

## 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

	<b>Łącznie</b>	<b>Oprogramowanie komputerowe, licencje, koncesje</b>	<b>Inne</b>
<b>Wartość początkowa</b>			
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
<b>Umorzenie</b>			
Stan na początek roku	106 348,12	106 348,12	0,00
Odpis roczny	19 306,59	19 306,59	0,00
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	125 654,71	125 654,71	0,00
<b>Wartość netto</b>			
Stan na początek roku	99 994,66	99 994,66	0,00
Stan na koniec roku	80 688,07	80 688,07	0,00

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

	<b>Grunty własne</b>	<b>Budynki i budowle</b>	<b>Urządzenia tech. i masz.</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne</b>	<b>Łącznie</b>
<b>Wartość początkowa</b>						
Stan na początek roku	2 475 700,00	26 407 957,85	9 019 889,20	2 429 962,12	244 871,23	40 578 380,40
Zakupy	0,00	333 050,92	767 652,02	344 647,00	0,00	1 445 349,94
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	2 475 700,00	26 741 008,77	9 787 541,22	2 774 609,12	244 871,23	42 023 730,34
<b>Umorzenie</b>						
Stan na początek roku	0,00	2 146 954,18	2 024 073,31	1817 921,66	215 329,59	6 204 278,74
Odpis roczny	0,00	1 085 117,79	585 228,54	169 162,42	14 809,56	1 854 318,31
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	3 232 071,97	2 609 301,85	1 987 084,08	230 139,15	8 058 597,05
<b>Wartość netto</b>						
Stan na początek roku	2 475 700,00	24 261 003,67	6 995 815,89	612 040,46	29 541,64	34 374 101,66
Stan na koniec roku	2 475 700,00	23 508 936,80	7 178 239,37	787 525,04	14 732,08	33 965 133,29

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

W roku 2019 r. Spółka posiadała inwestycje długoterminowe w postaci udziałów w spółce Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Eksploatacja Sp. z o.o.

	<b>2019</b>
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	5 000,00
Zmniejszenia	3 075,00
Stan na koniec roku	<b>1 975,00</b>

- 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 5 604 621,07 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

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
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	<b>15 670 720,00</b>	<b>15 670 720,00</b>	<b>15 670 720,00</b>

#### Kapitał zapasowy i rezerwy

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Stan na początek roku	3 448 795,22	3 666 406,26	3 862 923,11
Zwiększenia	217 611,04	196 516,85	772 840,88
Stan na koniec roku	<b>3 666 406,26</b>	<b>3 862 923,11</b>	<b>4 635 763,99</b>

- 6) Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT: 13 802,38 zł

- 7) Wynik finansowy netto

Zysk netto za poprzedni rok obrotowy w wysokości 792 840,88 PLN został zgodnie z uchwałą nr 264/2019 z dnia 18.06.2019 r., Zgromadzenia Wspólników przeznaczony na kapitał zapasowy w wysokości 772 840,88 PLN, na ZFŚS w wysokości 20 000,00 PLN. Zysk netto za bieżący rok obrotowy w wysokości 360 774,52 PLN Zarząd proponuje przeznaczyć na:

- a. zasilenie ZFŚS 15 000,00 PLN,
- b. powiększenie kapitałów zapasowych w kwocie 345 774,52 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	4 112,47	0,00	0,00	0,00	4 112,47
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
<b>Razem</b>	<b>4 112,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 112,47</b>

10) Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu wykazywane są na dzień 31.12.2019 w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka posiada na dzień 31.12.2019 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	2017	2018	2019
Razem	210 105,08	163 576,26	152 649,44
Winiety	1 544,42	1 544,42	1 544,42
Ubezpieczenia	37 173,52	40 922,05	47 547,26
Przeglądy gwarancyjne	71 246,34	35 277,60	13 678,97
Prenumeraty	7 586,23	0,00	0,00
Inne	350,00	4 420,00	18 271,04
Oplaty leasingowe	8 664,80	21 975,10	31 933,61
Pojemniki do zbiórki odpadów	48 912,88	0,00	0,00
Rozbudowa systemu selekt. zb. odpadów	2 535,71	0,00	0,00
Inwestycje infrastrukturalne	18 155,76	18 155,76	18 155,76
Zajęcie pasa drogowego	13 935,42	41 281,33	21 518,38

Długoterminowe	2017	2018	2019
Razem	245 959,61	237 781,61	199 195,70
Oplaty leasingowe	0,00	71 187,61	52 512,89
Inwestycje infrastrukturalne	145 245,79	127 090,03	108 934,27
Przeglądy gwarancyjne	22 160,61	0,00	0,00
Zajęcie pasa drogowego	78 553,21	39 503,97	37 748,54

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.

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 GOTHAER SA jako zabezpieczenie umów gwarancji ubezpieczeniowych z dnia 31.05.2016 r. i 15.04.2015 r.

## II

1) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług i materiałów.

Spółka osiąga tylko przychody ze sprzedaży krajowej.

2) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

W roku 2019 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 zaniechała działalność w zakresie sprzedaży paliw. Nie przewiduje się zaniechania żadnej działalności w roku przyszłym.

5) Wybrane koszty w układzie rodzajowym.

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Amortyzacja	1 178 695,44	1 441 194,62	1 873 624,90
Zużycie materiałów	1 220 698,08	1 201 484,99	1 394 550,97
Zużycie energii	659 909,13	712 477,12	598 694,18
Usługi obce	1 503 695,89	3 652 300,64	4 533 448,12
Podatki i opłaty	553 161,64	610 711,11	534 395,52
Wynagrodzenia	4 890 184,10	4 182 067,89	4 051 554,64
Narzuty na wynagrodzenia	960 632,38	831 048,83	801 583,08
Świadczenia na rzecz pracowników	381 969,11	379 903,94	356 594,28
Pozostałe koszty	309 999,91	290 161,93	319 421,03

- 6) Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 9 205 052,36 PLN i dotyczyły zakupów środków transportowych, maszyn i urządzeń technicznych, komputerów oraz inwestycji rozpoczętych.

### III

W roku 2019 nie nastąpiły żadne zmiany w Zarządzie Spółki.

### IV

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

	<b>2017</b> osoby	<b>2018</b> osoby	<b>2019</b> osoby
Stanowiska robotnicze i pokrewne	95	103	105
Stanowiska nierobotnicze	32	31	30
<b>Razem</b>	<b>127</b>	<b>134</b>	<b>135</b>

- 2) Wypłacone wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Zarząd	145 268,04	170 622,36	233 500,62
Rada nadzorcza	111 722,64	110 975,28	119 679,05
<b>Razem</b>	<b>256 990,68</b>	<b>281 597,64</b>	<b>353 179,67</b>

- 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	Okres objęty świadczoną usługą	
Podmiotu uprawnionego	<b>2018 r.</b>	<b>2019 r.</b>
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00 PLN	8 500,00 PLN

Zaprezentowane kwoty odpowiadają wynagrodzeniom netto podmiotów badających sprawozdania finansowe Spółki.

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 przeprowadziła Zachodniopomorska Kancelaria Audytorska „BUR” Spółka z o.o. natomiast badanie sprawozdania

finansowego za rok 2019 przeprowadzi również Zachodniopomorska Kancelaria Audytorska „BUR” Spółka z o.o.

## **VI**

Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 04 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że ZFŚS tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w wysokości określonej ustawą.

Przychodami funduszu są ponadto odpisy z zysku netto.

Saldo bilansowe Funduszu przedstawia zakumulowane przychody Funduszu pomniejszone o nie podlegające zwrotowi wydatki Funduszu.

Spółka wykazuje w bilansie oddzielnie saldo Funduszu oraz aktywa Funduszu.

## **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.