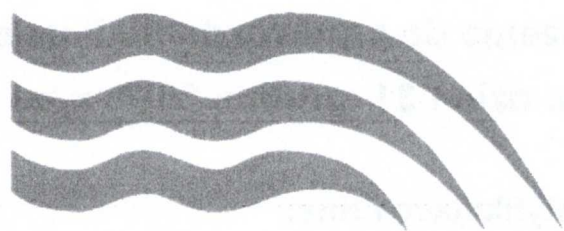


Województwo
do Mchwey nv 33/3473/2/2025
Zarządu Spółki, Wodociąg Płockie Sp. z o.o.
z dnia 20.03.2025r.



WODOCIĄGI

PŁOCKIE



rok założenia 1892

Sprawozdanie finansowe Spółki
„Wodociąg Płockie” Sp. z o.o. za 2024 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2024 roku

1. Informacje identyfikujące firmę:

„Wodociągi Płockie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

09-402 Płock, ul. Harcerza Antolka Gradowskiego 11

wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez XX Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi pod nr 0000040316.

Przedmiot działalności: pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odbiór i oczyszczanie ścieków.

Spółka podlega obowiązkowi corocznego badania sprawozdania finansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od **1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie co najmniej jednego roku od dnia bilansowego, w niezmińszonym istotnie zakresie oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Spółka zauważa pewne ryzyka i negatywne skutki w związku z istniejącą sytuacją geopolityczną oraz ekonomiczną w kraju, jednak w ocenie Zarządu Spółki nie stwarzają one istotnego zagrożenia dla realizacji tego zamiaru.

Do najważniejszych czynników determinujących zmianę warunków ekonomicznych należy zaliczyć wzrost inflacji, wzrost cen podstawowych materiałów i usług niezbędnych do prowadzenia działalności statutowej, wzrost cen energii czy wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę. Niemniej jednak zatwierdzony w grudniu 2023 roku przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wniosek o skrócenie okresu obowiązywania taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków wpływa zdecydowanie korzystnie na poprawę sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki. W 2024 roku Spółka osiągnęła wynik netto w wysokości 6 048,8 tys. zł., w tym zysk na działalności podstawowej 2 427,2 tys. zł., podczas, gdy w 2023 r. odnotowała stratę 5 219,6 zł. Nowa taryfa dotycząca zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków została zatwierdzona Decyzją nr WA.RZT.70.65.2023/10 na okres 3 lat i obowiązywać będzie od 12.01.2024 r. do 11.01.2027 roku. Zatwierdzona taryfa uwzględnia bieżące i przyszłe założenia dotyczące zmian warunków ekonomicznych, co pozwala zakładać, że działalność Spółki będzie kontynuowana zarówno w zakresie bieżącym (eksploatacyjnym), jak również inwestycyjno-rozwojowym. Celem zasadniczym dla Spółki jest wykonanie planowanego zakresu rzeczowego inwestycji, który w sposób wymierny przełoży się na rozwój sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, utrzymanie należytego stanu technicznego infrastruktury oraz zapewnienie niezawodności systemu dystrybucji wody i odprowadzania ścieków, a także na wysoką jakość świadczonych usług dla mieszkańców gminy Płock.

Spółka uważa, że nie istnieje zagrożenie dla kontynuowania działalności, zarówno finansowe, jak i operacyjne czy inne. Spółka posiada zdolności do terminowego regulowania swoich zobowiązań oraz dotrzymywania warunków umów kredytowych i pożyczek inwestycyjnych, a także utrzymania dotychczasowych warunków rozliczeń z dostawcami i wykonawcami.

Dodatkowo w ocenie Zarządu Spółki – ze względu na charakter prowadzonej działalności na rynku lokalnym, brak bezpośredniej współpracy z kontrahentami z Ukrainy czy Rosji – nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności Spółki w najbliższej przyszłości wywołane agresją rosyjską na Ukrainę.

2. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane w Spółce.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z Ustawą o Rachunkowości i składa się ono z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat (wariant kalkulacyjny),
- zestawienia zmian w kapitale własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- informacji dodatkowej.

I. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że :

1. Istotną wartość początkową środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej wyznacza kwota 3.500,00 zł. Do środków trwałych zalicza się również środki o wartości poniżej 3.500,00 zł z uwagi na jednolitą ewidencję, a dotyczy to sieci i przyłączy wodociągowo – kanalizacyjnych oraz zespołów komputerowych, komputerów przenośnych, monitorów i drukarek spełniających definicję środków trwałych, zaś do WNiP ustanowione służebności gruntowe/przesyłu i licencje.
2. Do amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przyjmowanych do użytkowania od dnia 01.01.2013 r. oraz infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej przyjmowanej od dnia 01.01.2000 r. Spółka stosuje metodę liniową i stawki, uwzględniające okres ekonomicznej użyteczności danego środka trwałego oraz rodzaj stosowanych przy budowie technologii i użytych materiałów, zaś dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do użytkowania przed 01.01.2013 r. stosuje się metodę liniową i stawki określone w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Składniki majątku trwałego o cechach środków trwałych o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł, a także uznane za ważne dla Spółki, niezależnie od ich wartości początkowej (w tym m.in. sprzęt RTV, sprzęt elektroniczny, telefony, meble, elektronarzędzia i urządzenia samodzielne) - wprowadza się do ewidencji środków trwałych niskocennych oraz dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu oddania do użytkowania.
4. Składniki majątku o cechach środków trwałych o wartości początkowej do 1.000,00 zł i niewymienione wyżej - uznaje się za materiały i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania do użytkowania.
5. Wartość początkową środka trwałego podwyższa się, jeżeli uległ on ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji – o sumę wydatków poniesionych na ulepszenie, o ile przekroczy kwotę 10.000,00 zł. w ciągu roku obrotowego.
6. Umowy leasingu dla celów bilansowych klasyfikuje się odpowiednio jako leasing finansowy lub operacyjny zgodnie z zasadami art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Podział opłat leasingowych na część kapitałową i odsetkową przeprowadza się stosując metodę: równomierną dla umów zawieranych do dnia 31.12.2022r., a dla umów zawieranych od dnia 01.01.2023 r. zgodnie z harmonogramem otrzymanym od firmy leasingowej.
7. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo - wartościową wyceniono w cenach nabycia. Do rozchodu materiałów stosuje się metodę FIFO „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.
8. Nie salduje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

9. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia wycenia się po cenach nabycia nie wyższych od cen rynkowych - poprzez pomnożenie ilości świadectw i ceny z dnia przyznania świadectw potwierdzonych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki (URE). W bilansie ujmowane są odpowiednio w pozycji „Zapasy towarów”. Świadectwa pochodzenia do czasu potwierdzenia ich przez URE są wyceniane jak wyżej i ujmowane w ewidencji pozabilansowej.
10. Do dnia 31.07.2020 r. odsetki od nieterminowych realizacji należności ewidencjonowane były na koncie kontrahenta w dniu ich zapłaty i na koniec każdego miesiąca odnoszone na konto przychodów finansowych (metoda podatkowa). Od dnia 01.08.2020 r. odsetki od nieterminowych realizacji należności są naliczane w dniu częściowej lub całkowitej zapłaty należności – na podstawie automatycznie wystawionej noty odsetkowej w systemie Impuls. Naliczone odsetki ewidencjonowane są na koncie rozrachunkowym kontrahenta i drugostronnie na koncie przychodów finansowych. Są to jedynie odsetki bilansowe. Na koniec każdego miesiąca zapłacone należne odsetki od należności przeterminowanych są przeksięgowywane na konto podatkowych przychodów finansowych. Natomiast odsetki od nieterminowych realizacji zobowiązań ewidencjonowane są na koncie kosztów finansowych w dniu ich realizacji (metoda podatkowa).
11. Darowizny pieniężne ewidencjonowane są na koncie pozostałych kosztów operacyjnych w dniu ich przekazania (metoda podatkowa).
- II. Wynik finansowy Spółki ustala się na podstawie zapisów wszelkich operacji księgowych w księgach rachunkowych Spółki. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu systemu komputerowego "IMPULS EVO" firmy BPSC Sp. z o.o.
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o Rachunkowości. Składa się ono z: bilansu, rachunku zysków i strat (wariant kalkulacyjny), zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia), wprowadzenia i informacji dodatkowej.

Płock, dn. 20.03.2025 r.

Sporządził: Aneta Waćkowska
Kierownik Działu Finansowo-Księgowego –
Główny Księgowy



Signed by / Podpisano przez:

Aneta Waćkowska

Date / Data: 2025-03-20 11:33

Zaakceptował:
Katarzyna Kędzierska
Dyrektor ds. Ekonomiczno – Finansowych



Signed by / Podpisano przez:

Katarzyna Kędzierska

Date / Data: 2025-03-20 11:41

Zatwierdził:
Zarząd Spółki:

Andrzej Wiśniewski
Prezes Zarządu



Signed by / Podpisano przez:

Andrzej Tomasz Wiśniewski

Date / Data: 2025-03-20 12:48

Krzysztof Buczkowski
Wiceprezes Zarządu



Signed by / Podpisano przez:

Krzysztof Buczkowski

Date / Data: 2025-03-20 12:59

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

AKTYWA		STAN NA DZIEŃ KOŃCĄCY	
		2024	2023
A. AKTYWA TRWAŁE		550 864 199,04	466 682 736,46
I. Wartości niematerialne i prawne		2 991 878,35	3 457 838,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 991 878,35	3 457 838,34	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		530 466 304,00	445 050 516,19
1. Środki trwałe	512 010 268,83	432 397 079,61	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 982 944,70	4 154 680,27	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	475 432 457,08	393 458 108,24	
c) urządzenia techniczne i maszyny	27 664 196,76	29 892 950,35	
d) środki transportu	2 147 832,32	1 850 135,32	
e) inne środki trwałe	2 782 837,97	3 041 205,43	
2. Środki trwałe w budowie	18 456 035,17	12 653 436,58	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	
III. Należności długoterminowe	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 406 016,69	18 174 381,93
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 575 172,00	2 170 336,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 830 844,69	16 004 045,93	
PASYWA		STAN NA DZIEŃ KOŃCĄCY	
		2024	2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		318 429 368,78	223 125 004,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		227 082 000,00	226 063 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 263 251,91	1 262 639,16
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 607,41	994,66	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		89 255 000,00	1 019 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	89 255 000,00	1 019 000,00	
- na udziały (akcje) własne	-	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	5 219 634,74	-
VI. Zysk (strata) netto		6 048 751,61	-
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		256 276 960,45	265 138 581,44
I. Rezerwy na zobowiązania		25 092 677,07	22 029 201,62
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 041 202,00	11 632 740,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 051 475,07	10 396 461,62	
- długoterminowa	9 966 981,98	8 897 907,86	
- krótkoterminowa	2 084 493,09	1 498 553,76	
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		48 722 327,38	58 262 826,49
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	48 722 327,38	58 262 826,49	
a) kredyty i pożyczki	36 376 575,40	43 924 543,40	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	702 922,32	97 991,58	
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-
e) inne	11 642 829,66	14 240 291,51	
III. Zobowiązania krótkoterminowe		21 253 235,79	18 194 016,94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 536 655,14	17 527 555,17	

B.	AKTYWA OBROTOWE	23 842 130,19	21 580 849,40	a)	kredyty i pożyczki	7 547 968,00	7 547 968,00
I.	Zapasy	1 529 918,48	1 275 705,05	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
1.	Materiały	1 326 836,80	1 106 381,17	c)	inne zobowiązania finansowe	256 330,01	104 607,56
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 038 703,46	2 364 064,95
3.	Produkty gotowe	-	-	-	– do 12 miesięcy	3 038 703,46	2 343 076,23
4.	Towary	203 081,68	169 323,88	-	– powyżej 12 miesięcy	-	20 988,72
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	6 739 665,57	5 824 045,95	f)	zobowiązania wekslowe	-	-
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 555 773,13	2 269 758,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 347 107,36	1 200 382,07
-	– do 12 miesięcy	-	-	i)	inne	5 790 773,18	4 040 774,44
-	– powyżej 12 miesięcy	-	-	4.	Fundusze specjalne	716 580,65	666 461,77
b)	inne	-	-	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	161 208 720,21	166 652 536,39
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	1.	Ujemna wartość firmy	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	161 208 720,21	166 652 536,39
-	– do 12 miesięcy	-	-	-	– długoterminowe	155 507 440,26	160 556 124,69
-	– powyżej 12 miesięcy	-	-	-	– krótkoterminowe	5 701 279,95	6 096 411,70
b)	inne	-	-				
3.	Należności od pozostałych jednostek	6 739 665,57	5 824 045,95				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 942 288,39	5 155 552,11				
-	– do 12 miesięcy	5 942 288,39	5 155 552,11				
-	– powyżej 12 miesięcy	-	-				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	214 621,00	-				
c)	inne	582 756,18	668 493,84				
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 391 710,03	9 831 077,31				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 391 710,03	9 831 077,31				
a)	w jednostkach powiązanych	-	-				
-	– udziały lub akcje	-	-				
-	– inne papiery wartościowe	-	-				
-	– udzielone pożyczki	-	-				
-	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-				
b)	w pozostałych jednostkach	-	-				
-	– udziały lub akcje	-	-				
-	– inne papiery wartościowe	-	-				
-	– udzielone pożyczki	-	-				
-	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 391 710,03	9 831 077,31				
-	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 951,45	1 771 897,56				
-	– inne środki pieniężne	9 352 758,58	8 059 179,75				
-	– inne aktywa pieniężne	-	-				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 180 836,11	4 650 021,09				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-				
D.	Udziały (akcje) własne	-	-				
	AKTYWA RAZEM	574 706 329,23	488 263 585,86		PASYWA RAZEM	574 706 329,23	488 263 585,86

miejsowość: Plock

data: 20.03.2025 r.

sporządził:



Signed by /
Podpisano przez:
Aneta Waćkowska
Date / Data: 2025-03-20 11:28

zaakceptował:



Signed by /
Podpisano przez:
Katarzyna Kędzierska
Date / Data: 2025-03-20 11:38



zatwierdził:

Signed by /
Podpisano przez:

Andrzej Tomasz
Wiśniewski

Date / Data: 2025-03-20 12:44



Signed by /
Podpisano przez:

Krzysztof
Buczkowski

Date / Data: 2025-03-20 12:56

Oryginałnym sprawozdaniem finansowym jest plik o nazwie: "Wodociągi Plockie - informacje finansowe 2024", zawierający w sobie informacje dodatkowe. Plik o nazwie "Informacja dodatkowa - sprawozdanie finansowe 2024" jest odzwierciedlającą go kopią.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant kalkulacyjny

sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

WIERSZ	WYSZCZEGÓLNIENIE	DANE ZA ROK	
		2024	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	86 684 243,00	73 276 035,20
	– od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 684 243,00	70 263 073,98
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	3 012 961,22
B.	Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	71 123 511,56	68 274 458,09
	– jednostkom powiązanym	-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	71 123 511,56	66 444 734,69
II.	Wartość sprzedanych towarów	-	1 829 723,40
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	15 560 731,44	5 001 577,11
D.	Koszty sprzedaży	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	12 373 373,65	10 976 980,93
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	3 187 357,79	- 5 975 403,82
G.	Pozostałe przychody operacyjne	6 468 803,78	6 222 629,70
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	106 915,27	-
II.	Dotacje	5 197 849,43	5 050 020,36
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 183,72	34 164,66
IV.	Inne przychody operacyjne	1 135 855,36	1 138 444,68
H.	Pozostałe koszty operacyjne	276 722,80	841 631,45
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	381 714,95
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	111 332,24	250 215,80
III.	Inne koszty operacyjne	165 390,56	209 700,70
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	9 379 438,77	- 594 405,57
J.	Przychody finansowe	485 815,59	271 601,01
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:	485 756,96	271 483,82
	– od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	– w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	58,63	117,19
V.	Inne	-	-
K.	Koszty finansowe	2 812 876,75	3 274 697,18
I.	Odsetki, w tym:	2 810 064,78	3 274 593,09
	– dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	– w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	213,63	58,32
IV.	Inne	2 598,34	45,77
L.	Zysk (strata) brutto (I + J – K)	7 052 377,61	- 3 597 501,74
M.	Podatek dochodowy	1 003 626,00	1 622 133,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
O.	Zysk (strata) netto (L – M – N)	6 048 751,61	- 5 219 634,74

miejsowość: Płock

data: 20.03.2025 r.

sporządził:



Signed by / Podpisano przez:
Aneta Waćkowska
Date / Data: 2025-03-20 11:32

zaakceptował:



Signed by / Podpisano przez:
Katarzyna Kędzierska
Date / Data: 2025-03-20 11:40

zatwierdził:



Signed by / Podpisano przez:
Andrzej Tomasz Wiśniewski
Date / Data: 2025-03-20 12:46



Signed by / Podpisano przez:
Krzysztof Buczkowski
Date / Data: 2025-03-20 12:57

Oryginałnym sprawozdaniem finansowym jest plik o nazwie: "Wodociągi Płockie - sprawozdanie finansowe 2024", zawierający w sobie Informację dodatkową - Plik o nazwie "Informacja dodatkowa – 2024" i podpisany elektronicznie przez osobę sporządzającą, osobę akceptującą i Zarząd Spółki w dniu 20.03.2025 r. Każdy wydruk sprawozdania finansowego w postaci innej niż XML "Wodociągi Płockie - sprawozdanie finansowe 2024" jest odzwierciedlającą go kopią.

Dane przedsiębiorstwa:
"Wodociągi Płockie" Sp. z o.o.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 (metoda pośrednia)

sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

WIERSZ	WYSZCZEGÓLNIENIE	DANE ZA ROK	
		2024	2023
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	20 381 790,75	12 052 202,67
I.	Zysk (strata) netto	6 048 751,61	- 5 219 634,74
II.	Korekty razem	14 333 039,14	17 271 837,41
1.	Amortyzacja	17 130 412,68	17 379 173,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 809 405,20	3 260 482,07
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 103 517,21	376 709,95
5.	Zmiana stanu rezerw	3 063 475,45	2 509 097,39
6.	Zmiana stanu zapasów	- 254 213,43	1 694 721,49
7.	Zmiana stanu należności	- 915 619,62	764 136,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 089 666,28	- 903 741,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 6 889 122,55	- 5 366 714,59
10.	Inne korekty	- 2 597 447,66	- 2 442 026,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	20 381 790,75	12 052 202,67
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	- 10 174 703,77	- 7 887 779,89
I.	Wpływy	156 610,60	529 539,68
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	156 610,60	62 733,23
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	– zbycie aktywów finansowych	-	-
	– dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	– odsetki	-	-
	– inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	466 806,45
II.	Wydatki	10 331 314,37	8 417 319,57
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 331 314,37	8 417 319,57
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	– nabycie aktywów finansowych	-	-
	– udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 10 174 703,77	- 7 887 779,89

C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 10 646 454,26	2 772 842,12
I.	Wpływy	70 350,00	9 851 182,63
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	1 000 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	-	5 830 483,28
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	70 350,00	3 020 699,35
II.	Wydatki	10 716 804,26	7 078 340,51
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	7 547 968,00	3 547 968,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	359 431,06	256 037,96
8.	Odsetki	2 809 405,20	3 274 334,55
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 10 646 454,26	2 772 842,12
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 439 367,28	6 937 264,90
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	- 439 367,28	6 937 264,90
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	9 831 077,31	2 893 812,41
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM:	9 391 710,03	9 831 077,31
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	207 889,35	248 319,14

miejsowość: Płock

data: 20.03.2025 r.

sporządził:

zaakceptował:

zatwierdził:



Signed by /
Podpisano przez:
Aneta Waćkowska
Date / Data:
2025-03-20 11:31



Signed by / Podpisano
przez:
Katarzyna Kędzierska
Date / Data: 2025-03-
20 11:39



Signed by /
Podpisano przez:
Andrzej Tomasz
Wiśniewski
Date / Data: 2025-
03-20 12:45



Signed by /
Podpisano przez:
Krzysztof
Buczkowski
Date / Data: 2025-
03-20 12:57

Oryginalnym sprawozdaniem finansowym jest plik o nazwie: "Wodociągi Płockie - sprawozdanie finansowe 2024", zawierający w sobie Informację dodatkową - Plik o nazwie "Informacja dodatkowa – 2024" i podpisany elektronicznie przez osobę sporządzającą, osobę akceptującą i Zarząd Spółki w dniu 20.03.2025 r. Każdy wydruk sprawozdania finansowego w postaci innej niż XML "Wodociągi Płockie - sprawozdanie finansowe 2024" jest odzwierciedlającą go kopią.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

WIERSZ	WYSZCZEGÓLNIENIE	DANE ZA ROK	
		2024	2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	223 125 004,42	227 324 644,50
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	223 125 004,42	227 324 644,50
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	226 063 000,00	226 063 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 019 000,00	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 019 000,00	-
	– wydania udziałów (emisji akcji)	1 019 000,00	-
	–	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– umorzenia udziałów (akcji)	-	-
	–	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	227 082 000,00	226 063 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 262 639,16	1 976 252,51
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	612,75	- 713 613,35
a)	zwiększenie (z tytułu)	612,75	994,66
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	– podziału zysku (ustawowo)	-	-
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	– agio z aportu rzeczowego	612,75	994,66
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	714 608,01
	– pokrycia straty	-	714 608,01
	–	-	-
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 263 251,91	1 262 639,16
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
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	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 019 000,00	-
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	88 236 000,00	1 019 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	89 255 000,00	1 019 000,00
	– wniesienie aportu pieniężnego	-	1 000 000,00
	– wniesienie aportu rzeczowego	89 255 000,00	19 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 019 000,00	-
	– zarejestrowania w KRS i przeniesienia na kapitał podstawowy	1 019 000,00	-
	–	-	-
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	89 255 000,00	1 019 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 5 219 634,74	- 714 608,01
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	–	-	-

b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– dywidenda dla Wspólnika	-	-
	– przeniesienia na kapitał zapasowy Spółki	-	-
	–	-	-
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 219 634,74	714 608,01
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 219 634,74	714 608,01
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
	–	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	714 608,01
	– pokrycie z kapitału zapasowego	-	714 608,01
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 219 634,74	-
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 5 219 634,74	-
6.	Wynik netto	6 048 751,61	- 5 219 634,74
a)	zysk netto	6 048 751,61	-
b)	strata netto	-	5 219 634,74
c)	odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	318 429 368,78	223 125 004,42
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	318 429 368,78	228 344 639,16

miejsowość: Płock

data: 20.03.2025 r.

sporządził:



Signed by /
Podpisano przez:
Aneta Waćkowska
Date / Data:
2025-03-20 15:14

zaakceptował:



Signed by /
Podpisano przez:
Katarzyna Kędzierska
Date / Data: 2025-
03-20 16:21



zatwierdził:
Signed by /
Podpisano przez:
Andrzej Tomasz
Wiśniewski
Date / Data: 2025-
03-21 09:27



Signed by /
Podpisano przez:
Krzysztof Buczkowski
Date / Data: 2025-
03-21 10:32

Oryginalnym sprawozdaniem finansowym jest plik o nazwie: "Wodociągi Płockie - sprawozdanie finansowe 2024", zawierający w sobie Informację dodatkową - Plik o nazwie "Informacja dodatkowa – 2024" i podpisany elektronicznie przez osobę sporządzającą, osobę akceptującą i Zarząd Spółki w dniu 20.03.2025 r. Każdy wydruk sprawozdania finansowego w postaci innej niż XML "Wodociągi Płockie - sprawozdanie finansowe 2024" jest odzwierciedlającą go kopią.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

I. Objasnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

ŚRODKI TRWAŁE - wartość początkowa				
Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	552 835 733,07 zł	91 947 545,89 zł	848 565,42 zł	643 934 713,54 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	77 423 752,54 zł	2 775 794,46 zł	1 381 023,89 zł	78 818 523,11 zł
Środki transportu	15 650 959,93 zł	1 284 992,41 zł	583 625,29 zł	16 352 327,05 zł
Inne środki trwałe	7 710 068,40 zł	98 518,54 zł	12 309,60 zł	7 796 277,34 zł
Grunty-prawo wieczystego użytkowania gruntów	6 860 791,21 zł	0,00 zł	963,52 zł	6 859 827,69 zł
RAZEM	660 481 305,15 zł	96 106 851,30 zł	2 826 487,72 zł	753 761 668,73 zł

ŚRODKI TRWAŁE – umorzenie				
Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 377 624,83 zł	9 965 997,17 zł	841 365,54 zł	168 502 256,46 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	47 530 802,19 zł	4 872 746,11 zł	1 249 221,95 zł	51 154 326,35 zł
Środki transportu	13 800 824,61 zł	987 295,41 zł	583 625,29 zł	14 204 494,73 zł
Inne środki trwałe	4 668 862,97 zł	356 886,00 zł	12 309,60 zł	5 013 439,37 zł
Grunty-prawo wieczystego użytkowania gruntów	2 706 110,94 zł	171 394,32 zł	622,27 zł	2 876 882,99 zł
RAZEM	228 084 225,54 zł	16 354 319,01 zł	2 687 144,65 zł	241 751 399,90 zł

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - wartość początkowa				
Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	12 235 340,84 zł	310 147,87 zł	12 292,00 zł	12 533 196,71 zł
RAZEM	12 235 340,84 zł	310 147,87 zł	12 292,00 zł	12 533 196,71 zł

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE – umorzenie				
Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	8 777 502,50 zł	776 107,86 zł	12 292,00 zł	9 541 318,36 zł
RAZEM	8 777 502,50 zł	776 107,86 zł	12 292,00 zł	9 541 318,36 zł

Wartość początkowa środków trwałych 2024 rok

	budynki	budowle	kotły i maszyny energetyczne	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	maszyny i urządzenia branżowe	urządzenia techniczne	środki transportu	narzędzia, przrządy i ruchomości	prawo wieczystego użytkowania gruntów	OGÓŁEM
BO	37 604 957,48	515 230 775,59	4 115 381,49	25 245 751,42	2 661 002,71	45 401 616,92	15 650 959,93	7 710 068,40	6 860 791,21	660 481 305,15
aport		89 204 399,47				51 213,28				89 255 612,75
zakupy środków trwałych		59 759,46		492 790,59	38 738,41	232 153,23	185 906,00	98 518,54		1 107 866,23
zakończenie inwestycji	55 000,00	2 206 184,37	25 504,34	664 141,54		1 181 605,33				4 132 435,58
leasing							1 099 086,41			1 099 086,41
ujawnienie		2 596,00								2 596,00
nieodpłatnie otrzymane		419 606,59								419 606,59
zmiana grupy środka trwałego										0,00
różnice inwentaryzacyjne				89 647,74						89 647,74
razem zwiększenia	55 000,00	91 892 545,89	25 504,34	1 246 579,87	38 738,41	1 464 971,84	1 284 992,41	98 518,54	0,00	96 106 851,30
fizyczna likwidacja		848 565,42		106 772,15		6 616,51		12 309,60	963,52	975 227,20
sprzedaż						1 749,95	583 625,29			585 375,24
nieodpłatne przekazanie										0,00
środki bez fizycznej likwidacji (090)			49 669,28	1 122 872,84		2 982,42				1 175 524,54
zmiana grupy środka trwałego				713,00						713,00
różnice inwentaryzacyjne				89 647,74						89 647,74
razem zmniejszenia	0,00	848 565,42	49 669,28	1 320 005,73	0,00	11 348,88	583 625,29	12 309,60	963,52	2 826 487,72
BZ	37 659 957,48	606 274 756,06	4 091 216,55	25 172 325,56	2 699 741,12	46 855 239,88	16 352 327,05	7 796 277,34	6 859 827,69	753 761 668,73

Umorzenie środków trwałych 2024 rok

	budynki	budowle	kotły i maszyny energetyczne	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	maszyny i urządzenia branżowe	urządzenia techniczne	środki transportu	narzędzia, przyrządy i ruchomości	prawo wieczystego użytkowania gruntów	OGÓŁEM
BO	8 738 780,10	150 638 844,73	2 298 414,71	16 362 924,05	2 311 016,66	26 558 446,77	13 800 824,61	4 668 862,97	2 706 110,94	228 084 225,54
aport										0,00
amortyzacja	736 479,69	9 229 517,48	255 760,14	1 803 145,85	152 958,63	2 660 881,49	987 295,41	356 886,00	171 394,32	16 354 319,01
różnice inwentaryzacyjne										0,00
razem zwiększenia	736 479,69	9 229 517,48	255 760,14	1 803 145,85	152 958,63	2 660 881,49	987 295,41	356 886,00	171 394,32	16 354 319,01
fizyczna likwidacja		841 365,54		102 681,70		6 616,51		12 309,60	622,27	963 595,62
sprzedaż						1 749,95	583 625,29			585 375,24
nieodpłatne przekazanie										0,00
środki bez fizycznej likwidacji (090)			49 669,28	1 084 809,09		2 982,42				1 137 460,79
zmiana grupy środka trwałego				713,00						713,00
różnice inwentaryzacyjne										0,00
razem zmniejszenia	0,00	841 365,54	49 669,28	1 188 203,79	0,00	11 348,88	583 625,29	12 309,60	622,27	2 687 144,65
BZ	9 475 259,79	159 026 996,67	2 504 505,57	16 977 866,11	2 463 975,29	29 207 979,38	14 204 494,73	5 013 439,37	2 876 882,99	241 751 399,90

Zmiany nakładów inwestycyjnych - 2024 r.

Inwestycje			
Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
	Zwiększenia	Zmniejszenia	
12 653 436,58 zł	11 162 031,27 zł	5 359 432,68 zł	18 456 035,17 zł

Zwiększenia nakładów z tytułu:	
inwestycji i modernizacji	9 993 034,17 zł
w tym:	
infrastruktura wodociągowa	2 969 108,55 zł
infrastruktura kanalizacyjna	372 427,06 zł
pozostałe modernizacje i inwestycje	6 651 498,56 zł
zakupów środków trwałych i wartości niematerialnych	1 168 997,10 zł
w tym:	
budowle	59 759,46 zł
maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	492 790,59 zł
maszyny i urządzenia branżowe	38 738,41 zł
urządzenia techniczne	232 153,23 zł
środki transportowe	185 906,00 zł
narzędzia, przyrządy i ruchomości	98 518,54 zł
wartości niematerialne i prawne	61 130,87 zł
OGÓŁEM zwiększenia nakładów	11 162 031,27 zł

Zmniejszenia nakładów z tytułu:	
zakończenia modernizacji i inwestycji	4 190 435,58 zł
w tym:	
budynki	55 000,00 zł
budowle	2 206 184,37 zł
kotły i maszyny energetyczne	25 504,34 zł
maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	664 141,54 zł
urządzenia techniczne	1 181 605,33 zł
wartości niematerialne i prawne	58 000,00 zł
zakupów środków trwałych i wartości niematerialnych oddanych do użytkowania	1 168 997,10 zł
w tym:	
budowle	59 759,46 zł
maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	492 790,59 zł
maszyny i urządzenia branżowe	38 738,41 zł
urządzenia techniczne	232 153,23 zł
środki transportowe	185 906,00 zł
narzędzia, przyrządy i ruchomości	98 518,54 zł
wartości niematerialne i prawne	61 130,87 zł
OGÓŁEM zmniejszenia nakładów	5 359 432,68 zł

W 2024 roku Spółka nie posiadała żadnych inwestycji długoterminowych.

2. Informacja o dokonanych w trakcie roku odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych

W 2024 roku Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. Informacja o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz o wartości firmy

W 2024 roku Spółka kontynuowała wspólnie z ORLEN S.A. kontrakt dotyczący opracowania Koncepcji Programowo Przestrzennej oraz Zbiorczego Zestawienia Kosztów dla projektu Blue Bridge, realizowanego w ramach gospodarki obiegu zamkniętego. Pod koniec roku prace nad dokumentacją były na ukończeniu. Kontrakt z KREVOX zakończył się na początku lutego 2024 r. Zgodnie z wcześniejszymi założeniami w 2024 r. projekt miał wejść w fazę realizacji. Niestety, pomimo poszukiwań przez obu Partnerów, jak dotąd nie udało się znaleźć źródeł dofinansowania przedsięwzięcia, którego koszt realizacji został oszacowany na ponad 100 mln zł. W ramach prowadzonej przez PGW Wody Polskie VII AKPOŚK – projekt Blue Bridge został zaproponowany przez Spółkę do wpisania na listę planowanych inwestycji w zakresie oczyszczania ścieków dla potrzeb Aglomeracji Płock z założeniem dofinansowania na jego realizację ze środków unijnych. Planuje się, że realizacja projektu zostanie rozpoczęta w 2029 r.

4. Informacja o gruntach użytkowanych wieczysto

Lp.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (m ²)	362 577,95	-	-	362 577,95
2.	Wartość (zł)	3 380 273,35	-	-	3 380 273,35

Wartość gruntów została ustalona przez Spółkę na podstawie informacji zawartych w decyzjach urzędu gminy o ustanowieniu opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntów.

5. Informacja o środkach trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych

W roku obrotowym Spółka użytkowała na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych (z wyłączeniem umów leasingu finansowego) następujące środki trwałe:

- grunty,
- urządzenia techniczne i maszyny, w tym: 33 drukarki z systemem UNIFLOW, centralę telefoniczną Slican, urządzenia GPS, instalację dozującą z miernikiem gazu, zespół prądotwórczy, włókna światłowodowe,
- butle gazowe.

6. Informacja o papierach wartościowych lub prawach

Spółka w 2024 roku nie posiadała żadnych papierów wartościowych ani praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

7. Informacja o prawach majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia energii wytworzonej w odnawialnych źródłach energii

Na dzień 31.12.2024 r. wartość posiadanych praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia energii, potwierdzonych przez Prezesa URE (Urząd Regulacji Energetyki), wg cen nabycia wynosiła 488 180,62 zł. W związku z faktem, iż na dzień bilansowy cena rynkowa poszczególnych praw, ogłaszana na Towarowej Giełdzie Energii, była niższa niż cena z dnia ich otrzymania, utworzono odpis aktualizujący w wysokości 285 098,94 zł. W bilansie prawa majątkowe zostały ujęte w wysokości 203 081,68 zł w poz. B.I.4 aktywów jako „zapasy towarów”.

Natomiast szacunkowa wartość przyszłych świadectw pochodzenia energii wyniosła 44 917,32 zł - do czasu ich potwierdzenia widnieje w ewidencji pozabilansowej (konto 390).

Wyszczególnienie		Prawa majątkowe
Stan na początek roku obrotowego	Ilość	2 560 299
	Wartość	390 063,77 zł
Zwiększenia	Ilość	2 129 254
	Wartość	98 116,85 zł
Zmniejszenia	Ilość	-
	Wartość	0,00 zł
Stan na koniec roku obrotowego	Ilość	4 689 553
	Wartość	488 180,62 zł

8. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów – spisanie	Uznanie odpisów za zbędne, rozwiązanie zapłaty	Stan na koniec roku obrotowego	Stan należności brutto	Stan należności netto
1	2	3	4	5	6=2+3-(4+5)	7	8=7-6
poz. bilansu B II aktywa Należności krótko-terminowe	456 877,29	47 186,82	285 569,90	28 242,35	190 251,86	6 929 917,43	6 739 665,57

1. Z pozycji zwiększenia w wysokości 47 186,82 zł przypadającej na 2024 rok, kwota 47 186,82 zł została zaliczona do kosztów operacyjnych jako koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu.

2. Obniżenie stanu odpisów aktualizacyjnych nastąpiło na skutek:

- zapłaty kwoty 28 242,35 zł, którą zakwalifikowano jako przychody operacyjne niepodlegające opodatkowaniu,
- nieściągalności - kwota 285 569,90 zł, z czego wierzytelności udokumentowane w kwocie netto 263 425,70 zł zostały zaliczone statystycznie do kosztów uzyskania przychodów.

9. Informacja o stanie środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT.

Stan środków pieniężnych, zgromadzonych na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe – na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosił 878,96 zł.

10. Struktura własności kapitału zakładowego

Informacje dotyczące kapitału podstawowego

W myśl przepisów art. 152 k.s.h. kapitał zakładowy wynosi: **227 082 000,00 zł** i dzieli się na 227 082 udziały o równej wartości nominalnej tzn. wartość jednego udziału wynosi 1 000,00 zł. Właścicielem 100% udziałów jest Gmina Miasto Płock.

Stan kapitału na 01.01.2024 r.	226 063 000,00 zł
Zwiększenia	1 019 000,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan kapitału podstawowego na 31.12.2024 r.	227 082 000,00 zł

Informacje dotyczące kapitału zapasowego

Stan kapitału na 01.01.2024 r.	1 262 639,16 zł
Zwiększenia	612,75 zł
w tym	
agio z aportu rzeczowego	612,75 zł
Stan kapitału zapasowego na dzień 31.12.2024 r.	1 263 251,91 zł

Informacje dotyczące kapitału rezerwowego

Stan kapitału na 01.01.2024 r.	1 019 000,00 zł
Zwiększenia	89 255 000,00 zł
w tym	
z wniesienia aportu rzeczowego	89 255 000,00 zł
Zmniejszenia	1 019 000,00 zł
w tym	
zwiększenie kapitału zakładowego	1 019 000,00 zł
Stan kapitału rezerwowego na 31.12.2024 r.	89 255 000,00 zł

11. Propozycja co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego za rok obrotowy 2024

Zysk netto za 2024 rok wynosi	6 048 751,61 zł
-------------------------------------	-----------------

Proponuje się rozliczyć zysk netto za 2024 rok w następujący sposób:

- pokryć stratę netto Spółki z lat ubiegłych w kwocie	5 219 634,74 zł
- zwiększyć kapitał zapasowy Spółki o kwotę	829 116,87 zł

12. Informacje o stanie rezerw

Rezerwy na zobowiązania	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 041 202,00	11 632 740,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 051 475,07	10 396 461,62
a) długoterminowa, w tym:	9 966 981,98	8 897 907,86
- rezerwa na nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne	9 966 981,98	8 897 907,86
b) krótkoterminowa, w tym:	2 084 493,09	1 498 553,76
- rezerwa na nagrody jubileuszowe, odprawy rentowe i emerytalne	1 349 325,09	901 839,71
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	533 568,00	470 714,05
- rezerwa na wynagrodzenie zmienne Zarządu	201 600,00	126 000,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Rezerwy – razem	25 092 677,07	22 029 201,62

Wyliczenia wartości rezerwy na zobowiązania wobec pracowników z tytułu przyszłych wypłat z nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych i rentowych według stanu na 31.12.2024 roku dokonała zewnętrzna firma aktuarialna.

Rezerwy na świadczenia pracownicze figurują w księgach rachunkowych jako bierne rozliczenia międzyokresowe (konto 640).

Różnice przejściowe między wartością księgową a podatkową do wyliczenia rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego przedstawia poniższa tabela.

Zestawienie różnic przejściowych między wartością księgową a podatkową.

Nazwa pozycji bilansu	Wartość		Różnica przejściowa		Odroczony podatek	
	księgowa	podatkowa	dodatnia	ujemna	rezerwa	Aktywa
Pasywa B.I.1:						
wartość samochodów osobowych leasingowych	1 210 000,83	0,00	1 210 000,83	0,00	229 900,00	0,00
wartość środków trwałych - różnica między wartością bilansową a podatkową	358 921 789,95	295 286 647,95	63 635 142,00	0,00	12 090 677,00	0,00
koszty rozliczane w czasie	3 792 761,19	0,00	3 792 761,19	0,00	720 625,00	0,00
Razem:	363 924 551,97	295 286 647,95	68 637 904,02	0,00	13 041 202,00	0,00

Nazwa pozycji bilansu	Wartość		Różnica przejściowa		Odroczony podatek	
	księgowa	podatkowa	dodatnia	ujemna	rezerwa	aktywa
Aktywa A.V.1:						
wartość środków trwałych - różnica między wartością bilansową a podatkową	3 908,03	21 926,23	0,00	18 018,20	0,00	3 423,00
zobowiązania z tytułu leasingu	946 365,55	0,00	0,00	946 365,55		179 810,00
odpis aktualizujący należności NETTO	173 830,25	0,00	0,00	173 830,25	0,00	33 028,00
świadcstwa pochodzenia energii	203 081,68	488 180,62	0,00	285 098,94	0,00	54 169,00
ryczałty za używanie prywatnych pojazdów do celów służbowych za XII.2024 płatne I, II.2025	4 715,00	0,00	0,00	4 715,00	0,00	896,00
wynagrodzenia i składki ZUS od wynagrodzeń - XI, XII.2024 kup I, II.2025	68 951,10	0,00	0,00	68 951,10	0,00	13 101,00
faktury korygujące in minus ze sprzedaży podstawowej, dot. 2024 wystawione w 2025 r.	-5 077,23	0,00	0,00	5 077,23	0,00	965,00
rezerwa na niewykorzystane urlopy za 2024 rok	533 568,00	0,00	0,00	533 568,00	0,00	101 378,00
rezerwa na świadczenia pracownicze	11 316 307,07	0,00	0,00	11 316 307,07	0,00	2 150 098,00
rezerwa na wynagrodzenie zmienne Zarządu	201 600,00	0,00	0,00	201 600,00	0,00	38 304,00
Razem:	13 447 249,45	510 106,85	0,00	13 553 531,34	0,00	2 575 172,00
BZ					13 041 202,00	2 575 172,00

13. Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	17 710 671,95	16 795 634,75	14 216 020,68	48 722 327,38
1) kredyty i pożyczki	12 295 936,00	12 080 639,40	12 000 000,00	36 376 575,40
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
3) z tytułu leasingu finansowego	349 246,27	353 676,05	-	702 922,32
4) inne zobowiązania finansowe				
5) pozostałe zobowiązania długoterminowe, w tym:	5 065 489,68	4 361 319,30	2 216 020,68	11 642 829,66
- opłaty za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym	4 294 974,00	4 294 974,00	2 213 983,00	10 803 931,00
- zakup sieci wodno-kanalizacyjnych	768 623,28	64 452,90		833 076,18
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy	-	-	-	-
Razem	17 710 671,95	16 795 634,75	14 216 020,68	48 722 327,38

Splata udzielonych Spółce przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pożyczek następuje zgodnie z harmonogramami spłat, określonymi w zawartych umowach o udzielenie pożyczek. Łączna kwota naliczonych i zapłaconych w 2024 roku odsetek od zaciągniętych pożyczek wyniosła 2 866 475,91 zł, z czego w kosztach finansowych 2024 roku ujęto 2 781 873,28 zł, zaś w nakładach na wytworzenie środków trwałych 84 602,63 zł.

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1. W walucie polskiej	48 722 327,38	58 262 826,49
2. W walutach obcych (według walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Zobowiązania długoterminowe – razem	48 722 327,38	58 262 826,49

14. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1. W walucie polskiej	21 253 235,79	18 194 016,94
2. W walutach obcych (według walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe – razem	21 253 235,79	18 194 016,94

15. Grupy zobowiązań zabezpieczone na majątku Spółki

- Na dzień 31.12.2024 roku nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.
- Jako zabezpieczenie zaciągniętych zobowiązań Spółka wystawiła weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową na łączną kwotę **152 780 532,27 zł** w tym:
 - weksel własny in blanco stanowiący zabezpieczenie zwrotu środków wypłaconych Spółce na podstawie umowy o dofinansowanie zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektu: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Miasta Płocka” – etap IV na kwotę 70 529 282,27 zł.
 - weksle in blanco stanowiące zabezpieczenie spłaty pożyczek udzielonych Spółce przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na podstawie umów pożyczek na łączną kwotę 67 183 750,00 zł.
 - weksel własny in blanco na kwotę 15 000 000,00 zł stanowiący zabezpieczenie udzielonego Spółce kredytu na rachunku obrotowym przez ING Bank Śląski na kwotę 10 000 000,00 zł.
 - weksel własny in blanco na kwotę 67 500,00 zł stanowiący zabezpieczenie wierzytelności z tytułu środków udzielonych przez Gminę Miasto Płock na wyposażenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej.

W/w weksle w księgach Spółki zostały ujęte w ewidencji pozabilansowej na koncie 298.

16. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

1. Stan funduszu na 01.01.2024 r.	666 461,77 zł	
1.1. Zwiększenia	654 362,88 zł	
w tym:		
➤ odpis	649 405,40 zł	
➤ odsetki bankowe	104,21 zł	
➤ odsetki od udzielonych pożyczek	4 853,27 zł	
➤ inne	0,00 zł	
1.2. Zmniejszenia	604 244,00 zł	
w tym:		
➤ kolonie, obozy, paczki świąteczne dla dzieci, emerytów itp	44 600,00 zł	
➤ zapomogi (pracownicy i emeryci)	53 000,00 zł	
➤ refundacja wypoczynku pracowników	500 650,00zł	
➤ inne	5 994,00 zł	
1.3. Stan funduszu na 31.12.2024 r.....	716 580,65 zł	
2. Stan środków na rachunku	Wn 144-02	176 570,86 zł
➤ Pożyczki	Wn 233	507 711,67 zł
➤ Konto 299 – środki w drodze	Wn 299-1	32 298,12 zł
3. Pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, udzielone w 2024 roku.		
Razem 50 pożyczek		405 000,00 zł

17. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 575 172,00	2 170 336,00
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 830 844,69	16 004 045,93
1) rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	3 995 287,31	3 324 052,07
2) umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	9 443 977,02	11 236 502,82
3) inne - rozliczenia międzyokresowe nakładów	1 391 580,36	1 443 491,04
Razem – długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	14 830 844,69	16 004 045,93
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
1) rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych, w tym	3 247 669,30	2 203 886,04
- ubezpieczenia	237 170,52	246 282,87
- koszty dot. sprzedaży I.2023 r. za XII.2022 r.	1 439 134,27	1 040 768,61
- podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach	489 080,07	71 112,86
- pozostałe	1 082 284,44	845 721,70
2) umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	1 890 349,80	1 874 481,87
3) inne- rozliczenia międzyokresowe nakładów	268 528,68	232 425,48
4) koszty niezakończonych prac rozwojowych	774 288,33	339 227,70
Razem – krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	6 180 836,11	4 650 021,09
Razem Rozliczenia Międzyokresowe	21 011 680,80	20 654 067,02

18. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
- nieodpłatnie otrzymane niefinansowe aktywa trwałe	6 310 794,32	6 067 219,35
- ustanowione służebności przesyłu	1 966 556,56	2 297 587,49
- dopłata Wspólnika do zadań inwestycyjnych	1 737 808,29	1 746 324,74
- dopłaty z UE – zaliczki	142 504 225,56	147 274 286,70
- dopłata do wykupu obligacji	2 988 055,53	3 170 706,41
Razem - długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	155 507 440,26	160 556 124,69
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
- nieodpłatnie otrzymane niefinansowe aktywa trwałe	173 531,90	201 070,69
- ustanowione służebności przesyłu	514 530,59	555 044,85
- dopłata Wspólnika do zadań inwestycyjnych	67 105,68	62 051,48
- dopłaty z UE – zaliczki	4 762 601,70	5 095 708,68
- dopłata do wykupu obligacji	181 510,08	182 536,00
Razem - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 699 279,95	6 096 411,70
Razem Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów	161 206 720,21	166 652 536,39

19. Informacje o składnikach aktywów i pasywów, których wartość jest wykazywana w więcej niż jednej pozycji bilansu

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Do jednego miesiąca	-	-
Powyżej jednego miesiąca do trzech miesięcy	1 536 992,00	536 992,00
Powyżej trzech miesięcy do sześciu miesięcy	2 236 992,00	3 236 992,00
Powyżej sześciu miesięcy do roku	3 773 984,00	3 773 984,00
Powyżej roku	36 376 575,40	43 924 543,40
Zobowiązania przeterminowane	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	43 924 543,40	51 472 511,40

Zobowiązania z tytułu leasingu

Zobowiązania z tytułu leasingu – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Do jednego miesiąca	32 264,86	11 029,79
Powyżej jednego miesiąca do trzech miesięcy	39 702,75	22 147,00
Powyżej trzech miesięcy do sześciu miesięcy	59 870,23	27 635,54
Powyżej sześciu miesięcy do roku	124 492,17	43 795,23
Powyżej roku	702 922,32	97 991,58
Zobowiązania przeterminowane	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu – razem	946 365,55	202 599,14

Zobowiązania inne

Zobowiązania inne – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Do jednego miesiąca	4 800 169,29	2 971 005,80
Powyżej jednego miesiąca do trzech miesięcy	842 168,57	803 590,27
Powyżej trzech miesięcy do sześciu miesięcy	95 183,32	208 067,05
Powyżej sześciu miesięcy do roku	53 252,00	58 002,00
Powyżej roku	11 642 829,66	14 240 291,51
Zobowiązania przeterminowane	-	109,32
Zobowiązania inne	17 433 602,84	18 281 065,95

Przeterminowane zobowiązania inne – z podziałem na zobowiązania niespłacone w okresie spłaty	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Do jednego miesiąca	-	2 049,32
Powyżej jednego miesiąca do trzech miesięcy	-	-
Powyżej trzech miesięcy do sześciu miesięcy	-	-
Powyżej sześciu miesięcy do roku	-	-
Powyżej roku	-	-
Przeterminowane zobowiązania inne – razem	-	2 049,32

20. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązanie warunkowe - wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Ogółem, w tym m.in. z tytułu:	152 874 417,27	152 919 512,27
1) gwarancji i poręczeń	-	-
2) kaucji i wadium	-	-
3) indosu weksli	152 780 532,27	152 780 532,27
4) odroczonej decyzji dot. wycinki drzew	93 885,00	138 980,00

21. Informacja dotycząca składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi, wycenianych w wartości godziwej

Nie dotyczy.

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Przychody i koszty Spółki – struktura według danych wynikających z ksiąg rachunkowych

1. Przychody ogółem za 2024 rok93 688 557,70 zł

w tym:

1.1. Przychody ze sprzedaży86 684 243,00 zł

w tym:

- przychody ze sprzedaży wody34 438 920,07 zł
- przychody z tytułu odbioru ścieków47 583 833,10 zł
- przychody z tytułu opłaty abonamentowej1 052 147,11 zł
- przychody z działalności pomocniczej959 890,97 zł

➤ przychody z tytułu otrzymanych świadectw pochodzenia.....	98 116,85 zł
➤ pozostałe przychody	2 551 334,90 zł
1.2. Przychody operacyjne	6 518 499,11 zł
1.3. Przychody finansowe	485 815,59 zł
2. Koszty ogółem za 2024 rok	86 636 180,09 zł

w tym:

2.1. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	71 123 511,56 zł
w tym:	
➤ koszt własny sprzedaży wody	27 826 528,05 zł
➤ koszt własny – odbiór ścieków	39 164 389,54 zł
➤ koszt własny opłat abonamentowych	1 378 589,30 zł
➤ koszt własny działalności pomocniczej	519 584,44 zł
➤ pozostałe koszty	2 234 420,23 zł
2.2. Koszty ogólne zarządu	12 373 373,65 zł
2.3. Koszty operacyjne	326 418,13 zł
2.4. Koszty finansowe	2 812 876,75 zł

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących się podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	razem	z innych źródeł przychodów	z zysków kapitałowych
	2024		
A. Zysk/strata Brutto	7 052 377,61	7 052 377,61	-
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 207 387,48	5 207 387,48	-
w tym:			
1. środki trwale sfinansowane dotacją	65 817,31	65 817,31	-
2. środki trwale sfinansowane dotacją UE	5 103 168,12	5 103 168,12	-
3. pomoc de minimis	4 542,06	4 542,06	-
4. rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	28 242,35	28 242,35	-
5. Odszkodowania za szkody w środku trwałym	3 810,57	3 810,57	-
6. Pozostałe	1 807,07	1 807,07	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	741 415,23	741 415,23	-
w tym:			
1. przychody z otrzymania świadectw pochodzenia energii	98 116,85	98 116,85	-
2. RM nieodpłatnie otrzymana infrastruktura	206 166,41	206 166,41	-
3. RM ustanowienie nieodpłatnej służebności przesyłu	257 823,08	257 823,08	-
4. RM dopłata z NFOŚiGW do wykupu obligacji	183 676,80	183 676,80	-
5. Pozostałe	-4 367,91	-4 367,91	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	612 162,37	612 162,37	-
w tym:			
1. infrastruktura otrzymana nieodpłatnie	422 202,59	422 202,59	-
2. ustanowienie nieodpłatnej służebności przesyłu	183 704,00	183 704,00	-
3. Pozostałe	6 255,78	6 255,78	-
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych)	7 762 258,19	7 762 258,19	-
w tym:			

1.	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	171 394,32	171 394,32	-
2.	amortyzacja sieci nieodpłatnie przyjętych	36 528,61	36 528,61	-
3.	amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją Wspólnika	61 568,24	61 568,24	-
4.	amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją z UE	5 095 451,52	5 095 451,52	-
5.	opłata PFRON	276 441,00	276 441,00	-
6.	darowizny	65 395,81	65 395,81	-
7.	koszty reprezentacji	53 288,98	53 288,98	-
8.	rezerwa na wynagrodzenie zmienne Zarządu	75 600,00	75 600,00	
9.	rezerwa na świadczenia pracownicze	1 516 559,50	1 516 559,50	-
10.	rezerwa na świadczenia pracownicze (niewykorzystane urlopy)	62 853,95	62 853,95	-
11.	amortyzacja środków trwałych sfinansowanych w części z dotacji de minimis	4 289,28	4 289,28	-
12.	odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych	162,69	162,69	-
13.	ubezpieczenia majątkowe	68 780,00	68 780,00	-
14.	wartość rat leasingowych w części przekraczającej limit 150 tys. zł dla samochodu osobowego	41 788,72	41 788,72	-
15.	pomoc de minimis	4 542,06	4 542,06	
16.	związki zawodowe	2 399,04	2 399,04	-
17.	koszty eksploatacji samochodów osobowych	98 829,40	98 829,40	-
18.	odpisy aktualizujące należności	46 973,19	46 973,19	
19.	odpis aktualizujący świadectwa pochodzenia energii	64 359,05	64 359,05	-
20.	pozostałe	15 052,83	15 052,83	-
F.	Koszty nieuznawane za KUP w bieżącym roku	1 033 646,23	1 033 646,23	-
	w tym:			
1.	amortyzacja od środków leasingowanych	135 675,89	135 675,89	-
2.	wynagrodzenia za XI, XII roku następnego (kup I i II następnego roku)	47 944,63	47 944,63	-
3.	składki ZUS od wynagrodzeń za XI, XII roku bieżącego (kup I i II następnego roku)	21 006,47	21 006,47	-
4.	ryczałty za używanie prywatnego pojazdu do celów służbowych za XII b. roku, wypłata I. roku następnego	4 715,00	4 715,00	-
6.	koszty inne niż bezpośrednio związane z przychodami, bilansowo rozliczane w czasie	801 622,96	801 622,96	-
7.	niewymorzoną bilansową wartość środków trwałych zamortyzowanych podatkowo	22 681,28	22 681,28	
8.	pozostałe	0,00	0,00	-
G.	Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	8 431 943,13	8 431 943,13	-
	w tym:			
1.	wynagrodzenia za XI, XII ub. roku, (kup I, II bieżącego roku)	47 544,63	47 544,63	-
2.	składki ZUS od wynagrodzeń za XI, XII ub. roku, (kup I, II bieżącego roku)	21 141,26	21 141,26	-
3.	wierzytelności nieściągalne udokumentowane netto	263 425,70	263 425,70	-
4.	ryczałty za używanie prywatnych pojazdów do celów służbowych	4 730,67	4 730,67	-
5.	różnica między amortyzacją bilansową a podatkową	5 882 619,44	5 882 619,44	-
6.	opłaty leasingowe (leasing operacyjny dla celów podatkowych)	384 449,75	384 449,75	-
7.	koszty inne niż bezpośrednio związane z przychodami, bilansowo rozliczane w czasie	1 828 180,53	1 828 180,53	-
8.	pozostałe	-148,85	-148,85	-
H.	Strata z lat ubiegłych	2 079 698,56	2 079 698,56	-
	w tym:			
1.	z 2019 roku	1 420 881,32	1 420 881,32	
2.	z 2020 roku	658 817,24	658 817,24	

2.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-	-	-
	w tym:			
	odliczenie darowizny na OPP od dochodu	-	-	-
J.	Podstawa do opodatkowania podatkiem dochodowym	-	-	-
K.	Podatek dochodowy	-	-	-

W pozycji M. Podatek dochodowy Rachunku zysków i strat wykazano podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości: 1 003 626,00 zł

w tym:

podatek dochodowy bieżący 0,00 zł

podatek odroczony 1 003 626,00 zł

3. Informacja o kosztach w układzie rodzajowym

Lp.	Rodzaj kosztów	JM	Kwota		Różnica %
			2024	2023	
1.	Amortyzacja	zł	17 130 412,68	17 379 173,10	98,57
2.	Zużycie materiałów i energii	zł	12 178 677,73	10 414 989,05	116,93
3.	Usługi obce	zł	9 093 331,05	9 108 222,64	99,84
4.	Podatki i opłaty	zł	14 368 371,07	13 107 555,30	109,62
5.	Wynagrodzenia	zł	23 220 992,53	20 917 475,24	111,01
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	zł	5 528 063,13	4 779 172,16	115,67
7.	Pozostałe koszty	zł	551 120,63	694 626,06	79,34
	RAZEM:		82 070 968,82	76 401 213,55	107,42

4. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Spółka w roku 2024 oraz w 2023 nie tworzyła odpisów aktualizujących środki trwałe.

5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

W 2024 roku Spółka utworzyła odpisy aktualizujące wartość posiadanych praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia energii, zakwalifikowanych do towarów. Wartość odpisów w kwocie 285 098,94 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne.

6. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej

Spółka w ciągu roku obrotowego 2024 nie zaprzestała żadnego zakresu działalności, mającego wpływ na przychody i koszty i nie planuje zaniechania w roku następnym, tj. 2025.

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 wytworzenia	Środki trwałe w budowie	
	Stan na dzień bilansowy	Oddane do użytkowania
Razem, w tym	18 456 035,17	5 359 432,68
Odsetki	306 070,65	-
Różnice kursowe	0,00	0,00

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów

Koszty finansowe z tytułu odsetek i różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub zostały aktywowane w koszcie wytworzenia produktów w 2024 r. wyniosły 0 zł.

9. Kwota i charakter przychodów i kosztów, które wystąpiły incydentalnie

W 2024 roku w Spółce nie wystąpiły przychody i koszty incydentalne.

W 2024 r. Spółka:

- nie korzystała z programów pomocowych – tzw. tarcz antykrzysowych,
- nie poniosła żadnych wydatków na cele związane z przeciwdziałaniem skutkom działań wojennych na terytorium Ukrainy,
- nie poniosła żadnych kosztów związanych z usuwaniem skutków powodzi, która we wrześniu przeszła przez południową i zachodnią część Polski.

10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w roku 2024 i planowane na 2025 rok

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	61 130,87	185 100,00
2. Środki trwałe	1 107 866,23	1 285 200,00
w tym: dotyczące ochrony środowiska	329 607,00	40 000,00
3. Środki trwałe w budowie	9 993 034,17	17 241 500,00
w tym: dotyczące ochrony środowiska	1 996 875,36	7 270 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
RAZEM	11 162 031,27	18 711 800,00

Do najważniejszych przedsięwzięć planowanych do realizacji w 2025 roku i latach następnych należą:

- W ramach I etapu projektu pn.: „Zielono-niebieski Płock. Adaptacja do zmian klimatu” – rozdział kanalizacji ogólnospławnej etap V, polegający na wybudowaniu nowych kolektorów deszczowych i renowacji kolektora ogólnospławnego. Spółka planuje uzyskać dofinansowanie dla I etapu Projektu w ramach Programu FEniKS 2021-2027 Działanie FENX.01.02 Adaptacja

terenów zurbanizowanych do zmian klimatu. Możliwy do zyskania poziom dofinansowania wynosi 77% kosztów kwalifikowanych.

- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Miasta Płocka, etap V ujęty w VI AKPOŚK, w zakres którego wchodzi: rozdział kanalizacji ogólnospławnej na kanalizację sanitarną i deszczową w Płocku etap III, przebudowa kolektora D na terenie Gminy Stara Biała, rozbudowa zbiornika retencyjnego na ścieki komunalne w ramach przepompowni „Wisła”, modernizacja gospodarki osadowej i energetycznej w oczyszczalni ścieków w Maszewie, zapewnienie stabilizacji procesu technologicznego oczyszczania ścieków przez rozbudowę i przebudowę części mechanicznej, biologicznej oraz rozbudowę zbiornika retencyjnego. Spółka planuje pozyskać dofinansowanie w ramach Działania FENX.1.2: Adaptacja terenów zurbanizowanych do zmian klimatu.
- W ramach przedsięwzięcia pn.: „Zapewnienie bezpieczeństwa zaopatrzenia w wodę mieszkańców Płocka” planowane jest zakończenie zadania „Modernizacja układu ozonowania Stacji Uzdatniania Wody przy ul. Górnej 56B” obejmującego wykonanie nowych obiektów budowlanych oraz przebudowę istniejących instalacji technologicznych i elektrycznych; Spółka planuje pozyskać finansowanie zadania z preferencyjnej pożyczki z NFOŚiGW.
- Pozostałe zadania inwestycyjne i modernizacyjne to między innymi:
 - Budowa i rozbudowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych;
 - Modernizacja obiektów przepompowni ścieków;
 - Modernizacja obiektów infrastruktury oczyszczalni ścieków;
 - Termomodernizacja budynku siedziby Spółki wraz z zainstalowaniem na dachu paneli fotowoltaicznych;
 - Rozbudowa instalacji biogazu;
 - Zakupy sprzętu i wyposażenia.

11. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi

W 2024 r. Spółka zakończyła prace nad dokumentacją rozpoczętego w 2022 r. projektu Blue Bridge, obejmującego prace rozwojowe w ramach gospodarki obiegu zamkniętego. Projekt zakłada obróbkę oczyszczonych w Oczyszczalni Ścieków w Maszewie ścieków komunalnych i transport odzyskanej z nich wody rurociągiem do ujęcia wody Zakładu Produkcyjnego PKN Orlen, która następnie będzie wykorzystywana w procesach technologicznych przez Koncern. Kontrakt z firmą Krevox Europejskie Centrum Ekologiczne Sp. z o.o. zakończył się na początku lutego 2024 r. i zgodnie z wcześniejszymi założeniami miał wejść w fazę realizacji. Obecnie na końcowym etapie jest postępowanie w sprawie wydania pozwolenia wodnoprawnego na posadowienie rurociągu przesyłowego pod dnem, wzdłuż koryta rzeki Wisły. Niestety, pomimo poszukiwań przez obu Partnerów, jak dotąd nie udało się znaleźć źródeł finansowania projektu, którego koszt realizacji został oszacowany na ponad 100 mln. zł. W ramach prowadzonej przez PGW Wody Polskie VII AKPOŚK – projekt Blue Bridge został zaproponowany przez Spółkę do wpisania na listę planowanych inwestycji w zakresie oczyszczania ścieków dla potrzeb Aglomeracji Płock z założeniem dofinansowania na jego realizację ze środków unijnych. Założono, że realizacja projektu zostanie rozpoczęta w 2029 r.

Spółka na prace rozwojowe w ramach Projektu Blue Bridge poniosła łączne koszty w wysokości 774,3 tys. zł, przy czym w 2024 r. - 435,1 tys. zł, w 2023 r. - 314,7 tys. zł.

III. Kursy walut

Transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty polski są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach inny niż złoty polski są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zostały ujęte odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Na dzień 31.12.2024 r. oraz 31.12.2023 r. w Spółce nie wystąpiły pozycje pozycji aktywów i pasywów w walucie obcej.

IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Grupa A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk NETTO

Pozycja O Rachunku zysków i strat 6 048 751,61 zł

II. Korekty razem

Suma korekt A.II.1. do A.II.10. 14 333 039,14 zł

1. Amortyzacja razem – (ewidencja księgowa) 17 130 412,68 zł

2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych 0,00 zł

3. Odsetki i udziały w zyskach 2 809 405,20 zł

w tym:

- odsetki od kredytu 7,82 zł

- odsetki od pożyczek 2 781 873,28 zł

- odsetki od leasingu 27 524,10 zł

4. Strata z działalności inwestycyjnej 103 517,21 zł

w tym:

- zysk ze sprzedaży środków trwałych -156 610,60 zł

- wartość netto zlikwidowanych środków trwałych 49 695,33 zł

- przychody zw. z wydzieleniem środków trwałych -713,00 zł

- rozliczenie umowy leasingu 4 111,06 zł

5. Zmiana stanu rezerw: 3 063 475,45 zł

6. Zmiana stanu zapasów - 254 213,43 zł

7. Zmiana stanu należności krótkoterminowych -915 619,62 zł

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek, kredytów i innych zobowiązań, razem z funduszami specjalnymi 2 089 666,28 zł

w tym:

zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych 2 907 496,40 zł

zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych -830 716,90 zł

zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu 12 886,78 zł

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - 6 889 122,55 zł

w tym:

- zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów -762 449,78 zł

- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów -5 443 816,18 zł

- korekta z tytułu otrzymanych nieodpłatnie aktywów trwałych -612 506,59 zł

- korekta z tytułu partycypacji w budowie środków trwałych	- 11 305,00 zł
- korekta z tytułu rozliczania odszkodowań	-7 016,00 zł
- korekta z tytułu dotacji do samochodu- Mój Elektryk	-52 029,00 zł
10. Inne korekty	-2 597 447,66 zł
w tym:	
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	-2 597 461,85 zł
- pozostałe (przebieganie amortyzacji dot. AGROMAX)	14,19 zł

Wynik finansowy netto drogą odpowiednich korekt zostaje doprowadzony do wyniku „kasowego” tj. do wartości przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej.

Korekty polegają głównie na wyłączeniu pozycji niepieniężnych (np. amortyzacji, zmiany stanu rezerw, wyniku na działalności inwestycyjnej, zobowiązań długoterminowych), wyłączeniu przychodów i kosztów wpływających na wynik finansowy, ale dotyczących działalności inwestycyjnej lub finansowej, uwzględnieniu zmian stanu krótkoterminowych aktywów (np. zapasów, należności, rozliczeń międzyokresowych) oraz zobowiązań związanych z działalnością operacyjną.

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej

Zysk netto	6 048 751,61 zł
Suma korekt	14 333 039,14 zł
RAZEM: (wynik)	20 381 790,75 zł

Grupa B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	156 610,60 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	156 610,60 zł
II. Wydatki	10 331 314,37 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	10 331 314,37 zł
w tym:	
- nabycie środków trwałych i WNiP	1 168 997,10 zł
- nakłady inwestycyjne	9 993 034,17 zł
- zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	- 830 716,90 zł
2. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł

III. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej

Wpływy	156 610,60 zł
Wydatki	10 331 314,37 zł
Wynik:	- 10 174 703,77 zł

Grupa C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	70 350,00 zł
1. Wpływy z dopłat do kapitału	0,00 zł
2. Kredyty i pożyczki	0,00 zł
3. Inne wpływy finansowe	70 350,00 zł
w tym:	
- otrzymane dotacje z UE	52 029,00 zł

- partycypacja w budowie środków trwałych 11 305,00 zł
- odszkodowania 7 016,00 zł

II. Wydatki **10 716 804,26 zł**

1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli 0,00 zł
2. Spłaty kredytów i pożyczek 7 547 968,00 zł
3. Leasing finansowy 359 431,06 zł
4. Odsetki 2 809 405,20 zł

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej

Wpływy 70 350,00 zł
Wydatki 10 716 804,26 zł
Wynik: - 10 646 454,26 zł

D. Przepływy pieniężne netto (A.III.+B.III.+C.III.) **- 439 367,28 zł**

Przepływy pieniężne netto z działalności:

Operacyjnej (A.III.) 20 381 790,75 zł
Inwestycyjnej (B.III.) - 10 174 703,77 zł
Finansowej (C.III.) - 10 646 454,26 zł

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych **- 439 367,28 zł**

F. Środki pieniężne na początek okresu **9 831 077,31 zł**

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) **9 391 710,03 zł**

w tym :

– o ograniczonej możliwości dysponowania **207 889,35 zł**

V. Istotne umowy i informacje o wynagrodzeniach

1. Umowy nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy.

2. Transakcje ze stronami powiązanymi

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym 31.12.2024 r. nie odbiegały od warunków rynkowych.

3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	113
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	133
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	0
OGÓŁEM	246

4. Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki w roku 2024 r.

1. Zarząd Spółki.....	672 000,00 zł brutto
2. Rada Nadzorcza.....	202 800,00 zł brutto

5. Zaliczki i pożyczki dla członków organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym członkom organów zarządzających i nadzorujących nie udzielono pożyczek, kredytów, zaliczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

6. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2024 rok

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego: KPW Audytor Sp. z o.o., 90-350 Łódź ul. Tymienieckiego 25c/410.

Wysokość wynagrodzenia należnego za rok 2024: 19 800,00 zł netto.

VI. Informacje zapewniające porównywalność

1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych

W roku bieżącym w Spółce nie dokonano żadnych korekt błędów z tytułu znaczących zdarzeń, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu za rok poprzedni.

2. Zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe za 2024 rok oraz na kontynuację działalności Spółki w 2024 roku i kolejnych latach.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym w Spółce nie dokonano żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

4. Porównywalność danych

Zmiany wprowadzone ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2024 poz. 1863) nie wywołały żadnych skutków dotyczących prezentacji wybranych pozycji Sprawozdania finansowego za 2024 rok.

VII. Informacje o podmiotach powiązanych

1. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji.

2. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy.

3. Spółki, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale

Spółka nie posiada żadnych udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym innej spółki.

4. Odstąpienie od konsolidacji

Nie dotyczy.

5. Sprawozdanie skonsolidowane jednostki dominującej

Nie dotyczy.

6. Dane jednostek, których Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

VIII. Połączenia jednostek gospodarczych

Nie dotyczy.

IX. Niepewność kontynuacji działalności

Stwierdza się, że nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie.

Spółka zauważa pewne ryzyka i negatywne skutki w związku z istniejącą sytuacją geopolityczną oraz ekonomiczną w kraju, jednak w ocenie Zarządu Spółki nie stwarzają one istotnego zagrożenia dla realizacji tego zamiaru.

Do najważniejszych czynników determinujących zmianę warunków ekonomicznych należy zaliczyć wzrost inflacji, wzrost cen podstawowych materiałów i usług niezbędnych do prowadzenia działalności statutowej, wzrost cen energii czy wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę. Niemniej jednak zatwierdzony w grudniu 2023 roku przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wniosek o skrócenie okresu obowiązywania taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków wpływa zdecydowanie korzystnie na poprawę sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki. W 2024 roku Spółka osiągnęła wynik netto w wysokości 6 048,8 tys. zł., w tym zysk na działalności podstawowej 2 427,2 tys. zł., podczas, gdy w 2023 r. odnotowała stratę 5 219,6 zł. Nowa taryfa dotycząca zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków została zatwierdzona Decyzją nr WA.RZT.70.65.2023/10 na okres 3 lat i obowiązywać będzie od 12.01.2024 r. do 11.01.2027 roku.

Zatwierdzona taryfa uwzględnia bieżące i przyszłe założenia dotyczące zmian warunków ekonomicznych, co pozwala zakładać, że działalność Spółki będzie kontynuowana zarówno w zakresie bieżącym (eksploatacyjnym), jak również inwestycyjno-rozwojowym. Celem zasadniczym dla Spółki jest wykonanie planowanego zakresu rzeczowego inwestycji, który w sposób wymierny przełoży się na rozwój sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, utrzymanie należytego stanu technicznego infrastruktury oraz zapewnienie niezawodności systemu dystrybucji wody i odprowadzania ścieków, a także na wysoką jakość świadczonych usług dla mieszkańców gminy Płock.

Spółka uważa, że nie istnieje zagrożenie dla kontynuowania działalności, zarówno finansowe, jak i operacyjne czy inne. Spółka posiada zdolności do terminowego regulowania swoich zobowiązań oraz dotrzymania warunków umów kredytowych i pożyczek inwestycyjnych, a także utrzymania dotychczasowych warunków rozliczeń z dostawcami i wykonawcami.

Dodatkowo w ocenie Zarządu Spółki – ze względu na charakter prowadzonej działalności na rynku lokalnym, brak bezpośredniej współpracy z kontrahentami z Ukrainy czy Rosji – nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności Spółki w najbliższej przyszłości wywołane agresją rosyjską na Ukrainę.

W ocenie Zarządu Spółki działalność będzie kontynuowana w okresie co najmniej jednego roku od dnia bilansowego, w niezmnieszonej formie, a nawet zwiększonej (w związku z powierzeniem Spółce wykonywania zadań własnych Gminy z zakresu odprowadzania wód opadowych i roztopowych), bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości i nie istnieją w tym zakresie istotne niepewności. Sprawozdanie finansowe za 2024 rok nie zawiera korekt z tym związanych.

X. Inne istotne informacje

W dniu 28.11.2024 r. Uchwałą Rady Miasta Płocka nr 149/VII/2024 powierzono Spółce wykonywanie zadań własnych Gminy Płock z zakresu odprowadzania wód opadowych i roztopowych, obejmujące eksploatację systemów kanalizacyjnych umożliwiających realizację usług w tym zakresie. Na mocy Uchwały, która weszła w życie 1 stycznia 2025 roku, Spółka będzie świadczyć Usługi Powierzone, na które składają się:

- eksploatacja, konserwacja i remonty miejskiej sieci kanalizacji deszczowej i urządzeń kanalizacyjnych służących do odprowadzania wód opadowych i roztopowych, w tym odprowadzanie wód opadowych i roztopowych;
- eksploatacja, konserwacja i remonty cieków naturalnych, kanałów i rowów związanych z kanalizacją deszczową.

Przekazanie majątku nastąpiło 31 grudnia 2024 roku w drodze Umowy przeniesienia praw własności środków trwałych tytułem wniesienia wkładu niepieniężnego do Spółki. Wartość przejętych środków trwałych w postaci infrastruktury wyniosła 89 255,6 tys. zł.

Z tego tytułu Spółka od stycznia 2025 r. będzie ponosić koszty utrzymania systemu kanalizacji deszczowej związane z jego bieżącą eksploatacją i konserwacją (w tym kosztownego czyszczenia wpustów, krat, separatorów, itp.) oraz z koniecznością wnoszenia opłat za usługi wodne do Wód Polskich i z tytułu obciążeń podatkowych, a także finansować wydatki na niezbędne remonty i modernizację wyeksploatowanej części sieci.

W celu określenia szczegółowego zakresu realizacji powierzonych zadań oraz zabezpieczenia ich finansowania w dniu 30 stycznia 2025 roku została zawarta pomiędzy Gminą Płock a Spółką Umowa wykonawcza. Usługi Powierzone w ww. umowie, stanowią usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym, których koszty Gmina Płock będzie zobowiązana Spółce rekompensować. Rekompensata ustalana będzie w wyniku pomniejszenia kosztów świadczenia Usług Powierzonych o przychód generowany w ramach realizacji Usług Powierzonych i powiększonej o Rozsądny Zysk. Spółka na mocy Umowy została uprawniona do pobierania opłat w celu pokrycia częściowego kosztów utrzymania systemu odbioru i zagospodarowania wód opadowych i roztopowych. W dniu 30 stycznia 2025 roku została podjęta Uchwała Zarządu Spółki w sprawie ustalenia ceny za korzystanie z kanalizacji deszczowej i kanalizacji ogólnospławnej w zakresie odprowadzania wód opadowych i roztopowych na terenie Gminy Miasto Płock.

Sporządził:

Aneta Waćkowska
Kierownik Działu Finansowo-Księgowego –
Główny Księgowy



Signed by / Podpisano przez:

Aneta Waćkowska

Date / Data: 2025-03-20
11:30

Zaakceptował:

Katarzyna Kędzierska
Dyrektor ds. Ekonomiczno – Finansowych



Signed by / Podpisano przez:

Katarzyna Kędzierska

Date / Data: 2025-03-20 11:
39

Zatwierdził:

Zarząd Spółki:

Andrzej Wiśniewski
Prezes Zarządu



Signed by /
Podpisano przez:

Andrzej Tomasz
Wiśniewski

Date / Data: 2025-
03-20 12:45

Krzysztof Buczkowski
Wiceprezes Zarządu



Signed by /
Podpisano przez:

Krzysztof
Buczkowski

Date / Data: 2025-
03-20 12:57

Płock, dnia 20.03.2025 r.

