

**Od:** pwik@usr.pl  
**Wysłano:** wtorek, 18 kwietnia 2023 08:44  
**Do:** biurorady@morag.pl  
**Temat:** Sytuacja finansowa Spółki  
**Załączniki:** SKM\_C364e23041807400.pdf

Urząd Miejski w Morągu  
Kancelaria Ogólna  
wpłynęło

2023 -04- 18

L. dz. 1990 2m PWR Zai  
Podpis.....  
Skierowano do 152  
Podpis .....

Dzień dobry,

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w załączeniu przesyła dokument o sytuacji finansowej Spółki w okresie 12/2022.

Z poważaniem

Marta Kwiatkowska  
PWik Morąg

Zakres niniejszej informacji zawiera omówienie głównych wielkości mających wpływ na uzyskany wynik finansowy na podstawowej działalności operacyjnej porównawczo okres 12 miesięcy 2022 do 2021 roku. Omówiono wpływ najważniejszych przyczyn decydujących o ukształtowaniu się poszczególnych pozycji rachunku zysków i strat w relacji do analogicznego okresu roku poprzedzającego..

## 1. Sytuacja finansowa Spółki w okresie 12/2022

Wyszczególnienie	Wykonany za okres 01.01.22r.-31.12.2022r.	Za okres 01.01.21r.-31.12.2021r.	2022/2021%	2022-2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>12 668 044,83</b>	<b>12 204 649,23</b>	<b>103,80%</b>	<b>463 395,60</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 654 400,94	12 194 324,51	103,77%	460 076,43
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	8280,75			0
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0			0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 353,14	9 241,01	57,93%	-3 887,87
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 766 574,29</b>	<b>12 669 226,44</b>	<b>108,66%</b>	<b>1 097 347,85</b>
Amortyzacja	3 887 302,86	3 339 487,74	116,40%	547 815,12
Zużycie materiałów i energii	2 749 541,30	2 574 373,52	106,80%	175 167,78
w tym zużycie energii	1 548 999,42	1 539 680,11	100,61%	9 319,31
Usługi obce	1 211 882,29	977 989,07	123,92%	233 893,22
Podatki i opłaty, w tym:	2 466 401,19	2 407 869,58	102,43%	58 531,61
- podatek akcyzowy				0
Wynagrodzenia	2 688 515,65	2 600 429,97	103,39%	88 085,68
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	693 699,83	680 284,61	101,97%	13 415,22
w tym składki emerytalne	496 378,20	424 923,26	116,82%	71 454,94
Pozostałe koszty rodzajowe	64 436,53	80 774,35	79,77%	-16 337,82
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 794,64	8 686,23	55,20%	-3 891,59
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-1 098 539,46</b>	<b>-464 577,21</b>	<b>236,46%</b>	<b>-633 952,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>520 826,76</b>	<b>690 259,98</b>	<b>75,45%</b>	<b>-169 433,22</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	102 176,34	238 593,21	42,82%	-136 416,87
Dotacje	348 909,47	348 909,43	100,00%	0,04
Inne przychody operacyjne	69 470,95	102 757,34	67,61%	-33 286,39
w tym rozwiązanie rezerw	42 104,18	19 608,58	214,72%	22 495,60
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>214 532,42</b>	<b>107 932,25</b>	<b>198,77%</b>	<b>106 600,17</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0

Wyszczególnienie	Wykonany za okres 01.01.22r.-31.12.2022r.	Za okres 01.01.21r.-31.12.2021r.	2022/2021%	2022-2021
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	141489,23	76428,47	185,13%	65 060,76
Inne koszty operacyjne	73 043,19	31503,78	231,86%	41 539,41
F.. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-792 245,12	117750,52	-672,81%	-909 985,64
G. Przychody finansowe	87 759,30	86234,25 zł	101,77%	1 525,05
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				0
Odsetki, w tym:	87 759,30	86134,25	101,89%	1 625,05
Zysk ze zbycia inwestycji				0
Aktualizacja wartości inwestycji				0
Inne		100	0,00%	-100,00
H. Koszty finansowe	544 454,41	121729,12	447,27%	422 725,29
Odsetki, w tym:	544 454,41	121729,12	447,27%	422 725,29
- dla jednostek powiązanych				0
Strata ze zbycia inwestycji			!	0
Aktualizacja wartości inwestycji				0
Inne				0
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 248 940,23	82 255,65	bd	-1 331 185,88
K. Zyski nadzwyczajne				0
L. Straty nadzwyczajne				0
N. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-1 248 940,23	82 255,65 zł	bd	-1 331 185,88

## Koszty

Omówiono najważniejsze pozycje kosztów mających wpływ na wynik analizowanego okresu.

Koszty działalności podstawowej wzrosły o 1097 tys. zł↑ tj. o 8,66% w stosunku roku ubiegłego, co przy wzroście przychodów o 463 tys. zł. pogłębiło stratę względem porównywanego okresu z 2021 r. Największe przyrosty zanotowano w pozycjach:

- Materiałów ↑ o 175 tys. zł spowodowany wzrostem cen jednostkowych (inflacja), wyraźny wzrost zanotowano w materiałach chemicznych do oczyszczalni o 78 tys. zł, paliwa wzrost o 41 tys. zł.

Pozostałe zwżyki zużytych materiałów to m.in. wydatki na remonty urządzeń na oczyszczalni głównie pomp osadowych do których należało zakupić nowe statory i rotory w obiekcie nr 31 maszynowni WKF w kwocie 18 tys. zł.

- Amortyzacja ↑ o 548 tys. zł wynikający z przyjęcia środków do użytkowania szczególnie rozbudowy SUW w Maliniaku
- Usług obcych ↑ o 234 tys. zł spowodowany wzrostem cen oraz remontami poszczególnych urządzeń takich jak:  
regeneracja bębna wirówki w obiekcie 25 (budynek odwadniania osadu preferentowanego) oczyszczalni (94 tys. zł) oraz czyszczenie piaskownika obiekt nr 3 (19 tys. zł), naprawa mieszadła w komorze osadu czynnego ob. 7a, naprawy pomp, serwis urządzeń w tym w obiektach oczyszczalni i w przepompowniach sieciowych.

- Podatków ↑ o 58 tys. zł spowodowany przyjęciem do ewidencji nowych budowli i obiektów,

- Wynagrodzeń wzrost o 88 tys. zł. związany z przyjęciem nowych pracowników, podwyżką wynagrodzeń oraz zrealizowaniem umowy zlecenia na opracowanie pozwoleń wodno-prawnych.
- Wzrosły również koszty finansowe o 423 tys. zł związane ze spłatą pożyczki z NFOŚGiW na modernizację SUW Maliniak, a także cyklicznymi podwyżkami stóp procentowych przez Krajową Radę Polityki Pieniężnej w przeciągu ostatnich 12 miesięcy. Pożyczka jest oprocentowana w stosunku od wyjściowych 3% w oparciu do 6,80% aktualnej stopy redyskonta weksla od września 2022. Poniżej **zestawienie zapłaconych odsetek** kwartałami do XII 2022 r. PWiK otrzymało harmonogram spłat oprocentowania w roku 2023 z tytułu pożyczki z WFOŚ. Wzrosł on do 217 tys. zł. w stosunku do wielkości 38 tys. zł z za rok 2022 pomimo malejącego kapitału pożyczki.
- W pozycji E pozostałe koszty operacyjne zanotowano wzrost o 107 tys. zł. Pozycja ta zawiera koszty nie związane z podstawową działalnością PWiK takie jak darowizny, odszkodowania, odpisy na należności przeterminowane, niedobory inwentaryzacyjne itp.

Rok	2021		2022	
Pożyczka z;	WFOŚ Oczyszczalnia	NFOŚ SUW	WFOŚ Oczyszczalnia	NFOŚ SUW
I kwartał	11 295,74	0	12 583,93	0
II kwartał	17 804,20	0	8 834,71	148 845,68
III kwartał	10 015,83	34 811,13	8 343,54	144 259,23
IV kwartał	6 560,22	33 783,76	7756,68	144 011,85
<b>Razem</b>	<b>45 675,99</b>	<b>65 594,89</b>	<b>37 518,86</b>	<b>437 116,56</b>

Koszty odsetek liczone są od kapitału do spłaty. Spółka spłaca raty kapitałowe w systemie kwartalnym i tak rata dla pożyczki z WFOŚiGW wynosi 314 622,49 zł, a dla pożyczki z NFOŚiGW 220 482 zł.

- Wynik operacyjny prezentowany powyżej wskazuje na regres opłacalności prowadzonej działalności.

## Przychody

Odnotowano spadek w części D Pozostałych przychodów operacyjnych nie związanych bezpośrednio z podstawową i pomocniczą działalnością PWiK. Największy wpływ na spadek miała pozycja sprzedaży majątku trwałego w trakcie którego sprzedano działkę gruntu w Żabim Rogu zabudowaną przepompownią. W części G Przychody finansowe zanotowano niewielki wzrost. Pozycja ta zbiera przychody z odsetek płaconych z tytułu lokat, od płatności po terminie faktur, oraz odsetki z tytułu wystawionych not odsetkowych dotyczących operacji w roku obrotowym.

Dalszą analizę przeprowadzono ze względu na wagę oddzielnie dla:

- *podstawowej działalności Przedsiębiorstwa łącznie uwzględniając sprzedaż wody i ścieków . Dotaczono również działalność sprzedaży ścieków opadowych, ponieważ przekazana sieć burzowa jest własnością Przedsiębiorstwa wraz ze wszystkimi konsekwencjami kosztowymi tj. amortyzacją i podatkiem od nieruchomości.*
- *działalności pozostałej tj. przychodów z usług świadczonych na rzecz odbiorców zewnętrznych.*

Na przychody sprzedaży produktów składają się w szczególności:

1. Usługi dostarczania wody i odprowadzania ścieków
2. Pozostałe usługi budowlane, wynajmu sprzętu, dzierżawy obiektów, oraz usług udrożniania sieci, wypróżniania szamb, przyjmowania ścieków od innych usługodawców.

W przypadku usług podstawowych (ścieki, woda) wykonanie ilościowe sprzedaży wzrosło w szczególności ścieków.

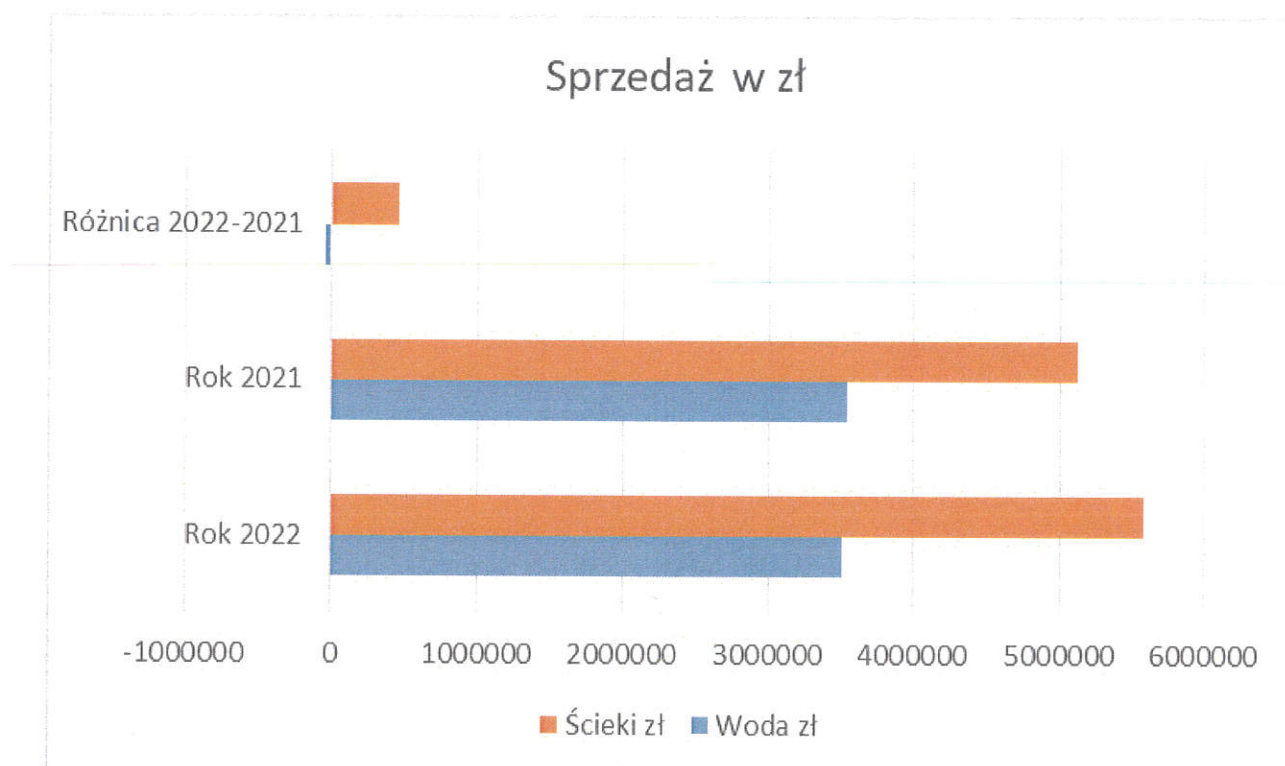
Tablica 2. Porównanie sprzedaży wody i ścieków w zł

Sprzedaż wartościowa za 12 miesięcy	Rok 2022	Rok 2021	Różnica 2022-2021	Zmiana% 2022/2021
Woda zł	4328121	4374098	-45977	98,95%
Ścieki zł	6793921	6342318	451603	107,12%
<b>Razem</b>	<b>11122042</b>	<b>10716416</b>	<b>405626</b>	<b>103,79%</b>

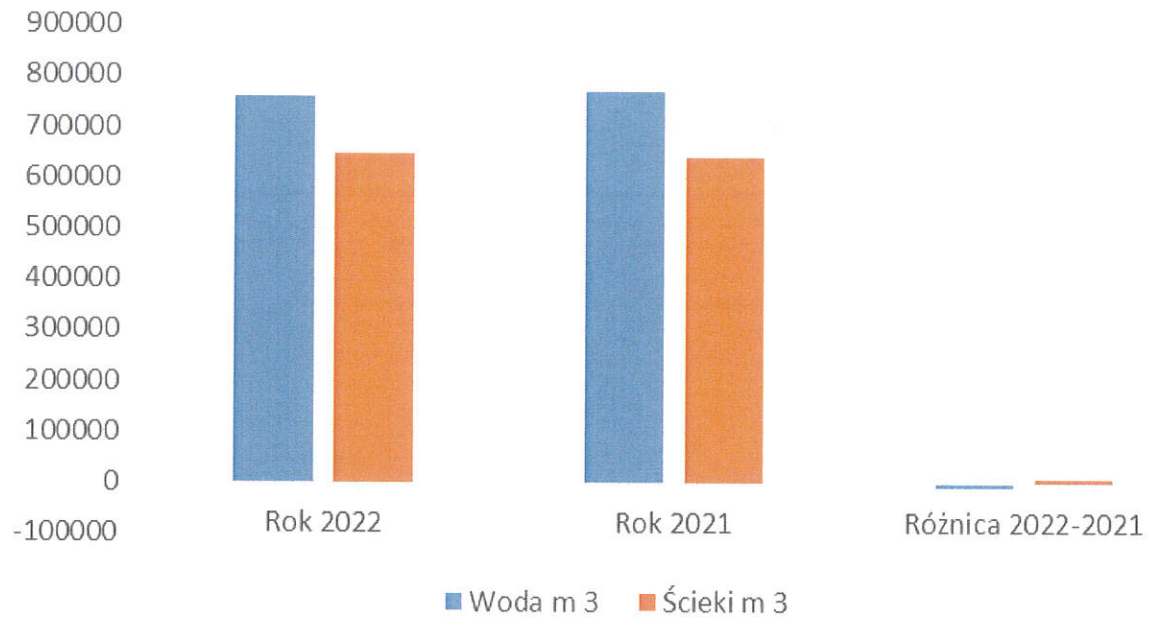
Wzrost sprzedaży wartościowo jest większy niż ilościowy szczególnie w odprowadzaniu ścieków, w wyniku podwyżki od mca października 2022 r. stawek taryfowych ujętych w trzyletnim wniosku taryfowym zaaprobowanym przez regulatora Wody Polskie. Oznacza to, że wpływ zwwyżki jednostkowych cen taryfowych był wyższy, niż poziom spadku sprzedanych m<sup>3</sup>, szczególnie w okresie od 1 października porównywanych okresów, kiedy jest realizowana sprzedaż na koniec roku obrotowego.

Tablica 3. Zestawienie ilości sprzedanej wody i ścieków

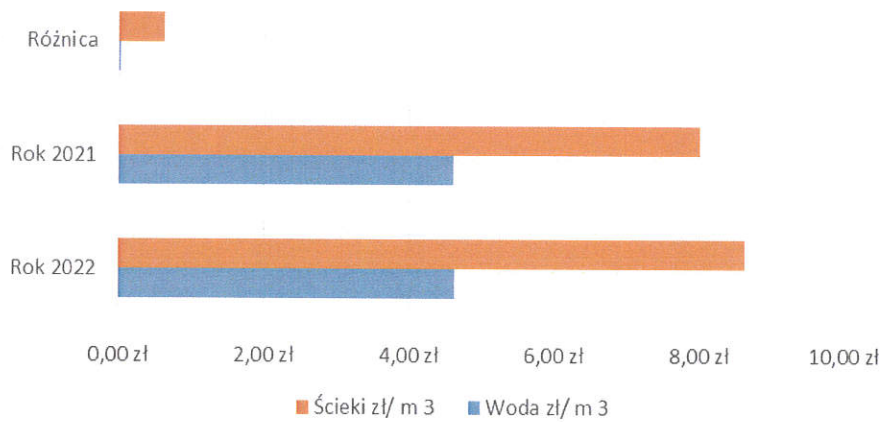
Sprzedaż ilościowa za 12 miesięcy	Rok 2022	Rok 2021	Różnica 2022-2021	Udział % 2022/20201
Woda m <sup>3</sup>	931381	948503	-17122	98,19%
Ścieki m <sup>3</sup>	786116	782746	3370	100,43%
Razem	1717497	1408665	-13752	99,85%



## Sprzedaż ilościowa w m<sup>3</sup>



## Zrealizowane średnie ceny sprzedaży zł



## Stawki opłat za wodę

Lp.	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek opłat w zł					
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat	w okresie od 1 do 12 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	Z VAT	w okresie od 13 do 24 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	Z VAT	w okresie od 25 do 36 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	Z VAT
0	1	2	4		6		8	8
1	<b>Grupa 1</b> Gospodarstwa domowe + pozost + g. Rol.prod	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	4,57	4,94	4,75	5,13	4,77	5,15
2	<b>Grupa 2</b> Przemysł spożywczy + produkcyjny	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	4,70	5,08	4,67	5,04	4,63	5,00
3	<b>Grupa 3</b> Rekreacja	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	6,03	6,51	6,07	6,56	6,09	6,58
4	Stawka opłaty abonamentowej		7,74	8,36	7,90	8,53	8,07	8,72

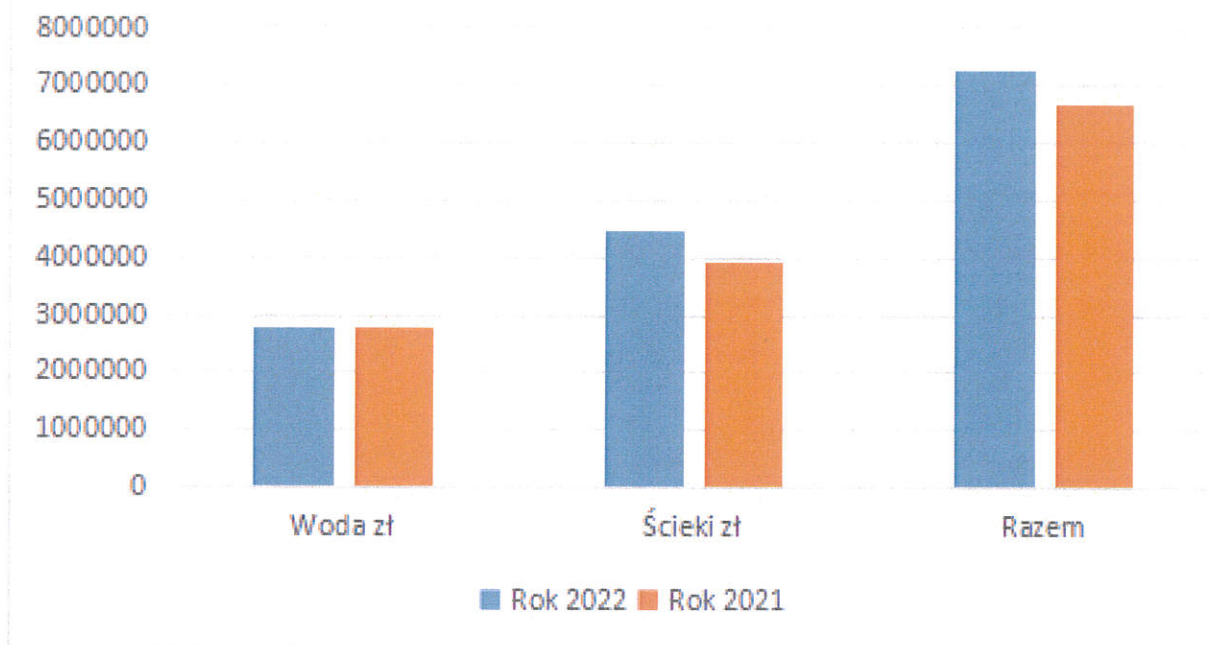
## Stawki opłat za ścieki

Lp.	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat	w okresie od 1 do 12 miesięcy obowiązywania nowej taryfy		w okresie od 13 do 24 miesięcy obowiązywania nowej taryfy		w okresie od 25 do 36 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	
			3	Z VAT	5	Z VAT	7	Z VAT
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Grupa 1</b> Gospodarstwa domowe + pozostali	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	7,87	8,50	7,92	8,55	7,97	8,61
2	<b>Grupa 2</b> Przemysł spożywczy	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	11,07	11,96	11,08	11,97	11,15	12,04
3	<b>Grupa 3</b> Przemysł produkcyjny	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	8,96	9,68	9,00	9,72	9,06	9,78
4	<b>Grupa 4</b> Rekreacja	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	11,23	12,13	11,37	12,28	11,47	12,39

Tablica 4. Zrealizowane średnie ceny sprzedaży wody i ścieków

Średnia cena za 12 miesięcy	Rok 2022	Rok 2021	Różnica 2022-2021
Woda zł/m <sup>3</sup>	4,65 zł	4,61 zł	0,04 zł
Ścieki zł/m <sup>3</sup>	8,64 zł	8,10 zł	0,54 zł

## Sprzedaż wartościowa w zł



W cenie wody nie ujęto opłaty abonamentowej. Przychody z tego tytułu wyniosły 594 tys. zł. co jest wzrostem o 79 tys zł.

Tablica 5. Zestawienie pozostałej sprzedaży w zł

Pozostała sprzedaż w zł	Rok 2022	Rok 2021	Różnica 2022-2021
Produkcja pomocnicza	526 438 zł	548 436 zł	-21 998 zł
Sieć kanalizacji deszczowej	412 268 zł	414 309 zł	-2 041 zł
<b>Razem</b>	<b>938 706 zł</b>	<b>962 745 zł</b>	<b>-24 039 zł</b>

Pozostałe zafakturowane przychody z usług remontowych i budowlanych dotyczących sieci oraz sprzedaży usług odbioru wód deszczowych poprzez sieć kanalizacji burzowej wykazały nieznaczny spadek względem roku 2021.

Zestawienie zmian pozycji przychodów za 2022 prezentuje tabela powyżej.

Na dochody PWiK szczególny wpływ mają pozostałe przychody operacyjne wynikające z rozliczenia dotacji UE do modernizacji oczyszczalni w Jędrzychówku oraz amortyzacji sieci nie będących własnością Przedsiębiorstwa. Na minus wyniku finansowego wpływają odsetki od pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie zaciągniętej na pokrycie kosztów SUW w Maliniaku oraz modernizacji oczyszczalni w Jędrzychówku..

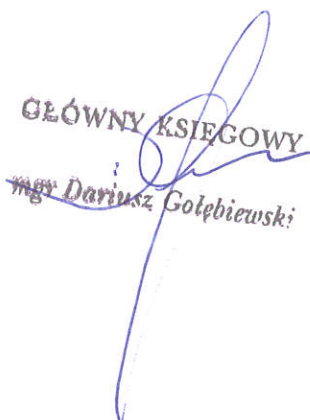
### 1.1. Wydatki inwestycyjne w 2022

Spółka na wydatki inwestycyjne związane z siecią i urządzeniami sieciowymi wydała 1 218 538,67 zł. W porównaniu do zeszłego okresu jest to mniej, bowiem w roku 2021 była realizowana inwestycja systemem zleconym w Maliniaku o wartości 4 054 tys. zł. . Wybrane, najznacześniejsze z nich to:



Lp.	Nazwa zadania	Kwota wydana zł
1	Studnia w SUW Maliniak	307 496,84
1	Modernizacja SUW Maliniak	277 788,02
3	Budowa sieci wod-kan Modrzewiowa	91 934,81
4	Modernizacja przepompowni "Krecik" Kretowiny	36 595,40
5	Budowa i modernizacja sieci Witosza Daszyńskiego Piłsudskiego	41 582,14
6	Rozbudowa sieci wod-kan Maliniak-Gulbity	35 700,11
7	Budowa sieci wod-kan Narutowicza	28 452,37
8	Rozbudowa sieci Modrzewiowa Morąg	91 014,81
	<b>Razem</b>	<b>910 564,50</b>

Zadanie Modernizacja SUW w Maliniaku PWiK prowadzone jest siłami własnymi. Pozostała wartość inwestycji własnych 308 tys. zł. realizowana jest własnymi siłami i niejednokrotnie realizowana jest w okresach dłuższych niż 12 miesięcy oraz ich wartości są mniejsze od pozycji zaprezentowanych w tabeli. Łączna ilość realizowanych zadań wynosi 51 pozycji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Dariusz Gołębiewski

**PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW  
 i KANALIZACJI Spółka z o.o.**  
 14-300 Morąg, ul. Dąbrowskiego 24  
 tel. 89 757 47 37, fax 89 521 27 67  
 NIP 741-14-44-624

**PREZES ZARZĄDU**  
  
 mgr inż. Edward Żołądkowicz

PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI  
SPÓŁKA Z O.O.

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2022 .....

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	79 689 142,36	82 172 360,14	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	53 468 192,30	54 796 434,89
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	10 650,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	55 343 000,00	55 343 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	12 669,40	12 669,40
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	10 650,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	75 708 195,72	78 149 412,30	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	73 540 075,35	68 530 955,10		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 646 491,32	1 650 461,32	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 731 653,70	63 617 997,73		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	930 286,73	1 106 183,96		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	141 995,25	64 520,41				
e)	inne środki trwałe	2 089 648,35	2 091 791,68				
2	Środki trwałe w budowie	2 168 120,37	9 618 457,20	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-638 536,87	-638 536,87
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-1 248 940,23	79 302,36
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 874 897,51	35 939 511,57
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	13 636 570,20	15 224 147,86
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	13 636 570,20	15 224 147,86
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	9 655 623,56	11 211 850,02
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	3 980 946,64	4 012 297,84
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	3 980 946,64	4 012 297,84	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	3 002 269,25	3 130 396,18
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 980 946,64	4 012 297,84	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	7 653 947,45	8 563 586,32		– do 12 miesięcy		
I	<b>Zapasy</b>	546 157,25	456 950,09		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	512 162,80	422 741,66	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	33 994,45	34 208,43		– powyżej 12 miesięcy		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	2 466 438,42	2 389 790,33	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 002 269,25	3 111 139,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 140 457,96	2 140 457,96
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	211 441,81	111 081,40
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	211 441,81	111 081,40

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	247 247,32	151 903,91
3	Należności od pozostałych jednostek	2 466 438,42	2 389 790,33	h)	z tytułu wynagrodzeń	110 763,98	119 153,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 186 001,82	2 227 246,64	i)	inne	292 358,18	588 542,84
	– do 12 miesięcy	2 186 001,82	2 227 246,64	4	Fundusze specjalne	0,00	19 256,97
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	17 236 058,06	17 584 967,53
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 442,79	55 179,15	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	133 504,58	107 364,54	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 236 058,06	17 584 967,53
d)	dochodzone na drodze sądowej	141 489,23	0,00		– długoterminowe	16 887 148,63	17 236 058,10
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	4 362 630,08	5 441 683,24		– krótkoterminowe	348 909,43	348 909,43
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 362 630,08	5 441 683,24				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 362 630,08	5 441 683,24				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 474 952,95	4 147 185,94				
	– inne środki pieniężne	887 677,13	1 294 497,30				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	278 721,70	275 162,66				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	87 343 089,81	90 735 946,46		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	87 343 089,81	90 735 946,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dariusz Gołębiewski

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW  
i KANAŁIZACJI Spółka z o.o.  
14-300 Morąg, ul. Dąbrowskiego 24  
tel. 89 757 47 37, fax 89 521 27 67  
NIP 741-14-44-624

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Edward Żołądkowicz

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	12 668 034,83	12 202 196,30
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 654 400,94	12 194 324,51
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	8 280,75	-1 369,22
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 353,14	9 241,01
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	13 766 574,29	12 669 226,44
I	Amortyzacja	3 887 302,86	3 339 487,74
II	Zużycie materiałów i energii	2 749 541,30	2 574 373,52
III	Usługi obce	1 211 882,29	977 989,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 466 401,19	2 407 200,95
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 688 515,65	2 600 429,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	693 699,83	680 284,61
	– emerytalne	418 762,66	424 923,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	64 436,53	80 774,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 794,64	8 686,23
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-1 098 539,46	-467 030,14
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	520 826,76	690 259,98
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	102 176,34	238 593,21
II	Dotacje	348 909,47	348 909,43
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	55 149,26	19 416,71
IV	Inne przychody operacyjne	14 591,69	83 340,63
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	214 532,42	108 432,61
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	141 489,23	76 428,47
III	Inne koszty operacyjne	73 043,19	32 004,14
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-792 245,12	114 797,23
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	87 759,30	86 234,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	87 759,30	86 134,25
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	100,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	544 454,41	121 729,12
I	Odsetki, w tym:	544 454,41	121 729,12
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-1 248 940,23	79 302,36
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-1 248 940,23	79 302,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Dariusz Gołębiewski

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW  
i KANALIZACJI Spółka z o.o.  
14-300 Morąg, ul. Dąbrowskiego 24  
tel. 89 757 47 37, fax 89 521 27 67  
NIP 741-14-44-624

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Edward Żołędkowicz

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-1 248 940,23	79 302,36
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	3 922 061,46	900 944,00
1.	Amortyzacja	3 887 302,86	3 339 487,74
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	102 176,34	-238 593,21
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-69 083,68
6.	Zmiana stanu zapasów	-89 207,16	-11 511,08
7.	Zmiana stanu należności	-198 993,08	159 496,03
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-128 126,93	-2 639 791,57
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	348 909,43	360 939,77
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	2 673 121,23	980 246,36
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	106 146,34	250 338,21
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	106 146,34	250 338,21
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	1 173 408,36	6 098 622,92
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 173 408,36	5 414 080,81
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	684 542,11
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-1 067 262,02	-5 848 284,71
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	8 003 555,50
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	8 003 555,50
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 684 912,37	1 380 259,08
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 140 457,96	1 258 529,96
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	544 454,41	121 729,12
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-2 684 912,37	6 623 296,42
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-1 079 053,16	1 755 258,07
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-1 079 053,16	1 755 258,07
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	5 441 683,24	3 686 425,17
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	4 362 630,08	5 441 683,24
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	79 302,36

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dariusz Gołębiwski

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW  
i KANALIZACJI Spółka z o.o.  
14-300 Morąg, ul. Dąbrowskiego 24  
tel. 89 757 47 37, fax 89 521 27 67  
NIP 741-14-44-624

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Edward Żołądkowicz

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2022 - 31.12.2022 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	54 796 434,89	54 506 843,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	54 796 434,89	54 506 843,18
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	55 343 000,00	55 029 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	314 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	314 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	314 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	55 343 000,00	55 343 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	12 669,40	11 214,99
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 454,41
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 454,41
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 454,41
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 669,40	12 669,40
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-559 234,51	-533 371,81
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	79 302,36	105 165,06
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	79 302,36	105 165,06
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	79 302,36	105 165,06
	- wypłata nagród	79 302,36	105 165,06
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	638 536,87	638 536,87
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	638 536,87	638 536,87
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	638 536,87	638 536,87
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-638 536,87	-638 536,87
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	-1 248 940,23	79 302,36
	a) zysk netto	0,00	79 302,36
	b) strata netto	1 248 940,23	0,00
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	53 468 192,30	54 796 434,89
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	53 468 192,30	54 717 132,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dariusz Gołębiewski

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW  
i KANALIZACJI Spółka z o.o.  
14-300 Morąg, ul. Dąbrowskiego 24  
tel. 89 757 47 37, fax 89 521 27 67  
NIP 741-14-44-624

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Edward Żołądkowicz



# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-1 248 940,23	79 302,36
1.	Amortyzacja	3 922 061,46	900 944,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 887 302,86	3 339 487,74
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	102 176,34	-238 593,21
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-69 083,68
6.	Zmiana stanu zapasów	-89 207,16	-11 511,08
7.	Zmiana stanu należności	-198 993,08	159 496,03
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-128 126,93	-2 639 791,57
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	348 909,43	360 939,77
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>2 673 121,23</b>	<b>980 246,36</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	106 146,34	250 338,21
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	106 146,34	250 338,21
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	1 173 408,36	6 098 622,92
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 173 408,36	5 414 080,81
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	684 542,11
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 067 262,02</b>	<b>-5 848 284,71</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	8 003 555,50
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	8 003 555,50
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 684 912,37	1 380 259,08
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 140 457,96	1 258 529,96
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	544 454,41	121 729,12
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-2 684 912,37</b>	<b>6 623 296,42</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 079 053,16</b>	<b>1 755 258,07</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 079 053,16</b>	<b>1 755 258,07</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 441 683,24</b>	<b>3 686 425,17</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>4 362 630,08</b>	<b>5 441 683,24</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	79 302,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dariusz Gołębiowski*

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW  
i KANALIZACJI Spółka z o.o.  
14-300 Morąg, ul. Dąbrowskiego 24  
tel. 89 757 47 37, fax 89 521 27 67  
NIP 741-14-44-624

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Edward Zołądkowicz*

Miejskie Przedsiębiorstwo  
Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.  
ul. Przemysłowa 20  
14-300 Morąg

Morąg, dnia 11.04.2023

Urząd Miejski w Morągu  
Kancelaria Ogólna  
wpłynęło

2023 -04- 11

L. dz. 2826 23 BKP Zał.

Podpis.....

Skierowano do .....  
Podpis .....

**RADA MIEJSKA**

W roku rachunkowym 2022 osiągnięta strata netto wyniosła **20 131,66 zł**. W porównaniu z rokiem 2021 wynik jest gorszy o **607 440,09 zł**, gdyż w poprzednim roku Spółka uzyskała zysk wysokości **587 308,43 zł**. Taki stan rzeczy wynika z przedłużonego procesu uzgadniania taryfy na ciepło o 4,5 m-ca.

W 2022 r. wystąpił nieznaczny spadek sprzedanych GJ. W 2022 r. sprzedaliśmy 111 991,00 GJ, a w 2021 r. 115 404,80 GJ.

Pomimo uzyskania straty Spółka nadal utrzymuje dyscyplinę kosztową. Oczywiście w tych pozycjach, na które ma wpływ. W 2022 roku nastąpił drastyczny wzrost cen węgla – z niecałych 300,00 zł/tonę do aż 1 700,00 zł/tonę. Przy braku zmiany ceny ciepła przez 4,5 m-ca uzyskanie straty na poziomie 20 tys. zł należy uznać za niezłe osiągnięcie.

Wszystkie nasze zobowiązania regulujemy w zasadzie na bieżąco. Do tego został zaciągnięty kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 1 mln. zł. Zobowiązania przeterminowane nie przekraczają kilkunastu dni.

Spółka na potrzebne inwestycje zaciągała pożyczki, które stanowią dużą kwotę w bilansie. Zaciągnięte pożyczki i kredyt spłacane są zgodnie z harmonogramami.

Stan należności na dzień **31.12.2022 r.** wynosi **2 715 250,79 zł**. Na tę kwotę składają się należności z tytułu dostaw, należności z tytułu podatków oraz inne. Należnościami z tytułu dostaw są w zasadzie należnościami za grudzień 2022. Spółka nie ma większych problemów z windykacją należności. Spółka dba o to, żeby należności spływały w terminie. W razie wystąpienia jakichkolwiek „trudnych” dłużników, sprawy kierowane są do kancelarii prawnej, a w naprawde trudnych przypadkach do sądu i komornika.

W ostatnim okresie z uwagi na wzrost ceny ciepła zauważyliśmy niewielki spadek wpływu należności. Na razie nie jest to groźne. Spółka na bieżąco monitoruje ich spływ.

W marcu rozstrzygnięty został przetarg na węgiel. W wyniku przetargu wyłoniony został dostawca, który zaoferował cenę 680,00 zł/tonę. Z zamówionych 8 000 ton węgla, dostawca przywiózł już ponad 1 200 ton. Obecnie Spółka posiada zgromadzony na placu węgiel, który powinien wystarczyć do końca wakacji. Pozostałe około 7000 ton węgla na zostać dostarczone do końca

września.

Stan zadłużeń na **31.12.2022 r.** wynosi **7 988 479,04 zł**, z czego **882 000,00 zł** to zobowiązania długoterminowe tj. wymagalne po **31.12.2023 roku**. Wszystkie powyższe zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi.

Obecnym największym zagrożeniem dla Spółki jest wysoka inflacja. Taki jej stan nie został uwzględniony w planach taryfowych, gdyż URE nie pozwala uwzględniać jej w kalkulacji ceny.

Pomimo wszystko obecnie sytuacja Spółki jest stabilna. Niemniej jednak dynamicznie zmieniająca się sytuacja na rynku węgla, gazu i energii elektrycznej spowodowane wojną w Ukrainie wszystko to każe nam bacznie przyglądać się sytuacji i na bieżąco reagować na zagrożenia.

W załączeniu przedstawiamy rachunek wyników za okres **01.01.2022 – 31.12.2022 rok** oraz bilans na dzień **31.12.2022 r.**

  
PREZES ZARZĄDU  
Adam Maruszak

Miejscowość: Morąg, ul. Przemysłowa 14-300  
Morąg, ul. Przemysłowa 14-300  
tel. 089 757 26 27, fax 089 757 21 11  
REGON 1410459057, NIP 661-14-4 019  
KRS 0000001210 Sąd Rejonowy w Olsztynie  
Wys. Kap. Zak. 20 518 tys. zł.

Wyszczególnienie		01-01-2021 - 31-12-2021	01-01-2022 - 31-12-2022
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7 352 521,53 zł</b>	<b>9 455 838,95 zł</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 264 519,66 zł	9 264 278,55 zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-60 554,20 zł	13 964,62 zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	148 337,82 zł	175 695,78 zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży węgla	218,25 zł	1 900,00 zł
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 576 963,19 zł</b>	<b>9 513 893,21 zł</b>
I.	Amortyzacja	933 026,16 zł	981 480,27 zł
II.	Zużycie węgla	1 952 877,70 zł	4 666 779,42 zł
III.	Zużycie energii elektrycznej	392 416,10 zł	305 689,80 zł
IV.	Materiały remontowe	163 254,85 zł	87 646,11 zł
V.	Pozostałe materiały	125 722,70 zł	174 938,85 zł
VI.	Usługi remontowe	53 531,25 zł	13 536,95 zł
VII.	Pozostałe usługi obce	174 621,12 zł	198 227,09 zł
VIII.	Podatki i opłaty, w tym:	616 783,61 zł	683 605,92 zł
IX.	- podatek akcyzowy		
X.	Wynagrodzenia	1 738 991,88 zł	1 903 788,06 zł
XI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	401 959,30 zł	442 110,73 zł
XII.	Pozostałe koszty rodzajowe	23 778,52 zł	56 090,01 zł
XIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>775 558,34 zł</b>	<b>-58 054,26 zł</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>60 346,67 zł</b>	<b>74 530,96 zł</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	30 093,87 zł
II.	Dotacje	28 671,36 zł	28 671,36 zł
III.	Inne przychody operacyjne	31 675,31 zł	15 765,73 zł
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>81 752,46 zł</b>	<b>7 407,20 zł</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III.	Inne koszty operacyjne	81 752,46 zł	7 407,20 zł
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>754 152,55 zł</b>	<b>9 069,50 zł</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>304,73 zł</b>	<b>422,10 zł</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	304,73 zł	422,10 zł
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
V.	Inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 217,85 zł</b>	<b>29 623,26 zł</b>
I.	Odsetki, w tym:	8 217,85 zł	29 623,26 zł
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>746 239,43 zł</b>	<b>-20 131,66 zł</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
II.	Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>746 239,43 zł</b>	<b>-20 131,66 zł</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>158 931,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>587 308,43 zł</b>	<b>-20 131,66 zł</b>

## AKTYWA

## BILANS

Wyszczególnienie		31-12-2021	31-12-2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>13 152 806,26 zł</b>	<b>13 141 316,62 zł</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>33 936,84 zł</b>	<b>27 438,72 zł</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2.	Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	33 936,84 zł	27 438,72 zł
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>13 118 869,42 zł</b>	<b>13 113 877,90 zł</b>
1.	Środki trwałe	12 761 981,43 zł	12 974 102,56 zł
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	484 624,17 zł	484 624,17 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 434 113,98 zł	10 006 412,08 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 586 905,88 zł	2 265 418,04 zł
d)	środki transportu	250 921,23 zł	211 655,43 zł
e)	inne środki trwałe	5 416,17 zł	5 992,84 zł
2.	Środki trwałe w budowie	356 887,99 zł	139 775,34 zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1.	Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c)	w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>4 609 829,49 zł</b>	<b>8 750 882,89 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>1 023 866,68 zł</b>	<b>5 914 691,00 zł</b>
1.	Materiały	1 023 866,68 zł	5 914 691,00 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł
3.	Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4.	Towary	0,00 zł	0,00 zł
5.	Zaliczki na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>892 783,67 zł</b>	<b>2 715 250,79 zł</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	b) inne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	892 783,67 zł	2 715 250,79 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	892 685,90 zł	2 260 828,86 zł
	- do 12 miesięcy	892 685,90 zł	2 260 828,86 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00 zł	39 303,00 zł
	c) inne	97,77 zł	415 118,93 zł
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>2 675 592,98 zł</b>	<b>103 752,40 zł</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 675 592,98 zł	103 752,40 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 675 592,98 zł	103 752,40 zł
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 675 592,98 zł	103 752,40 zł
	- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
	- inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>17 586,16 zł</b>	<b>17 188,70 zł</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>17 762 635,75 zł</b>	<b>21 892 199,51 zł</b>

PASYWA

BILANS

Wyszczególnienie		31-12-2021	31-12-2022
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>14 043 852,13 zł</b>	<b>13 903 720,47 zł</b>
<i>I.</i>	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>11 512 977,00 zł</i>	<i>11 512 977,00 zł</i>
<i>II.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym</i>	<i>1 943 566,70 zł</i>	<i>2 410 875,13 zł</i>
	<i>- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	<i>504,00 zł</i>	<i>504,00 zł</i>
<i>III.</i>	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>IV.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>V.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>VI.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>587 308,43 zł</i>	<i>-20 131,66 zł</i>
<i>VII.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w. ujemna)</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 718 783,62 zł</b>	<b>7 988 479,04 zł</b>
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>99 588,07 zł</i>	<i>84 410,65 zł</i>
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
	- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	3. Pozostałe rezerwy	99 588,07 zł	84 410,65 zł
	- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowe	99 588,07 zł	84 410,65 zł
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>1 134 000,00 zł</i>	<i>882 000,00 zł</i>
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	3. Wobec pozostałych jednostek	1 134 000,00 zł	882 000,00 zł
	a) kredyty i pożyczki	1 134 000,00 zł	882 000,00 zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	d) inne	0,00 zł	0,00 zł
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>2 276 086,37 zł</i>	<i>6 841 630,57 zł</i>
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	b) inne	0,00 zł	0,00 zł
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	b) inne	0,00 zł	0,00 zł
	3. Wobec pozostałych jednostek	2 274 532,18 zł	6 840 337,41 zł
	a) kredyty i pożyczki	252 000,00 zł	805 958,16 zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 389 145,82 zł	5 551 892,39 zł
	- do 12 miesięcy	1 389 145,82 zł	5 551 892,39 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
	f) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	528 526,97 zł	364 311,09 zł
	h) z tytułu wynagrodzeń	96 779,42 zł	105 060,47 zł
	i) inne	8 079,97 zł	13 115,30 zł
	3. Fundusze specjalne	1 554,19 zł	1 293,16 zł
<i>IV.</i>	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>209 109,18 zł</i>	<i>180 437,82 zł</i>
	1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	209 109,18 zł	180 437,82 zł
	- długoterminowe	180 437,82 zł	151 766,46 zł
	- krótkoterminowe	28 671,36 zł	28 671,36 zł
	<b>Pasywa razem</b>	<b>17 762 635,75 zł</b>	<b>21 892 199,51 zł</b>



PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA Sp. z o.o.

14-300 Morąg, ul. Wenecka 1, tel/fax: 89 757 22 55 [www.pomorag.pl](http://www.pomorag.pl)

NIP: 741-182-82-76, REGON 510950669, Nr KRS 0000019070

Nr BDO 000092286, Kapitał podstawowy: 1.402.000,00zł

PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA  
Sp. z o.o.  
ul. Wenecka 1, 14-300 Morąg  
tel./fax 89 757 22 55  
NIP 741-18-28-276, REGON 510950669

Urząd Miejski w Morągu  
Kancelaria Ogólna  
wpłynęło

2023 -04- 17

L. dz. 2958.13  
Podpis: [Signature]  
Skierowano do: [Signature]  
Podpis: [Signature]

Morąg, 14.04.2023r.

Rada Miejska w Morągu

L.Dz PO/180/04/2023

W odpowiedzi na pismo znak OS.0002.49.2023 z dnia 06.04.2023r. Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o. w Morągu przedstawia informację dot. sytuacji finansowej za rok 2022:

Zakres	2021 r.
Średnioroczne zatrudnienie (etaty)	25
Przychody ze sprzedaży towarów, wyrobów i usług (zł.)	3538511,98
Zysk (zł.)	60162,78

Z poważaniem,

PREZES ZARZĄDU  
Marek Goljanek



Morąg, 14.04.2023r.

Urząd Miejski w Morągu  
Kancelaria Ogólna  
wpłynęło

2023 -04- 17

L. dz. 2963 23 040  
Podpis.....  
Skierowano do PRZ  
Podpis .....

Rada Miejska w Morągu

W odpowiedzi na pismo znak OS.0002.49.2023 z dnia 06.04.2023r. Miejskie Przedsiębiorstwo Zarządzania Nieruchomościami Sp. z o.o. w Morągu przedstawia informację dot. sytuacji finansowej za rok 2022:

Zakres	2022 r.
Średnioroczne zatrudnienie (etaty)	11
Przychody ze sprzedaży towarów, wyrobów i usług (zł.)	1638598,25
Zysk (zł.)	2167,22

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
ZARZĄDZANIA NIERUCHOMOŚCIAMI**  
Spółka z o.o.  
ul. Wenecka 1, 14-300 MORĄG  
tel. 89 757 22 57, fax 89 757 44 86  
REGON 510999760 NIP 741-18-57-013

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU  
  
Bogusław Safijański

Miejskie Przedsiębiorstwo Zarządzania Nieruchomościami Sp. z o.o.  
ul. Wenecka 1 14-300 Morąg tel. 089 / 757 22 57  
NIP 741-18-57-013 REGON 510999760

---

Urząd Miejski w Morągu  
Kancelaria Ogólna  
wpłynęło

2023 -04- 18

L. dz. 2993 23 RM/0  
Podpis: [signature]  
Skierowano do: BR  
Podpis: [signature]

Morąg, dnia 18.04.2023 r.

Rada Miasta w Morągu  
ul. 11 Listopada 9  
14-300 Morąg

W załączeniu przesyłamy podstawową informację na temat spółki MPZN w roku 2022.

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU

[signature]  
Bogusław Safijański

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Istota za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 638 322,71	1 558 911,86
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 638 598,25	1 558 915,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-795,54	996,62
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	520,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 644 487,97	1 633 723,25
I	Amortyzacja	16 199,90	13 746,56
II	Zużycie materiałów i energii	336 595,76	296 700,74
III	Usługi obce	477 733,54	476 402,81
IV	Podatki i opłaty, w tym:	44 400,69	16 254,68
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	534 285,90	553 931,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	114 086,29	157 327,59
	- emerytalne	51 883,06	52 569,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	120 665,89	119 359,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	520,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-6 165,26	-73 811,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	41 254,36	145 986,36
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	110 869,21
II	Dotacje	5 400,00	5 400,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	35 854,36	29 717,15
E	Pozostałe koszty operacyjne	36 039,96	35 548,94
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 660,16
III	Inne koszty operacyjne	36 039,96	32 888,79
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-950,86	36 626,03
G	Przychody finansowe	3 171,81	56,59
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	3 171,81	56,59
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	45,73	9,76
I	Odsetki, w tym:	45,73	9,76
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 175,22	36 672,86
J	Podatek dochodowy	0,00	2 706,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	8,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 167,22	33 966,86

MIĘSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
ARZĄDZANIA NIERUCHOMOŚCIAMI  
Spółka z o.o.

PREZES ZARZĄDU

Główny Księgowy

ul. Wenecka 1, 14-300 MORĄG  
tel. 89 757 22 57, fax 89 757 44 86  
REGON 510999760 NIP 741-18-57-013

Bożysława Sotyański

Marek Gójanek

28.03.2023

**INFORMACJA MPZN SP. Z O.O. W MORĄGU  
DO RAPORTU O STANIE GMINY MORĄG  
ZA ROK 2022**

Zgodnie z umową o zarządzanie zasobem komunalnym Gminy Morąg z 2.01.2008 r. W roku 2022 na dzień 31.12.2022 gmina Morąg posiadała 207 lokali mieszkalnych o powierzchni 8.153,18 m<sup>2</sup>, 47 lokali socjalnych o powierzchni 1.260,35 m<sup>2</sup>, oraz jeden lokal tymczasowy o powierzchni 6,74 m<sup>2</sup>. Wpływy z czynszów wyniosły 701.253,08 zł przy przypisie 760.475,99 zł. Wynika z tego płatność czynszów na poziomie 92,21%. Koszty poniesione na utrzymanie zasobów komunalnych wyniosły 896.300,18 zł. Gmina Morąg była płatnikiem netto na utrzymanie zasobów komunalnych w kwocie 245.145,43 zł.

W roku 2022 nie było modernizacji budynków komunalnych.

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
ZARZĄDZANIA NIERUCHOMOŚCIAMI**  
Spółka z o.o.  
ul. Wenecka 1, 14-300 MORĄG  
tel. 89 757 22 57, fax 89 757 44 86  
REGON 510999760 NIP 741-18-57-013

PREZES ZARZADU

  
Bogusław Safijański