

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2024 ROK**

**Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Końskich Sp. z o. o.
Modliszewice ul. Piotrkowska 2E
26-200 Końskie**

Część I.

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

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

Nazwa grupy Składników Majątku trwałego	Wartość Początkowa (brutto) stanu Na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	
1	2	3	4	5	6
I. Razem rzeczowe aktywa	230 922 858,25	0,00	178 909,41	0,00	178 909,41
z tego:					
1) grunty	646 392,53	0	0,00		0,00
2) budynki i budowle	187 815 407,15	0	71 330,37		71 330,37
3) urządz. tech. i masz.	37 851 814,42	0	76 710,31		76 710,31
4) śr. Transportu	3 613 932,88	0	0,00	0,00	0,00
5) pozostałe	308 276,88	0	0,00		0,00
6) śr.trw.w budowie	161 535,90	0	0,00	0,00	0,00
7) środki trwałe niskoc.	525 498,49	0	30 868,73	0,00	30 868,73
8) zaliczki na środki trw.	0,00	0	0,00	0,00	0,00
II. WniP	176 682,28	0	0,00	0,00	0,00
zaliczki na WniP	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Razem aktywa trwałe	231 099 540,53	0,00	178 909,41	0,00	178 909,41

Nazwa grupy Składników Majątku trwałego	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem Zmniejszenie Wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa brutto stanu na koniec roku obr. (2+6-10)
	Zbycie	Likwidacja	Inne		
	7	8	9	10	11
I. Razem rzeczowe aktywa	0,00	26 016,90	15 529,39	41 546,29	231 060 221,37
z tego:					
1) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	646 392,53
2) budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	187 886 737,52
3) urządz. tech. i masz.	0,00	0,00	0,00	0,00	37 928 524,73
4) śr. Transportu	0,00	26 016,90	0,00	26 016,90	3 587 915,98
5) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	308 276,88
6) śr.trw.w budowie	0,00	0,00	15 529,39	15 529,39	146 006,51
7) środki trwałe niskoc.	0,00	0,00	0,00	0,00	556 367,22
8) zaliczki na środki trw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. WniP	0,00	0,00	0,00	0,00	176 682,28
zaliczki na WniP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem aktywa trwałe	0,00	26 016,90	15 529,39	41 546,29	231 236 903,65

Umorzenie - amortyzacja

Nazwa grupy Składników Majątku trwałego	Stan na Początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja Za rok	Inne zwiększenia
	12	13	14	15
I. Razem rzeczowe aktywa	114 946 356,33	0,00	8 774 198,89	0,00
z tego:				
1) grunty	0,00	0	0,00	0
2) budynki i budowle	79 035 650,33	0	5 902 426,04	0,00
3) urząd. tech. i masz.	32 620 390,33	0	2 679 766,29	0,00
4) śr. Transportu	2 456 540,30	0	161 137,83	0
5) pozostałe	308 276,88	0	0,00	0
6) śr.trw.w budowie	0,00	0	0,00	0
7) środki trwałe niskoc.	525 498,49	0	30 868,73	0,00
8) zaliczki na środki trw.	0,00	0	0,00	0,00
II. WniP	167 515,62	0	5 000,00	0
zaliczki na WniP	0,00	0	0,00	0
Razem aktywa trwałe	115 113 871,95	0,00	8 779 198,89	0,00

Nazwa grupy Składników Majątku trwałego	Zmniejszenia	Stan na Koniec roku Obrotowego	Stan na Początek roku Obrotowego NETTO (2-12)	Stan na Koniec roku Obrotowego (netto) (11-17)
	16	17	18	19
I. Razem rzeczowe aktywa	26 016,90	123 694 538,32	115 976 501,92	107 365 683,05
z tego:				
1) grunty	0,00	0,00	646 392,53	646 392,53
2) budynki i budowle	0,00	84 938 076,37	108 779 756,82	102 948 661,15
3) urząd. tech. i masz.	0,00	35 300 156,62	5 231 424,09	2 628 368,11
4) śr. Transportu	26 016,90	2 591 661,23	1 157 392,58	996 254,75
5) pozostałe	0,00	308 276,88	0,00	0,00
6) śr.trw.w budowie	0,00	0,00	161 535,90	146 006,51
7) środki trwałe niskoc.	0,00	556 367,22	0,00	0,00
8) zaliczki na środki trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
II. WniP	0,00	172 515,62	9 166,66	4 166,66
zaliczki na WniP	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem aktywa trwałe	26 016,90	123 867 053,94	115 985 668,58	107 369 849,71

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występują
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44b ust. 10 oraz art. 33 ust. 3 ustawy - nie dotyczy

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	36 802	0,00	0,00	36 802
Wartość	305 638,00	0,00	0,00	305 638,00

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty				nie dotyczy
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				nie dotyczy
Urządzenia techniczne i maszyny				nie dotyczy
Środki transportu				nie dotyczy
Inne środki trwałe				nie dotyczy
Razem:				

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy

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

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności				Należności brutto
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	Wykorzystanie zmniejszenia	Stan na koniec Roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności Krótkoterminowe:	271 853,23	26 569,82	30 591,32	267 831,73	1 722 789,35
z tytułu dostaw	271 853,23	26 569,82	30 591,32	267 831,73	1 717 093,33
z tytułu podatków, ceł					0,00
Inne					5 696,02

Razem	271 853,23	26 569,82	30 591,32	267 831,73	1 722 789,35
--------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	---------------------

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

Nazwa udziałowca	Liczba udziałów		Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym Spółki
	zwykłe	uprzywilejowane		
Gmina Końskie	1 361 788		68 089 400,00	100,00%
Ogółem	1 361 788		68 089 400,00	100,00%

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

Treść	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Fundusz rezerwowy				
Kapitał zapasowy				

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

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk/Strata netto za rok obrotowy	-1 999 691,67
2. Nierozliczony zysk, strata z lat ubiegłych (obejmująca skutki korekty błędu podstawowego lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu akcji / udziałów własnych)	-11 641 531,42
3. Razem do pokrycia	-13 641 223,09
4. Możliwe źródła pokrycia: a) kapitał (fundusz) zapasowy b) kapitał (fundusz) rezerwowy c) obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego d) dopłaty wspólników w spółce z o. o. e) dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych f) inne h) razem	
5. Niepokryta strata (3-4)	-13 641 223,09

Poniesioną stratę netto w kwocie 1.999.691,67 zł oraz stratę z lat ubiegłych 11.641.531,42 zł razem stratę w kwocie 13.641.223,09 zł Spółka będzie rozliczać z zysków lat przyszłych.

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

Rezerwy	Stan na Początek roku obrotowego	zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Długoterminowe:	944 066,00	226 598,00	0,00	0,00	1 170 664,00
- na świadczenia emerytalne i pozostałe	944 066,00	226 598,00	0,00	0,00	1 170 664,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe:	521 251,00	237,00	0,00	100 255,00	421 233,00
- na świadczenia emerytalne i pozostałe	476 251,00	237,00	0,00	100 255,00	376 233,00
- na pozostałe koszty	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
- na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	1 465 317,00	226 835,00	0,00	100 255,00	1 591 897,00

Odroczony podatek dochodowy

Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
	wynik finansowy	kapitał własny	wynik finansowy	w tym odpisy aktualiz. aktywa	kapitał fundusz własny
1	2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	33 798,97	0,00	464 047,71	0,00	
Zwiększenie/ zmniejszenie	0,00 12 337,00		0,00 6 641,00		
Stan na koniec roku Obrotowego (1+2)	21 461,97		457 406,71		
- w tym z tytułu strat podatkowych					

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

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| a) do 1 roku, | 1 034 780,57 |
| b) powyżej 1 roku do 3 lat, | 2 033 880,00 |
| c) powyżej 3 lat do 5 lat, | 2 033 880,00 |
| d) powyżej 5 lat | 1 973 218,90 |

Zobowiązania długoterminowe dotyczą realizowanego projektu pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie miasta i gminy Końskie" współfinansowanego z Funduszu Spójności i obejmują pożyczkę z NFOŚiGW w Warszawie na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej poprzez budowę podłączeń do do zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Końskie, kredytu inwestycyjnego finansującego wcześniejszy wykup obligacji przychodowych wyemitowanych na refinansowanie pożyczek pozyskanych na realizację w/w projektu inwestycyjnego z WFOŚiGW w Kielcach oraz leasingu samochodu ciężarowego typu wywrotka w PKO Leasing S.A w Łodzi.

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń) - nie dotyczy

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Rozliczenia międzyokresowe

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	189 298,75	177 952,05
Koszty większych remontów środków trwałych		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Oplacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
Oplacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe, VAT naliczony	189 298,75	177 952,05
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:		
Z tytułu długoterminowych umów o usługi		
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV pasywów bilansu), w tym:	46 065 830,94	41 631 207,47
Ujemna wartość firmy		
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	46 003 879,99	41 568 176,52
Pozostałe	61 950,95	63 030,95
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, w tym także prawa wieczystego użytkowania gruntu, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych		

15. Powiązanie między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długo- i krótkoterminową

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Rezerwy	1 613 358,97	1 170 664,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek leasingu	9 696 661,62 9 644 304,34 52 357,28	7 077 572,63 7 057 918,90 19 653,73
Rozliczenia między-okresowe bierne	41 631 207,47	37 531 460,22

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

Spółka z tytułu zaciągniętych zobowiązań posiada zobowiązania warunkowe: z tytułu zaciągniętej pożyczki od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach - weksel własny in blanco na kwotę 1 704 558,00 zł (przedmiotowa pożyczka została spłacona w grudniu 2024 r. jednak weksel nie został jeszcze zwrócony do dnia sporządzenia niniejszej informacji) oraz z tytułu dofinansowania z Funduszu Spójności projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie miasta i gminy Końskie” na kwotę 33 014 595,31 zł.

Z tytułu pożyczki i dotacji od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na II etap projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej poprzez budowę podłączeń do zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Końskie –2 weksle in blanco do wysokości 2 371 230 zł powiększone o należne odsetki z tytułu oprocentowania pożyczki. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Końskich Sp. z o. o. w dniu 15.02.2023 r. zawarło umowę kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na sfinansowanie wcześniejszego wykupu wyemitowanych 5 transz obligacji przychodowych na łączną kwotę 10 000 000,00 zł służących finansowaniu i refinansowaniu nakładów dotyczących projektu inwestycyjnego "Uporządkowanie gospodarki wodn-ściekowej na terenie Miasta i Gminy Końskie", w tym również refinansowanie pożyczek pozyskanych na realizację ww. Skutkiem podpisania przedmiotowej umowy z Bankiem Gospodarstwa Krajowego jest weksel "in blanco" wraz z deklaracją wekslową na kwotę 15 000 000,00 zł.

Dnia 01.10.2020 r. Spółka zawarła umowę z Samorządem Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach o przyznaniu pomocy na realizację projektu inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nałęczów” ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Spółka po zakończeniu inwestycji i spełnieniu warunków podpisanej umowy otrzymała jednorazową pomoc w wysokości 1 038 775,00 zł, tj. do 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych. W wyniku podpisania w dniu 19.08.2022 r. umowy kredytu inwestycyjnego nr 22/2456 na refinansowanie nakładów na realizację projektu pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nałęczów”, na Spółce ciąży zobowiązanie warunkowe pod postacią weksla własnego in blanco do wartości 2 187 000,00 zł, opatrzonego klauzulą „bez protestu”. Zgodnie z harmonogramem spłaty przedmiotowego kredytu, zobowiązanie powinno zostać uregulowane do 30.06.2025 r.

W dniu 13.05.2021 r. Zarząd Spółki podpisał umowę z PKO Leasing Spółka Akcyjna w Łodzi na leasing samochodu ciężarowego typu wywrotka na kwotę 290 000 zł. Zabezpieczeniem wykonania powyższej umowy jest weksel własny in blanco.

Ponadto, Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w końskich Sp. z o.o. w związku z umowa kredytu otwartego nr WK12-00087 w rachunku bieżącym posiada zobowiązanie waunkowe pod postacią weksla in blanco na kwote 4 000 000,00 zł.

17a. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. , 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych - nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – na dzień bilansowy stan rachunków VAT opiewał na kwotę 11 896,85 zł

CZĘŚĆ II.

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

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za rok		w tym za granicę za rok obrotowy	w tym do państw UE za rok obrotowy
	poprzedzający	obrotowy		
Wyrobów				
Usług	18 508 030,55	20 759 758,47		
Towarów i materiałów	10 766,20	5,80		
Razem:	18 518 796,75	20 759 764,27		

1a. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu umów o długotrwałe usługi
- nie występują

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 – Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie występują

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występują

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

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - załącznik sporządzono w strukturze XML

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - koszty poniesione w 2024 r. na wytworzenie środków trwałych zarówno już przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie nie wystąpiły.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, 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; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe	153 333,90	50 000,00
- otrzymane aportem	0,00	0,00
- zakupione przez Spółkę	153 333,90	50 000,00
- w leasingu	0,00	
w tym służące ochronie środowiska	114 556,99	50 000,00
3. Środki trwałe w budowie	0,00	150 000,00
- w tym służące ochronie środowiska	0,00	150 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0
Razem:	153 333,90	200 000,00

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie - istotne pozycje nie występują
11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do wnip - nie występują
12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 b ustawy z 19.07.2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (DzU poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy - nie dotyczy

CZĘŚĆ III

1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny – nie występuje

CZĘŚĆ III A

1. **Objaśnienia do instrumentów finansowych** – Spółka dokonuje wyceny instrumentów finansowych według skorygowanej ceny nabycia.

CZĘŚĆ IV.

1. **Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu pieniężnych netto z działalności niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny

W korekcie dotyczącej zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych nie uwzględniono zmiany zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej w wysokości 96 344,20 zł, dlatego zachodzi różnica między zmianą stanu tej pozycji wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych oraz w bilansie.

CZĘŚĆ V.

- 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 (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie występują**
- 3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzedzającym rok obrotowy zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe -**

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2024 roku wynosiło 89 osób.
Stan zatrudnienia w dniu 31.12.2024 r. - 90 osób

Średnie zatrudnienie w n/w grupach w 2024 r.

- pracownicy umysłowi – 16 osób
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 73 osoby

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2023 roku wynosiło 90 osób.
Stan zatrudnienia w dniu 31.12.2023 r. - 90 osób.

Średnie zatrudnienie w n/w grupach w 2022 r.

- pracownicy umysłowi – 16 osób
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 74 osób

- 4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy -**

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku obciążające koszty wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład: organów zarządzających wynoszą - 180 000,00 zł

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku obciążające koszty wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład: organów nadzorujących wynosi - 144 477,72 zł

- 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 - nie występują**

- 6. Informacje o wynagrodzeniu firmy auditorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2024 rok zgodnie z zawartą umową wynosi - 15.700,00 zł netto

CZĘŚĆ VI.

- 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 są znane**
- 2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie są znane**
- 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 występują**
- 4. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki:**

Spółka w dniu 13.05.2021 r. podpisała z PKO Leasing Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi umowę leasingu nr 21/018325(UL) na samochód ciężarowy typu wywrotka. Podpisana umowa dla celów bilansowych ma charakter leasingu finansowego natomiast dla celów podatkowych ma charakter leasingu operacyjnego.

CZĘŚĆ VII.

- 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji (objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej) - nie dotyczy**

CZĘŚĆ VIII.

- 1. Informacje o połączeniu spółek - nie dotyczy**

CZĘŚĆ IX.

- 1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;**

W świetle posiadanych przez Właściciela informacji, nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę, chociaż funkcjonowanie Przedsiębiorstwa w obliczu aktualnej sytuacji ekonomicznej i gospodarczej jest niezwykle trudne. Polityka Organu regulacyjnego ma na celu przede wszystkim ochronę interesów Odbiorców usług. Pomimo tych trudności Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Końskich Sp. z o. o. terminowo regulowało płatności z tytułu zaciągniętych pożyczek, wynagrodzeń pracowników czy składek ZUS. Aktualnie Spółka otrzymała decyzję w sprawie skrócenia okresu obowiązywania dotychczasowej taryfy oraz zatwierdzenia nowej taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Końskie na okres 3 lat, co przy utrzymaniu poziomu sprzedaży zagwarantuje Przedsiębiorstwu wzrost przychodów ze sprzedaży. W chwili sporządzania niniejszej informacji przedmiotowa decyzja nie jest prawomocna. Zapotrzebowanie na świadczone przez Spółkę usługi w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków wzrosło w stosunku do roku ubiegłego, przez co przychody ze sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrosły. Spółka nie posiada informacji o upadłości istotnego odbiorcy, czy znaczącego dostawcy materiałów. Spółka dokonuje zakupów tylko u dostawców krajowych i na chwilę obecną nie odnotowano zakłóceń w dostawach. Biorąc powyższe pod uwagę, Zarząd Spółki stwierdza, że sprawozdanie finansowe za rok 2024 zostało sporządzone przy założeniu, że działalność jednostki będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. do 31.12.2025 r.

CZĘŚĆ X.

1. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te dane;

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej nie są znane.

Modliszewice, dnia 12.03.2025 r.

.....
Miejsce i data sporządzenia

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji
w Końskich Sp. z o.o.
Modliszewice, ul. Piotrkowska 2E
26-200 Końskie
tel. 41 372 34 96, fax 41 372 28 18
NIP 6581925115 REGON 260207739
Pieczęć firmowa

GLÓWNY KSIĘGOWY
J. Dajer
mgr Justyna Dajer

Kierownik jednostki

Mirosław Marczak

PREZES ZARZĄDU

.....
Imię, nazwisko – podpis

Mirosław Marczak

