

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

- 1) Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

- a) Wartości niematerialne i prawne i ich zmiany w ciągu roku obrotowego

	Łącznie	Oprogramowanie komputerowe, licencje, koncesje	Inne
Wartość początkowa			
Stan na początek roku	206 342,78	206 342,78	0,00
Zakupy	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	206 342,78	206 342,78	0,00
Umorzenie			
Stan na początek roku	142 562,11	142 562,11	0,00
Odpis roczny	16 907,40	16 907,40	0,00
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	159 469,51	159 469,51	0,00
Wartość netto			
Stan na początek roku	63 780,67	63 780,67	0,00
Stan na koniec roku	46 873,27	46 873,27	0,00

- b) Środki trwałe i ich zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia tech. i masz.	Środki transportu	Inne	Łącznie
Wartość początkowa						
Stan na początek roku	2 475 700,00	27 837 131,27	9 835 221,22	2 774 609,12	244 871,23	43 167 532,84
Zakupy	0,00	2 255 638,57	64 849,00	0,00	20 164,00	2 340 651,57
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	2 475 700,00	30 092 769,84	9 900 070,22	2 774 609,12	265 035,23	45 508 184,41
Umorzenie						
Stan na początek roku	0,00	4 023 948,49	3 178 671,04	2 169 830,84	239 278,15	9 611 728,52
Odpis roczny	0,00	892 961,80	570 441,44	182 655,60	7 953,78	1 654 012,62
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	4 916 910,29	3 749 112,48	2 352 486,44	247 231,93	11 265 741,14
Wartość netto						
Stan na początek roku	2 475 700,00	23 813 182,78	6 656 550,18	604 778,28	5 593,08	33 555 804,32
Stan na koniec roku	2 475 700,00	29 199 808,04	6 150 957,74	422 122,68	17 803,20	34 242 443,27

- c) Inwestycje długoterminowe i ich zmiany w ciągu całego roku obrotowego

W roku 2021 r. Spółka posiadała inwestycje długoterminowe w postaci udziałów w spółce Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Eksploatacja Sp. z o.o.

	2021
Stan na początek roku	2 875,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	2 875,00

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez Spółkę wynosi 0,00 PLN i w ciągu bieżącego roku obrotowego nie uległa zmianie.
- 3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu wynosi 5 285 190,33 PLN.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani budżetu gmin z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.

5) Zmiany w kapitale własnym.

Kapitał zakładowy

	2019	2020	2021
Stan na początek roku	15 670 720,00	15 670 720,00	15 670 720,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	15 670 720,00	15 670 720,00	15 670 720,00

Kapitał zapasowy

	2019	2020	2021
Stan na początek roku	3 862 923,11	4 635 763,99	4 996 538,51
Zwiększenia	772 840,88	360 774,52	499 863,98
Zmniejszenia	0,00	0,00	2 400 000,00
Stan na koniec roku	4 635 763,99	4 996 538,51	3 096 402,49

Kapitał rezerwowy

	2019	2020	2021
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	2 400 000,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	2 400 000,00

Zgodnie z Uchwałą nr 297/2021 z dnia 24.09.2021 r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z części kapitału zapasowego został utworzony kapitał rezerwowy w kwocie 2 400 000,00 zł.

6) Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT: 61 820,74 zł

7) Wynik finansowy netto

Zysk netto za poprzedni rok obrotowy w wysokości 499 863,98 PLN został zgodnie z uchwałą nr 287/2021 z dnia 30.06.2021 r., Zgromadzenia Wspólników przeznaczony na kapitał zapasowy w wysokości 499 863,98 PLN. Zysk netto za bieżący rok obrotowy w wysokości 1 042 082,69 PLN Zarząd proponuje przeznaczyć na:

- a. powiększenie kapitałów zapasowych w kwocie 1 042 082,69 PLN.

8) Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego.

Spółka nie tworzyła rezerw w ciągu roku obrotowego.

9) Odpisy aktualizujące wartość należności – zmiany w ciągu roku obrotowego.

	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu niedoborów i szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu rozrachunków z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu wykazywane są na dzień 31.12.2021 w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka posiada na dzień 31.12.2021 r. zobowiązanie długoterminowe wobec Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie z tytułu emisji obligacji oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z tytułu pożyczki zaciągniętej na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki wodno-ściekowej w Aglomeracji Kamień Pomorski etap I” i etap II.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

- a) Czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe	2019	2020	2021
Razem	152 649,44	179 893,98	159 934,09
Winiety	1 544,42	1 544,42	1 544,42
Ubezpieczenia	47 547,26	90 664,55	93 528,31
Przeglądy gwarancyjne	13 678,97	2 255,43	1 535,38
Inne	18 271,04	14 206,00	14 206,00
Opłaty leasingowe	31 933,61	31 549,44	21 852,52
Inwestycje infrastrukturalne	18 155,76	18 155,76	18 155,76
Zajęcie pasa drogowego	21 518,38	21 518,38	9 111,70

Długoterminowe	2018	2019	2021
Razem	199 195,70	126 372,94	80 111,77
Ubezpieczenia	0,00	0,00	333,20
Opłaty leasingowe	52 512,89	21 982,73	2 655,82
Inwestycje infrastrukturalne	108 934,27	90 778,51	72 622,75
Zajęcie pasa drogowego	37 748,54	13 611,70	4500,00

12) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

W dniu 14.07.2017 roku Spółka ustanowiła hipotekę do kwoty 667 000,00 zł na działce nr 7/3 w Mokrawicy jako zabezpieczenie gwarancji nr 4615-01105 udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie dobrego wykonania umowy partnerstwa publiczno-prywatnego.

W dniu 14.07.2017 Spółka ustanowiła hipotekę do kwoty 3 000 000,00 zł na działce nr 7/3 w Mokrawicy jako zabezpieczenie kredytu obrotowego nr 13/2246 udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie.

W dniu 14.09.2018 Spółka ustanowiła hipotekę do kwoty 5 250 000,00 zł na działce nr 18/2 w Kamieniu Pomorskim jako zabezpieczenie kredytu obrotowego nr 13/2246 udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie.

13) Wykaz zobowiązań warunkowych.

W dniu 04.10.2013 r. Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie jako zabezpieczenie spłaty kredytu obrotowego odnawialnego udzielonego na podstawie umowy nr 13/2246. W dniu 17.04.2015 r. Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie jako zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 2015P0063S. W dniu 27.05.2015 Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie jako zabezpieczenie gwarancji bankowej 4615-01105. Spółka wystawiła 5 weksli in blanco na rzecz UNIQA SA oraz 4 weksle in blanco na rzecz GOTHAEER SA jako zabezpieczenie umów gwarancji ubezpieczeniowych z dnia 31.05.2016 r. i 15.04.2015 r. W dniu 04.12.2020 Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz WIENER Towarzystwa Ubezpieczeń Spółka Akcyjna Vienna Insurance Group w Warszawie jako zabezpieczenie umowy gwarancji ubezpieczeniowej.

II

1) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług i materiałów.

Spółka osiąga tylko przychody ze sprzedaży krajowej.

2) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

W roku 2021 nie wystąpiły w Spółce nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

3) Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

W roku bieżącym ani w roku poprzednim Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) Informacje o zaniechanych rodzajach działalności.

W roku bieżącym Spółka nie zaniechała żadnej działalności i nie przewiduje się zaniechania żadnej działalności w roku przyszłym.

5) Wybrane koszty w układzie rodzajowym.

	2019	2020	2021
Amortyzacja	1 873 624,90	1 582 539,23	1 670 920,02
Zużycie materiałów	1 394 550,97	1 146 414,10	1 421 999,57
Zużycie energii	598 694,18	730 492,70	780 435,89
Usługi obce	4 533 448,12	4 007 978,58	5 544 359,79
Podatki i opłaty	534 395,52	594 648,20	588 621,27
Wynagrodzenia	4 051 554,64	4 478 213,78	5 023 056,05
Narzuty na wynagrodzenia	801 583,08	900 183,11	978 814,38
Świadczenia na rzecz pracowników	356 594,28	155 747,84	149 277,76
Pozostałe koszty	319 421,03	330 605,83	358 848,28

- 6) Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 5 530 062,03 PLN i dotyczyły zakupów środków transportowych, maszyn i urządzeń technicznych, komputerów oraz inwestycji rozpoczętych.

III

W roku 2021 nastąpiły zmiany w Zarządzie Spółki, który jest dwuosobowy i składa się z Prezesa Zarządu i Wiceprezes Zarządu.

IV

- 1) Przeciętna liczba zatrudnionych w ciągu roku obrotowego w poszczególnych grupach zawodowych

	2019 osoby	2020 osoby	2021 osoby
Stanowiska robotnicze i pokrewne	105	95	89
Stanowiska nierobotnicze	30	23	18
Razem	135	118	107

- 2) Wyplacone wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku

	2019	2020	2021
Zarząd	233 500,62	273 561,42	304 955,33
Rada nadzorcza	119 679,05	135 900,43	142 517,04
Razem	353 179,67	409 461,85	447 472,37

- 3) W roku bieżącym jak i ubiegłym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu ani Rady Nadzorczej.

V

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Rodzaj usługi Podmiotu uprawnionego	Okres objęty świadczoną usługą	
	2020 r.	2021 r.
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 500,00 PLN	10 000,00 PLN

Zaprezentowane kwoty odpowiadają wynagrodzeniom netto podmiotów badających sprawozdania finansowe Spółki.

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2020 przeprowadziła Zachodniopomorska Kancelaria Audytorska „BUR” Spółka z o.o. natomiast badanie sprawozdania finansowego za rok 2021 przeprowadzi również Zachodniopomorska Kancelaria Audytorska „BUR” Spółka z o.o.

VI

Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Od roku 2020 Spółka przestała tworzyć taki fundusz i nie dokonuje okresowych odpisów w wysokości określonej ustawą.

VII

- 1) Sprawozdanie finansowe za rok bieżący nie zawiera danych o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.
- 2) Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia wymagające uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

VIII

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółki z żadną inną spółką

IX W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę

X

Zarządowi nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.