczenie wekslowe Miasta Żyrardów
5. Umowa pożyczki nr 0066/23/OZ/P z dn. 27.12.2023. na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów Słabomierz-Krzyżówka – III etap” w kwocie 1 385 200,00 PLN na 70 rat do dnia 15.12.2029 r.
Zabezpieczeniem pożyczki jest:
 - a. weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu”
 - b. przelew wierzytelności z rachunku lokaty terminowej

Ust. 1 pkt.14**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie****Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych**

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4) |
|--|----------------------------------|---------------------|---------------------|--|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 652 610,30 | 2 308 933,94 | 2 183 133,76 | 778 410,48 |
| - prenumerata czasopism | 6 559,93 | 6 627,17 | 8 907,35 | 4 279,75 |
| - polisy majątkowe | 55 979,88 | 182 502,08 | 158 300,88 | 80 181,08 |
| - VAT naliczony w fakturach dostawy, który na dzień bilansowy, w myśl przepisów podatkowych, nie może być potrącony od VAT należnego | 91 052,87 | 698 963,87 | 718 352,41 | 71 664,33 |
| - inne | -2 643,39 | 898 505,39 | 795 912,11 | 99 949,89 |
| - decyzje Urząd Miasta Żyrardów | 372 903,54 | 393 577,96 | 372 903,54 | 393 577,96 |
| - decyzje Urząd Gminy Jaktorów | 66 534,95 | 66 534,95 | 66 534,95 | 66 534,95 |
| - decyzje Miasto Gmina Wiskitki | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 |
| - decyzje Powiatowy Zarząd Dróg w Żyrardowie | 24 668,81 | 24 668,81 | 24 668,81 | 24 668,81 |
| - decyzje Powiatowy Zarząd Dróg w Grodzisku Maz. | 18 712,69 | 18 712,69 | 18 712,69 | 18 712,69 |
| - decyzje Mazowiecki Zarząd Dróg w Grodzisku Maz. | 18 207,02 | 18 207,02 | 18 207,02 | 18 207,02 |
| - decyzje GDDKiA | 626,00 | 626,00 | 626,00 | 626,00 |

Wykaz długoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4) |
|---|----------------------------------|-------------|-------------------|--|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 5 102 971,00 | 0,00 | 522 335,43 | 4 580 635,57 |
| - decyzje Urząd Miasta Żyrardów | 4 033 171,14 | | 393 577,96 | 3 639 593,18 |
| - decyzje Urząd Gminy Jaktorów | 472 969,63 | | 66 534,95 | 406 434,68 |
| - decyzje Miasto Gmina Wiskitki | 192,00 | | 8,00 | 184,00 |
| - decyzje Powiatowy Zarząd Dróg w Żyrardowie | 358 048,04 | | 24 668,81 | 333 379,23 |
| - decyzje Powiatowy Zarząd Dróg w Grodzisku Maz. | 104 245,75 | | 18 712,69 | 85 533,06 |
| - decyzje Mazowiecki Zarząd Dróg w Grodzisku Maz. | 130 952,44 | | 18 207,02 | 112 745,42 |
| - decyzje GDDKiA | 3 392,00 | | 626,00 | 2 766,00 |

Wykaz rozliczeń międzyokresowych biernych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4) | Krótkoterminowe | Długoterminowe |
|--|----------------------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów | 116 262 708,10 | 7 025 026,14 | 6 163 415,43 | 117 124 318,81 | 4 124 948,00 | 112 999 370,81 |
| - grunty w wieczystym użytkowaniu | 25 363,18 | | 20 289,96 | 5 073,22 | 5 073,22 | 0,00 |
| - środki unijne | 114 758 504,43 | 4 010 275,74 | 3 148 489,66 | 115 620 290,51 | 3 884 325,12 | 111 735 965,39 |
| - otrzymane środki na sfinansowanie środków trwałych | 420 416,05 | 74 704,07 | 35 789,20 | 459 330,92 | 33 927,72 | 425 403,20 |
| - umorzenia pożyczek | 728 242,19 | | 31 422,36 | 696 819,83 | 31 422,36 | 665 397,47 |
| - otrzymane dofinansowanie środków trwałych w Jaktorowie | 206 578,03 | | 16 986,84 | 189 591,19 | 16 986,44 | 172 604,75 |
| - VAT należny do rozliczenia w następnych okresach | 123 604,22 | 2 940 046,33 | 2 910 437,41 | 153 213,14 | 153 213,14 | 0,00 |

Ust. 1 pkt.15

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Opisano w Ust. 1 pkt.14

Ust. 1 pkt.16

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Opisano w Ust. 1 pkt 13

Ust. 1 pkt.17

W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,**
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,**
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie dotyczy**

Ust. 2 pkt.1

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

| Przychody netto ze sprzedaży | | Sprzedaż netto na kraj | | Wzrost / spadek % |
|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|
| | | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| I | 1. Usługi, w tym: | 37 251 863,81 | 34 686 721,14 | -6,89% |
| 1. | Wodociągi | 7 148 785,65 | 7 465 942,91 | 4,44% |
| 2. | Kanalizacja i Oczyszczalnia | 14 887 365,95 | 15 749 531,01 | 5,79% |
| 3. | Kanalizacja Jaktorów | 3 177 226,59 | 3 280 360,03 | 3,25% |
| 4. | ZOM i Zeleń | 11 066 749,07 | 7 167 409,71 | -35,23% |
| a | Nieczystości stałe | 5 575 261,76 | 5 682 656,96 | 1,93% |
| b | Nieczystości płynne | 273 588,74 | 321 233,96 | 17,41% |
| c | Omiotanie mechaniczne | 800 024,55 | 204 469,32 | -74,44% |
| d | Akcja Zima | 1 006 423,86 | 283 364,10 | -71,84% |
| e | Zieleń | 3 346 410,16 | 653 746,13 | -80,46% |
| f | Pozostałe | 65 040,00 | 21 939,24 | -66,27% |
| 5. | PSZOK | 850 541,46 | 915 857,27 | 7,68% |
| 6. | Laboratorium | 37 049,20 | 44 520,29 | 20,17% |
| 7. | Materiały | 84 145,89 | 63 099,92 | -25,01% |

Ceny za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków wprowadzane są za pomocą taryf (Dz.U. Nr z 2017r., poz. 328 ze zm.) Taryfy podlegają zatwierdzeniu w drodze decyzji Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie.

W 2023 roku Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie skróciło dotychczas obowiązujące taryfy.

W dniu z 22.08.2023r wydano decyzję o numerze WA.RZT.70.96.2023/3 zatwierdzającą taryfę dotyczącą zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta Żyrardowa i Gminy Wiskitki na okres 3 lat. W dniu 21.08.2023r wydano decyzję o numerze WA.RZT.70.95.2023/3 zatwierdzającą na kolejne 3 lata taryfy na zbiorowe odprowadzanie ścieków z terenów Gminy Jaktorów.

Ceny za pozostałe usługi Spółki ustalane są za pomocą kalkulacji i wchodzi przez Zarządzenia Zarządu.

Od 2022 roku PGK realizuje usługi użyteczności publicznej świadczone w ogólnym interesie gospodarczym i realizowane w celu zaspokojenia potrzeb mieszkańców. Wszystkie umowy wykonawcze zostały podpisane na okres 10 lat

W 2023 roku, a skutek podjętych uchwał PGK „Żyrardów” Sp. z o.o. realizowało usługi użyteczności publicznej świadczone w ogólnym interesie gospodarczym i realizowane w celu zaspokojenia potrzeb mieszkańców w zakresie:

- Prowadzenia PSZOK dla mieszkańców Żyrardowa
- Utrzymanie czystości dróg
- Utrzymania zieleni miejskiej
- Utrzymania, obsługi i konserwacji szaleatów miejskich
- Opróżniania koszy ulicznych i utrzymania czystości placów miejskich

- Odprowadzania wód deszczowych, budowy, naprawy i utrzymania kanalizacji deszczowej oraz utrzymania rowów
- Utrzymania i konserwacji tężni
- Utrzymania i konserwacji fontann miejskich
- Utrzymania urządzeń komunalnych
- Zimowego utrzymania dróg

Ust. 2 pkt.2

W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,**
- b) zużycia materiałów i energii,**
- c) usług obcych,**
- d) podatków i opłat,**
- e) wynagrodzeń,**
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,**
- g) pozostałych kosztach rodzajowych**

- Nie dotyczy.

Spółka sporządza Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczych

Ust. 2 pkt.3

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – *nie dotyczy*

Ust. 2 pkt.4

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – *nie dotyczy*

Ust. 2 pkt.5

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – *nie dotyczy*

Ust. 2 pkt.6

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

Różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania

| | | | | |
|----------|----|---|----------------------|-----------------------|
| | 1 | Przychód księgowy | 42 606 932,56 | |
| | 2 | Koszty księgowe | 43 660 450,09 | |
| | 3 | Wynik finansowy brutto | -1 053 517,53 | |
| | 4 | Przychody wolne | 5 447 046,19 | |
| | a) | Kwota zmniejszająca rozliczenia międzyokresowe przychodów - zapis równoległy do odpisów amortyzacyjnych | 3 369 580,89 | |
| | | - z tytułu wieczystego użytkowania gruntów | 20 289,96 | art.17 ust.1 pkt 21 |
| | | - przyjęte nieodpłatnie | 52 776,04 | art.17 ust.1 pkt 21 |
| | | umorzone pożyczki | 31 422,36 | art.17 ust.1 pkt 21 |
| | | przychody niepodatkowe | 98 262,94 | art.17 ust.1 pkt 21 |
| | | - Współfinansowanie | 3 166 829,59 | art.17 ust.1 pkt 21 |
| | b) | - rozwiązana rezerwa na świadczenia pracownicze | 1 985 063,00 | |
| | c) | - pozostałe przychody niepodatkowe | -3 104 720,25 | |
| | | - kary umowne (nota obciążeniowa) | -3 114 995,00 | art. 12 ust. 3a pkt 2 |
| | | - nakazy zapłaty | 10 274,75 | |
| | d) | - zmniejszenie odpisów aktualizujących | 3 197 122,55 | |
| | 5 | Przychód księgowy 2023 a podatkowy 2022 | 568 889,17 | |
| | 6 | Przychód księgowy 2024 a podatkowy 2023 | 534 389,30 | |
| | 7 | Przychód podatkowy (księgowy lat ubiegłych) | 27 012,93 | |
| A | | Przychód do opodatkowania za 2023 r (1+6-5-4+7) | 37 152 399,43 | |
| | 8 | Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu | 4 896 095,41 | |
| | a) | Amortyzacja NKUP | 4 360 891,27 | |
| | | Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntu (840) | 20 289,96 | art. 16 ust.1 pkt 48 |
| | | amortyzacja ŚT w leasingu | 1 118 395,50 | art. 16 ust.1 pkt 48 |
| | | amortyzacja otrzymanych nieodpłatnie Jaktorów (845) | 16 986,84 | art. 16 ust.1 pkt 48 |
| | | amortyzacja otrzymanych nieodpłatnie Żyrardów (843) | 35 789,20 | art. 16 ust.1 pkt 48 |
| | | amortyzacja NKUP (40801) | 0,00 | art. 16 ust.1 pkt 48 |
| | | umorzone pożyczki (844) | 31 422,36 | art. 16 ust.1 pkt 48 |
| | | amortyzacja FS | 3 138 007,41 | art. 16 ust.1 pkt 48 |
| | b) | ZUS | 129 950,99 | art. 16 ust.1 pkt 57a |
| | c) | PFRON | 146 062,00 | art. 16 ust.1 pkt 36 |
| | d) | Koszty z "4" | 186 212,44 | |
| | | <i>koszty reprezentacji</i> | 108 263,70 | art. 16 ust.1 pkt 28 |
| | | <i>koszty samochodu osobowego do działalności mieszanej</i> | 5 746,64 | art. 16 ust.1 pkt 51 |
| | | <i>rezerwy kosztowe</i> | 72 202,10 | |
| | e) | Odpisy aktualizujące | 100 698,24 | |
| | | <i>odpis aktualizujący na kary umowne</i> | 0,00 | art. 16 ust.1 pkt 26a |
| | | <i>odpis aktualizujący na należności wątpliwe</i> | 100 698,24 | art. 16 ust.1 pkt 26a |
| | f) | Spisane należności | 39 748,35 | art. 16 ust.1 pkt 20 |
| | g) | Pozostałe koszty NKUP | 70 329,09 | |
| | | <i>darowizny</i> | 80 000,00 | art. 16 ust.1 pkt 14 |
| | | <i>odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej</i> | 1 384,00 | art. 16 ust. 1 pkt 21 |
| | | <i>inne</i> | 28 263,70 | |
| | h) | Rezerwa utworzona na świadczenia emerytalne i rentowe, odprawy emerytalne i świadczenia jubileuszowe, pracownicze | -137 796,97 | art. 16 ust.1 pkt 27 |
| | 9 | Pozostałe koszty podatkowe (fundusz rekultywacyjny) | 331 381,47 | art. 15 ust. 4d |
| | 10 | Dodatkowe koszty podatkowe - opłaty leasingowe, inne | 702 889,67 | art. 17b |
| | 11 | Koszty księgowe 2022r., a podatkowe 2023r.(ZUS) | 117 527,66 | art. 16 ust.1 pkt 4h |
| B | | Koszty uzyskania przychodu za 2023r. (2-8+9+10+11) | 39 916 153,48 | |
| | 12 | Dochód podatkowy [A-B] | -2 763 754,05 | |
| | 13 | Podstawa opodatkowania | -2 763 754 | |
| | 14 | Podatek dochodowy 19% | 0,00 | |
| | 15 | Podatek dochodowy po zaokrągleniu | 0 | |
| | 16 | Zapłacono w bieżącym roku | 0 | |
| | 17 | do zapłaty | 0 | |

Ust. 2 pkt.7

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

Opisano Ust. 2 pkt 9

Ust. 2 pkt.8

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

Ust. 2 pkt.9

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

| Wyszczególnienie | Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym) | Nakłady planowane na rok następny |
|--|--|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 12 000,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe, w tym: | 13 448 773,41 | 1 858 850,00 |
| – na ochronę środowiska | 12 099 476,95 | 1 817 000,00 |
| 3. Środki trwałe w budowie, w tym: | 301 960,17 | |
| – na ochronę środowiska | 301 960,17 | |
| 4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania | 0,00 | |

Ust. 2 pkt.10

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy

Ust. 3

Kursy walut przyjęte do wyceny dla pozycji bilansowych wyrażonych w walutach.

Sprawozdanie finansowe sporządzono w złotych polskich i żadna z pozycji nie wymagała wyceny.

Ust.4

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Środki pieniężne zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych ogółem na dzień 31.12.2023r. wynoszą – 17 873 027,57 PLN, w tym wartość zgromadzonych środków na rachunku bankowym VAT wynosi 6 388,03 PLN

| Rodzaj środków pieniężnych | Rok poprzedni | Rok bieżący | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania |
|--|----------------------|----------------------|----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Środki pieniężne w kasie | 6 670,64 | 775,87 | -5 894,77 | 0,00 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 19 609 861,14 | 17 537 634,42 | -2 072 226,72 | 0,00 |
| Razem środki pieniężne | 19 616 531,78 | 17 538 410,29 | -2 078 121,49 | 0,00 |

Ust. 5 pkt.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 wystąpiły

Ust. 5 pkt.2

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. – nie wystąpiły

Ust. 5 pkt.3

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

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim | Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Pracownicy umysłowi | 60 | 53,42 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 109,83 | 102 |
| Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 0 | 0 |
| Razem | 169,83 | 155,42 |

Ust. 5 pkt.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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

| Wyszczególnienie | Wynagrodzenie w roku poprzednim | Wynagrodzenie w roku bieżącym |
|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Członkowie Zarządu | 266 332,40 | 230 872,80 |
| Członkowie Rady Nadzorczej | 148 868,28 | 147 894,47 |

Ust. 5 pkt. 5

Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec Spółki

Ust. 5 pkt. 6

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

a) **obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,**

Do obowiązkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2022 i 2023 (zgodnie z art.66. ust.5 UoR) wybrany został podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, zarejestrowany pod nr 4268 **ATWM Audyt Sp. z o.o.** , ul. Żurawia32/34 lok. 521, 00-515 Warszawa za wynagrodzeniem w łącznej wysokości 16 000 PLN plus podatek VAT z podziałem 8 000,00PLN za rok 2022 i 8 000,00 PLN za rok 2023.

b) **inne usługi poświadczające – nie dotyczy,**

c) **usługi doradztwa podatkowego – nie dotyczy,**

d) **pozostałe usługi - nie dotyczy**

Ust.6.

Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości – nie dotyczy

Ust.6. pkt.1

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy

Ust.6. pkt.2

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

Ust.6. pkt.3

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy

Ust.6. pkt.4

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Spółka w bieżącym roku wprowadziła do ksiąg wszystkie posiadane decyzje wieloletnie na umieszczenie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej w pasach drogowych. Zostały podzielone w zależności od instytucji, do których takie opłaty powinny być przez Spółkę odprowadzane i odniesione w „Rozliczenia międzyokresowe czynne” Krótko- i długoterminowe oraz w „Inne rozrachunki” W celu zachowania porównywalności danych dokonano przekształcenia bilansu na dzień 31.12.2022 rok

Ust. 7.pkt.2

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi. – nie występują

Ust. 8.

Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy

Ust.9.

Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie występuje

Ust.8.

Pozostałe informacje i objaśnienia

W tabelach poniżej przedstawiono wiekowanie należności za rok bieżący i poprzedzający

Wiekowanie należności z podziałem na działalność na dzień 31.12.2023

| L p. | Nazwa zakładu | należności | kwota | Nazwa zakładu | kwota | Nazwa zakładu | kwota | Nazwa zakładu | kwota | Nazwa zakładu | kwota | OGÓŁEM |
|------|--|--------------|------------|---------------|--------------|------------------|------------|----------------------|------------|---------------|-----------|---------------------|
| 1. | ZOM | do 1 m-ca | 833 270,59 | Wodociągi | 2 024 773,70 | Inne rozrachunki | 86 864,90 | Kanalizacja Jaktorów | 129 860,89 | PSZOK | 27 940,00 | 3 102 710,08 |
| 2. | | od 1-3 m-cy | 28 544,51 | | 64 009,85 | | 35 097,04 | | 22 823,25 | | 0,00 | 150 474,65 |
| 3. | | od 3-6 m-cy | 9 969,94 | | 18 235,22 | | 1 709,15 | | 8 752,77 | | 0,00 | 38 667,08 |
| 4. | | od 6-12 m-cy | 9 255,84 | | 8 859,42 | | 89,35 | | 4 345,97 | | 0,00 | 22 550,58 |
| 5. | | pow.12 m-cy | 11 555,38 | | 25 848,06 | | 184 217,37 | | 17 282,81 | | 0,00 | 238 903,62 |
| 6. | Ogółem | | 892 596,26 | | 2 141 726,25 | | 307 977,81 | | 183 065,69 | | 27 940,00 | 3 553 306,01 |
| a | Należności do 12 miesięcy | | | | | | | | | | | 3 314 402,39 |
| b | Należności powyżej 12 miesięcy | | | | | | | | | | | 238 903,62 |
| c | Należności pozostałe (raty, ugody) | | | | | | | | | | | 222 993,86 |
| 7. | Odpisy aktualizujące rozrachunki na dzień 31.12.2023 r., | | | | | | | | | | | 491 408,19 |
| 8. | Należności od dostawców | | | | | | | | | | | 27 663,67 |
| 9. | Należności z tytułu rozliczenia zakupu i usług | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 10. | Należność po dokonaniu odpisu aktualizującego | | | | | | | | | | | 3 312 555,35 |
| 11. | Należności zapłacone do 31.01.2024r. | | | | | | | | | | | 2 852 076,29 |
| a | Z tytułu wywozów | | | | | | | | | | | 623 345,29 |
| b | z tytułu wody | | | | | | | | | | | 1 976 495,63 |
| c | Z tytułu pozostałych należności | | | | | | | | | | | 69 833,21 |
| d | z tytułu odebrania ścieków w gminie Jaktorów | | | | | | | | | | | 152 977,94 |
| e | z tytułu PSZOK | | | | | | | | | | | 28 956,97 |
| f | z tytułu należności pozostałych (raty, ugody) | | | | | | | | | | | 467,25 |

Wiekowanie należności z podziałem na działalność na dzień 31.12.2022

| Lp. | zakładu | należności | kwota | zakładu | kwota | zakładu | kwota | zakładu | kwota | zakładu | kwota | OGÓŁEM |
|-----|--|--------------|------------|-----------|--------------|------------------|--------------|----------------------|------------|---------|-----------|---------------------|
| 1. | ZOM | do 1 m-ca | 674 263,83 | Wodociągi | 1 916 522,16 | Inne rozrachunki | 194 805,92 | Kanalizacja Jaktorów | 141 944,01 | PSZOK | 29 626,13 | 2 957 162,05 |
| 2. | | od 1-3 m-cy | 22 707,75 | | 108 410,59 | | 51 807,54 | | 22 507,91 | | 0,00 | 205 433,79 |
| 3. | | od 3-6 m-cy | 14 192,21 | | 14 626,65 | | 42 575,13 | | 5 776,55 | | 0,00 | 77 170,54 |
| 4. | | od 6-12 m-cy | 6 148,44 | | 23 600,19 | | 3 353 781,10 | | 8 544,74 | | 0,00 | 3 392 074,47 |
| 5. | | pow.12 m-cy | 12 099,12 | | 31 552,37 | | 1 217,97 | | 17 365,31 | | 0,00 | 62 234,77 |
| 6. | Ogółem | | 729 411,35 | | 2 094 711,96 | | 3 644 187,66 | | 196 138,52 | | 29 626,13 | 6 694 075,62 |
| a | Należności do 12 miesięcy | | | | | | | | | | | 6 631 840,85 |
| b | Należności powyżej 12 miesięcy | | | | | | | | | | | 62 234,77 |
| c | Należności pozostałe (raty, ugody) | | | | | | | | | | | 221 470,54 |
| 7. | Odpisy aktualizujące rozrachunki na dzień 31.12.2022 r., | | | | | | | | | | | 3 677 232,90 |
| 8. | Należności od dostawców | | | | | | | | | | | 2 072,45 |
| 9. | Należności z tytułu rozliczenia zakupu i usług | | | | | | | | | | | 89 495,52 |
| 10. | Należność po dokonaniu odpisu aktualizującego | | | | | | | | | | | 3 329 881,23 |
| 11. | Należności zapłacone do 28.02.2023r. | | | | | | | | | | | 3 146 526,16 |
| a | Z tytułu wywozów | | | | | | | | | | | 695 337,30 |
| b | z tytułu wody | | | | | | | | | | | 1 970 973,61 |
| c | Z tytułu pozostałych należności | | | | | | | | | | | 270 318,09 |
| d | z tytułu odebrania ścieków w gminie Jaktorów | | | | | | | | | | | 166 608,05 |
| e | z tytułu PSZOK | | | | | | | | | | | 29 626,13 |
| f | z tytułu należności pozostałych (raty, ugody) | | | | | | | | | | | 13 662,98 |

W dniu 28.12.2023 Spółka otrzymała pozew od firmy Instal Warszawa S.A, która była wykonawcą zadań : 19 pn. „Modernizacja (przebudowa) Oczyszczalni Ścieków w Żyrardowie oraz zad. 20 pn. „Przebudowa przepompowni przy ul. Gdańskiej w Żyrardowie”, wartość przedmiotowa sporu wynosi 13 86 310,00 brutto. Pozew dotyczy waloryzacji wartości zamówienia. Spółka aktualnie współpracuje z prawnikami oraz rzeczoznawcami w celu złożenia odpowiedzi na pozew.

.....
(Data i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(Data i podpis kierownika jednostki,
a jeżeli jednostką kieruje organ
wielosobowy, wszystkich członków
zarządu)