

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Spółka w 2025r dokonała nakładów w środkach trwałych.

ŚRODKI TRWAŁE

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych przedstawiono poniżej

Grupa 04

62 160,00 zł netto

Zakupiono 22 komputery HP Pro SFF 290 G9 Intel Core -W11P po 2530,00 zł za sztukę oraz 2 laptopy HP Probook 460 G11-W11P po 3250,00 zł każdy.
Zakupiono sprzęt o łącznej wartości 62 160,00 zł netto.

Zmniejszenie środków trwałych: likwidacja, kasacja Psionów , komputerów, zestawów do odczytu wody o wartości 90 303,54zł , sprzedaż samochodu Star-Dźwig PN 13589
Oraz samochód Peugeot Ekspert PN 76119 o wartości 51 859,37

Łączne zmniejszenie wartości wynosi:

142 162,91 zł

2. Spółka nie posiada żadnych praw własności.

3. Kapitał podstawowy – 924 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00zł każdy.
100% udziałów ma Związek Międzygminny Wodociągów i Kanalizacji w Koninie.

4. Stan kapitałów – funduszy:

- Kapitał podstawowy od czasu powstania Spółki z o. o.	924 000,00 zł
- Kapitał zapasowy	1 010 252,49 zł
- Zysk netto na dzień 31.12.2025r	108 678,52 zł

Razem kapitał własny

2 042 931,01 zł

Kapitał zapasowy zwiększył się o zysk z 2024 r.
o kwotę 125 608,85 złotych.

5. Zysk netto na rok obrachunkowy 2025 wynosi

108 678,52 zł

Zarząd spółki proponuje powiększyć Fundusz Zapasowy Spółki o zysk

108 678,52 zł.

6. Nastąpiły zmiany w stanach rezerw na zobowiązania:

Odprawy emerytalne :

Stan na początek roku obrot.	736 891,32 zł
Rozwiązanie rezerw	- 144 068,40 zł
Zwiększenie rezerwy	542 316,00 zł
<u>Stan na koniec roku</u>	<u>1 135 138,92 zł</u>
Nagrody jubileuszowe -Stan na początek roku	112 493,86 zł
Zwiększenie rezerwy	173 370,00 zł
Rozwiązanie rezerwy	- 112 493,86 zł
<u>Stan na koniec 31.12.2025r</u>	<u>173 370,00 zł</u>
<u>Rezerwa na opłatę sądową z Elektra</u>	<u>100 000,00 zł</u>
<u>Ogółem rezerwy na zobowiązania wynoszą :</u>	<u>1 408 508,92 zł</u>
z tego : długoterminowe na odprawy emerytalne	1 008 508,92 zł
krótkoterminowe na odprawy emerytalne i podobne	400 000,00 zł
9. <u>Odpisy aktualizacyjne na należności powyżej 1 roku wynoszą</u>	<u>133 321,65 zł</u>
z tego :	
Należności objęte postępowaniem sądowym	<u>6 000,83 zł</u>
stan na początek roku	7 788,55 zł
rozwiązanie rezerwy	1 787,72 zł
zwiększenia	-
stan na koniec roku	<u>6 000,83 zł</u>
Pozostałe należności za wodę i ścieki	<u>127 320,82 zł</u>
stan na początek roku	114 205,46 zł
zwiększenia	89 791,75 zł
rozwiązanie rezerwy	76 676,39 zł
stan na koniec 31.12.2025r	<u>127 320,82 zł</u>
Wykazano w bilansie zero.	
<u>Wykaz należności krótkoterminowych dotyczących :</u>	<u>748 464,97 zł</u>
- z tytułu dostaw i usług w okresie do 12 m-cy za wodę i ścieki	683 587,67 zł
- nadwyżka podatku dochodowego	45 105,00 zł
- inne rozliczenia z pracownikami	19 772,30 zł
<u>Inwestycje krótkoterminowe</u>	<u>219 659,34 zł</u>
środki pieniężne w kasie	10 928,62 zł
na rachunku bankowym bieżącym	118 015,46 zł
rachunek środków ZFSS	76 795,93 zł

rachunek środków VAT	13 919,33 zł
10. <u>Podział zobowiązań krótkoterminowych wykazano w kwocie</u>	<u>4 126 582,63 zł</u>
z tego:	
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	578 614,79 zł
z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych ,ZUS	487 037,14 zł
i podatku Wody Polskie	
kredyty i pożyczki	2 925 510,83 zł
inne	20 406,26 zł
Wykazano fundusze specjalne w kwocie	115 013,61 zł
Zobowiązania długoterminowe :	
- Pożyczki na KOSI	<u>21 671 000,00 zł</u>
11. <u>Ujęte rozliczenia międzyokresowe wynoszą :</u>	<u>41 713,62 zł</u>
w tym	
ubezpieczenie mienia zakładu i samochodów	27 175,78 zł
abonament program LEX	14 377,82 zł
Karty SIM	160,02 zł
- Rozliczenia międzyokresowe	26 596 042,69 zł
W tym :	
Dotacja z UMWW w Poznaniu	26 596 042,69 zł

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku.

a. Promessa

II Struktura przychodów .

Sprzedaż wody	16 995 031,51 zł	tj.	55,33 %
Sprzedaż ścieków	12 710 197,05 zł	tj.	41,38 %
Sprzedaż usług różnych	980 304,10 zł	tj.	3,19 %
Sprzedaż materiałów i towarów	28 683,64 zł	tj.	0,10 %
Razem przychody ze sprzedaży	30 714 216,63 zł	tj.	100 %
Przychody operacyjne	1 881 841,22 zł		
w tym			
- inne przychody operacyjne	364 692,98 zł		
- amortyzacja /NP./ KOSI	1 517 148,24 zł		
Przychody finansowe	63 313,17 zł		

W tym – odsetki 63 313,17 zł

3. Wartość zapasów w magazynach na 31.12.2025r wynosi 257 347,87 zł
- materiały 244 000,24 zł
 - towary /HAWEL/ 13 347,63 zł

5 Rozliczenie głównych pozycji podstawy do opodatkowania.

Dochód do opodatkowania na 31.12.2025r ustalono jak niżej :

- Zysk bilansowy	280 323,52 zł
- Koszty nie stanowiące K.U.P.	+ 2 475 246,06 zł
Z tego	
Koszty NKUP – sam. Osob.	20 842,18 zł
Amortyzacja KOSI /NKUP/	1 517 148,24 zł
Odszkodowania	1 275,69 zł
Reprezentacja	3 028,12 zł
Aktualizacja należności	89 791,75 zł
Odsetki budżetowe	27 474,08 zł
Rezerwa na opłatę sprawy sądowej z Elektrą	100 000,00 zł
Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	715 686,00 zł
-Przychody wyłączone z opodatkowania	- 1 852 174,61 zł
- Rozwiązanie rezerw	- 335 026,37 zł
- Rozl. Amortyzacji KOSI /NP/	- 1 517 148,24 zł
Dochód brutto do opodatkowania	280 323,52 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych 19%	171 645,00 zł
<u>Zysk netto</u>	<u>108 678,52 zł</u>

IV Informacje o zawartych umowach przez jednostkę:

1. Wszystkie zawarte umowy zostały uwzględnione w bilansie.
2. Istotne transakcje zawarte przez spółkę ze stronami powiązаныmi – nie występują.
3. W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie w spółce wynosiło 110 osób, w etatach 107,08.
Pracownicy zatrudnieni na: czas nieokreślony - 99 osób

czas określony - 11 osób
w tym 21 kobiety i 89 mężczyzn.

Podział zatrudnienia wg grup:

- Hydrofornie	23
- oczyszczalnie	22
- Brygady remontowe, transport i obsługa adm.	37
- Inkasenci z Dz Zbytu wody	9
- Zarząd + kierownictwo i działy funkcjonalne	19

4. Organy zarządzające i kontrolujące to :

- Zarząd Związku pełniący funkcję Zgromadzenia Wspólników w składzie Pięciosobowym w roku obrachunkowym -wypłacono kwotę 28 000,00 zł.
- Rada Nadzorcza w składzie sześciuosobowym, spotkania odbywały się co Miesiąc- wynagrodzenie za 2025r wynosi 116 436,00 zł.
- Zarząd Spółki- wynagrodzenie za rok obrachunkowy wynosi 261 360,00 zł.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i kontrolujących spółkę- nie udzielono

V

Informacje liczbowe porównujące sprawozdania finansowego za 2025 r i 2024 rok.

Sprawozdanie finansowe obejmuje Bilans, Rachunek zysków i strat za 2025r

Działalność zakładu zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym.

Zysk netto spółki na 31.12,2025 r wynosi	108 678,52 zł	tj.	86,52%r.ub.
Przychody netto ze sprzedaży ogółem	30 714 216,30 zł	tj.	105,01% r.ub.
Przychody operacyjne	1 881 841,22 zł	tj.	78,55% r.ub.
Przychody finansowe	63 313,17 zł	tj.	86,74% r.ub.
<u>Przychody ogółem</u>	<u>32 659 370,69 zł</u>	<u>tj.</u>	<u>102,96%r.ub.</u>
Ogółem koszty działalności operacyjnej, sprzedaży materiałów i towarów	30 556393,02 zł	tj.	102,73% r.ub
Pozostałe koszty operacyjne	911 314,50 zł	tj.	113,28% r.ub
Pozostałe koszty finansowe	911 339,65 zł	tj.	90,22% r.ub
<u>Koszty ogółem :</u>	<u>32 379 047,17 zł</u>	<u>tj.</u>	<u>102,59% r.ub</u>

Należności do 12 miesięcy zmniejszyły się o 28,89 % w stosunku do roku ubiegłego.
Za wodę, ścieki i usługi zmniejszyły się o 12,12 % do r.ub.

Zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 5,23% w stosunku do roku
ubiegłego z kwoty 4 354 372,57 zł. do 4 126 582,63 zł.

Jednostka posiada poza bilansowo zabezpieczenia należytej wykonalności umów od
Firm w sprawie inwestycji KOSI.

Konin dnia 25.03.2026r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Rybarczyk

PREZES ZARZADU
mgr Stanisław Gralak