

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2025
Ustęp I.	Wyjaśnienia do bilansu.
Nota 1A	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1B	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1C	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1D	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
Nota 1E	ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)
Nota 1F	ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
Nota 1G	REZERWA NA ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY
Nota 2	WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 3A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 3B	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 3C	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO
Nota 3D	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH
Nota 3E	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ WARTOŚĆ FIRMY
Nota 4	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI
Nota 5	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 5A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPRIWILEJOWANYCH
Nota 5B	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA
Nota 6A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY
Nota 6B	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 6C	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 6D	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 6E	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY
Nota 6F	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 6G	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH
Nota 6H	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO
Nota 7A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 7B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 8A	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 8B	REZERWY NA ODROZCZONY / AKTYWOWANY PODATEK DOCHODOWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 9	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
Nota 9A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
Nota 9B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 9C	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 9D	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU
Nota 9E	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
Nota 9F	ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKACH VAT
Nota 10A	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
Nota 10B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 10C	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI
Nota 10D	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
Nota 10E	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE
Nota 10F	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
Nota 11	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 11A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY
Nota 11B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 12	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
Nota 13	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
Nota 14A	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 14B	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 15	SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĄDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE WG WARTOŚCI GODZIWEJ
Nota 16	INFORMACJA O DOCHODACH Z TYTUŁU UKRYTYCH ZYSKÓW
Nota 17	LICZBA AKCJI OBEJMOWANYCH PRZEZ AKCJONARIUSZY W PROSTEJ SPÓŁCE AKCYJNEJ W ZAMIAN ZA WKŁADY PIENIĘŻNE

Nota 18	INFORMACJA O ZASTOSOWANIU ART.37 UST.12
Ustęp II.	Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota II.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota II.2	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WNIP
Nota II.3A	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW
Nota II.3B	ZAPASY - ZMIANY
Nota II.4	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ
Nota II.5	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.5A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.5B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.6	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.7	KOSZTY SPRZEDANYCH TOWARÓW I PRODUKTÓW
Nota II.8	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE
Nota II.9A	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
Nota II.9B	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
Nota II.9C	PRZYCHODY FINANSOWE
Nota II.9D	KOSZTY FINANSOWE
Ustęp IIa.	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS
Ustęp III.	Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Ustęp IV.	Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych
Ustęp V.	Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym
Ustęp VI.	Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń
Ustęp VII.	Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych
Ustęp VIII.	Informacje o połączeniu spółek
Ustęp IX.	Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
Ustęp X.	Inne informacje i objaśnienia

Ustęp I. Wyjasnienia do bilansu.

Nota 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNI	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu				5 090 078,17		5 090 078,17		5 090 078,17
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	5 951,29	0,00	5 951,29	0,00	5 951,29
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie				3 670,00		3 670,00		3 670,00
	- zakupy gotowych wnip				2 281,29		2 281,29		2 281,29
	- aport, darowizna						0,00		0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
							0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	23 129,72	0,00	23 129,72	0,00	23 129,72
	- sprzedaż						0,00		0,00
	- likwidacja				23 129,72		23 129,72		23 129,72
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 072 899,74	0,00	5 072 899,74	0,00	5 072 899,74
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				1 621 582,23		1 621 582,23		1 621 582,23
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	553 379,25	0,00	553 379,25	0,00	553 379,25
	- amortyzacja				553 379,25		553 379,25		553 379,25
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	23 129,72	0,00	23 129,72	0,00	23 129,72
	- sprzedaż						0,00		0,00
	- likwidacja				23 129,72		23 129,72		23 129,72
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 151 831,76	0,00	2 151 831,76	0,00	2 151 831,76
j)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 921 067,98	0,00	2 921 067,98	0,00	2 921 067,98

Nota 1B ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	2 622 900,25	368 889 695,18	29 522 769,09	3 410 946,53	888 035,96	5 956 906,19		411 291 253,20
b)	zwiększenia, z tytułu:	52 230,89	5 379 602,75	2 743 524,46	88 220,96	10 872,50	5 779 496,69	0,00	14 053 948,25
	- przejęcia z środków trwałych w budowie	52 230,89	4 971 150,04	2 618 587,20					7 641 968,13
	- modernizacji, zwiększenia wartości								0,00
	- zakupu	0,00	408 452,71	124 937,26	88 220,96	10 872,50	5 066 108,23		5 698 591,66
	- otrzymania nieodpłatnego, darowizn, aport								0,00
	- inne, roboty budowlano-montażowe wykonane we własnym zakresie						713 388,46		713 388,46
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	30 094,36	234 535,68	0,00	390,99	7 641 968,13	0,00	7 906 989,16
	- sprzedaż								0,00
	- likwidacja	0,00	30 094,36	234 535,68	0,00	390,99			265 021,03
	- darowizna, aport, niodpłatne przekazanie								0,00
	- przyjęcie na środki trwałe						7 638 298,13		7 638 298,13
	- inne - przejęcie na WNIP						3 670,00		3 670,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 675 131,14	374 239 203,57	32 031 757,87	3 499 167,49	898 517,47	4 094 434,75	0,00	417 438 212,29
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	11 027,80	152 454 233,48	23 996 957,24	3 052 053,67	841 906,80	X	X	180 356 178,99
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	6 616,68	5 790 866,67	1 015 895,12	99 783,94	19 015,90	x	x	6 932 178,31
	- amortyzacja		5 790 866,67	1 015 895,12	99 783,94	19 015,90	x	x	6 925 561,63
	- amortyzacja - prawa wieczystego użytkowania gruntu	6 616,68							6 616,68
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	10 587,92	234 535,68	0,00	390,99	x	x	245 514,59
	- sprzedaż						x	x	0,00
	- likwidacja	0,00	10 587,92	234 535,68	0,00	390,99	x	x	245 514,59
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	17 644,48	158 234 512,23	24 778 316,68	3 151 837,61	860 531,71	x	x	187 042 842,71
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 657 486,66	216 004 691,34	7 253 441,19	347 329,88	37 985,76	4 094 434,75	0,00	230 395 369,58

Nota 1C NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE				
Lp	Wyszczególnienie	od jednostek powiązanych	od pozostałych jednostek	Razem
a)	wartość brutto należności długoterminowych na początek okresu			0,00
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
c)	wartość odpisów aktualizujących nał.długoterm. na początek okresu			0,00
d)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00
e)	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
f)	wartość odpisów aktualizujących nał.długoterm. na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
g)	wartość netto należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

Nota 1D ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
	Stan na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1E ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
a)	od jednostek powiązanych - stan na początek okresu					0,00
b)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	od jednostek powiązanych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	od pozostałych jednostek - stan na początek okresu					0,00
f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h)	od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1F Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego							
Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku	
1.	Odniesionych na wynik finansowy	4 137 569,00	19,00%	786 138,00	3 913 398,00	19,00%	743 546,00
-	koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rok bieżący	39 970,28	19,00%	7 594,35	37 486,64	19,00%	7 122,46
-	niezapłacone składki ZUS za rok bieżący	10 832,15	19,00%	2 058,11	0,00	19,00%	0,00
-	rezerwa na świadczenia pracownicze	4 070 327,17	19,00%	773 362,16	3 853 942,27	19,00%	732 249,03
-	rezerwa na odszkodowania z tyt.wyroków sądowych	0,00	19,00%	0,00	0,00	19,00%	0,00
-	wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników	0,00	19,00%	0,00	0,00	19,00%	0,00
-	straty podatkowe	0,00	19,00%	0,00	0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe rezerwy bilansowe	16 439,85	19,00%	3 123,57	21 969,30	19,00%	4 174,17
-	pozostałe	0,00	19,00%	0,00	0,00	19,00%	0,00
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	pozostałe		19,00%	0,00		19,00%	0,00
	Razem- wartość brutto	X	X	786 138,00	X	X	743 546,00
	Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego						
	Razem- wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego			786 138,00			743 546,00

Nota 1G INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
a)	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00

Nota 2	WYKAZ GRUNTÓW	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- będących w ewidencji bilansowej w m ²	135 155,00	134 596,00
	- będących w ewidencji pozabilansowej m ²	21 065,00	21 065,00
	-		
	-		
	Razem	156 220,00	155 661,00

Spółka użytkuje grunty o powierzchni 0,0049 ha na podstawie umowy użytkowania oraz posiada grunt w użytkowaniu wieczystym o powierzchni 0,184 ha.

Nota 3A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	2 921 067,98	3 468 495,94
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	Razem	2 921 067,98	3 468 495,94

Nota 3B	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	226 300 934,83	224 978 168,02
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	Razem	226 300 934,83	224 978 168,02

Nota 3C	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	20 394 319,83	8 138 898,84
	- wartość gruntów użytkowanych wieczyście		
	- używane na podstawie umowy najmu, w tym:	20 394 319,83	8 138 898,84
	-od jednostek powiązanych		
	-od jednostek pozostałych	20 394 319,83	8 138 898,84
	- środki trwałe obce używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego, w tym:		
	-		
	Razem	20 394 319,83	8 138 898,84

Nota 3D	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH		
a)	stan na początek okresu	0,00	0,00
	- zwiększenia		
	- zmniejszenia		
b)	stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 3E	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ WARTOŚĆ FIRMY	wartość początkowa	ustalony okres amortyzacji
-		0,00	
-			
-			
-			

Nota 4	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- wobec budżetu państwa		
	- wobec jednostek samorządu terytorialnego		
	-		
	-		
	Razem	0,00	0,00

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 5	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	159 633 000,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	- zarejestrowanie w KRS - wkład pieniężny	0,00
	- zarejestrowanie w KRS - aport śr.trwałych	0,00
	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	- zarejestrowanie w KRS	
	-	
	-	
d)	Stan na koniec okresu	159 633 000,00

Nota 5A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW							
Lp	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1	kapitał zakładowy			319 266,00	319 266,00	500,00	159 633 000,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
	Razem	0,00	0,00	319 266,00	319 266,00	500,00	159 633 000,00	0,00%

Jedynym udziałowcem Spółki jest Gmina Kędzierzyn-Koźle.

Nota 5B	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA								
Lp	wyszczególnienie	stan na początek		zwiększenia		zwiększenia		stan na koniec	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1			1,00		1,00		0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b)	utworzony ustawowo		
c)	utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	4 793,72	4 793,72
d)	z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e)	inny		
	Razem	4 793,72	4 793,72

Nota 6B	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	4 793,72
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	- aport rzeczowy	0,00
	- z zysku	0,00
	- inny - likw.śr.tr. - z aktual.wyceny	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	0,00
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	4 793,72

Nota 6C	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu aktualizacji środków trwałych na 01.01.1995r.	1 536,44	1 536,44
b)	z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
	- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c)	z tytułu podatku odroczonego		
d)	inny		
	Razem	1 536,44	1 536,44

Nota 6D	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	1 536,44
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	- wyceny instrumentów finansowych	
	- przekwalifikowanie środków trwałych do nieruchomości inwestycyjnej w wartości godziwej (od 01.01.2009r wg MSR 40)	0,00
	- inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji odniesionych na kapitał	
	- inne - likwidacja środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	0,00
	Stan na koniec okresu	1 536,44

Nota 6E	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	inny - wniesienie wkładu pieniężnego (niezarejestrowany w KRS)	0,00	0,00
b)	inny - aport (niezarejestrowany w KRS)	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 6F	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	inny - wniesienie wkładu pieniężnego (niezarejestrowany w KRS)	0,00
	inny - aport (niezarejestrowany w KRS)	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	inny - wniesienie wkładu pieniężnego (niezarejestrowany w KRS)	0,00
	inny - aport (niezarejestrowany w KRS)	0,00
	inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 6G	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	(1 566 916,74)
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	przeniesienia zysku/straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00
-	korekta lat ubiegłych	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	365 117,21
-	przeniesienia zysku/straty z lat ubiegłych do pokrycia	365 117,21
	Stan na koniec okresu	(1 201 799,53)

Nota 6H	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Nierozliczony zysk /strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	(1 201 799,53)
2.	Zysk netto	1 008 462,56
3.	Proponowany podział:	1 008 462,56
a)	pokrycie straty	1 008 462,56
b)	wypłata dywidendy (zaliczki.....)	
c)	zwiększenie kapitału zapasowego	
d)	zwiększenie kapitału rezerwowego	
e)	nagrody i premie	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
g)	inne	
3.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)	(1 201 799,53)

Zysk za rok obrotowy - Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych

Nota 7B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	(1 201 799,53)
2.	Strata netto	0,00
3.	Proponowane źródło pokrycia	0,00
a)	kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
b)	kapitał (fundusz) rezerwowy	
c)	dopłaty wspólników	
d)	dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
e)	zyski przyszłych lat	0,00
f)	inne	
3.	Niepokryta strata (1+2-3)	(1 201 799,53)

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 8A REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	3 402 543,00	(62 098,00)	0,00	0,00	3 340 445,00
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	3 402 543,00	(62 098,00)	0,00	0,00	3 340 445,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na spory sądowe					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	451 399,27	358 857,90	80 375,00	0,00	729 882,17
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	451 399,27	358 857,90	80 375,00	0,00	729 882,17
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
-	na składki ZUS , zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne - spory	0,00	0,00	0,00		0,00
	Razem	3 853 942,27	296 759,90	80 375,00	0,00	4 070 327,17

Nota 8B REZERWY NA ODROZCZONY / AKTYWOWANY PODATEK DOCHODOWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Stan na	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
1.	Początek roku obrotowego			743 546,00		
2.	Zwiększenie / zmniejszenie			42 592,00		
	Razem	0,00	0,00	786 138,00	0,00	0,00

Nota 9 DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI						
Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Z tytułu dostaw i usług	253 824,19	17 271,92	10 791,26	198 184,20	62 120,65
-	w tym od jednostek powiązanych					0,00
2.	pozostałe należności					0,00
-	w tym od jednostek powiązanych					0,00
3.	inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym od jednostek powiązanych					0,00
	Razem	253 824,19	17 271,92	10 791,26	198 184,20	62 120,65

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 9A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne z tytułu	0,00	0,00
2.	należności od pozostałych jednostek	6 456 214,14	6 196 609,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 907 594,54	3 802 666,33
	- do 12 miesięcy	3 907 594,54	3 802 666,33
	-- należności	3 969 715,19	4 056 490,52
	-- aktualizacja należności	62 120,65	253 824,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 538 988,27	2 388 750,65
c)	inne z tytułu	9 631,33	5 192,77
	zakupione należności		
	cesje wierzytelności		
	sprzedane wierzytelności		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNIP	0,00	0,00
	pożyczki z ZFSS	0,00	435,00
	wadia		
	kaucje		
	ubezpieczenia majątkowe		
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek	0,00	0,00
	pozostałe	9 631,33	4 757,77
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe razem	6 456 214,14	6 196 609,75

Nota 9B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
b)	inne, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
c)	dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0,00	0,00
d)	odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
	Razem	0,00	0,00

Nota 9C	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	253 824,19	124 227,89
a)	zwiększenia (z tytułu)	17 271,92	163 012,17
-	na należności	17 271,92	163 012,17
-	na kary umowne	0,00	0,00
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
-	zasądzonych kosztów sądowych		
-	wniesione aportem		
-	odpis na należności odniesione na wartość firmy		
-	przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
-	nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
-	na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	208 975,46	33 415,87
-	zapłata należności	198 184,20	5 587,73
-	zapłata/korekta kar umownych	0,00	0,00
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
-	rozwiązanie odpisu aktualizującego		23 881,71
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności		
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	10 791,26	3 946,43
-	spisanie należności w postępowaniu upadłościowym		
-	złata należności od dłużników postawionych w stan likwidacji		
	Stan na koniec okresu	62 120,65	253 824,19

Nota 9D	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	3 573 790,15	0,00	3 573 790,15
a)	od jednostek powiązanych			
b)	od pozostałych jednostek	3 573 790,15	0,00	3 573 790,15
2.	Należności przeterminowane, z tego:	395 925,04	62 120,65	333 804,39
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			
	91-180 dni			
	181-360 dni			
	powyżej 360 dni			
b)	od pozostałych jednostek	395 925,04	62 120,65	333 804,39
	do 90 dni	278 588,31		
	91-180 dni	50 428,89		
	181-360 dni	7 890,86		
	powyżej 360 dni	59 016,98		
	Razem	3 969 715,19	62 120,65	3 907 594,54

Nota 9E	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 957 503,60	14 418 765,10
a)	w jednostkach powiązanych w tym:	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 957 503,60	14 418 765,10
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 957 503,60	14 418 765,10
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 373 091,15	6 276 075,49
	inne środki pieniężne - lokaty	7 584 412,45	8 142 689,61
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	13 957 503,60	14 418 765,10

Nota 9F	ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKACH VAT	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	3 174,48	57 621,50

Nota 10A ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:						stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
	b) inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	39 280,05	0,00	97 600,50	0,00	0,00	0,00	136 880,55
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego									0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	39 280,05	0,00	97 600,50	0,00	0,00	0,00	136 880,55
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	39 280,05	0,00	97 600,50	0,00	0,00	0,00	136 880,55

Nota 10B ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH						
	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10C ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu zob.długoterm.	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10D ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10E ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	136 880,55		39 280,05	97 600,50	0,00
Razem		136 880,55	0,00	39 280,05	97 600,50	0,00

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 10F	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	4 125 936,26	4 605 298,35
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
	- pochodnych instrumentów finansowych		
	- z tyt.leasingu		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	993 773,69	1 440 411,03
	- do 12 miesięcy	993 773,69	1 440 411,03
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 298 410,14	1 038 192,29
h)	z tytułu wynagrodzeń	586 860,19	543 073,46
i)	inne, w tym:	1 246 892,24	1 583 621,57
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)	58 215,97	56 348,82
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych	182 695,43	166 377,40
	- z tyt.nabycia środków trwałych	860 501,85	267 222,80
	- opłaty za korzystanie ze środowiska		601 836,20
	- inne	145 478,99	491 836,35
3.	fundusze specjalne (wg tytułów)	115 964,22	92 976,38
	- ZFŚS	115 964,22	92 976,38
	- ZFRON		
	- Fundusz Pożyczkowy		
	Razem	4 241 900,48	4 698 274,73

Od roku 2025 prezentacja zobowiązań wobec Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie została przeniesiona z innych zobowiązań krótkoterminowych do pozycji zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 11	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	248 301,35	238 584,37
-	ubezpieczenia majątkowe	223 387,87	204 709,03
-	ubezpieczenia osobowe	19 159,45	21 109,94
-	prenumerata	22 193,88	12 765,40
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
-	koszty większych remontów środków trwałych		
-	opłata austradowa	0,00	0,00
-	pozostałe (wg tytułów)	(16 439,85)	0,00
-	odsetki od lokat / udzielonej pożyczki	0,00	0,00
-	faktury / decyzje	0,00	0,00
-	inne	(16 439,85)	0,00
-		0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	prowinia od kredytów		
-	dyskonto odsetek od obligacji		
-	prowinia od obligacji		
-	koszty podwyższenia kapitału		
-	odsetki od leasingu finansowego		
-	prowinia od udzielonej gwarancji		
-	pozostałe - prace badawczo rozwojowe	0,00	0,00
	Razem	248 301,35	238 584,37

Nota 11A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 11B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	długoterminowe (wg tytułów)	85 562 439,25	87 624 134,24
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-	Środki trwałe - dotacja B.O.Ś.	0,00	0,00
-	Środki trwałe - darowizna "COWI"	0,00	0,00
-	Środki trwałe - nieodpłatnie przekazane	85 901,11	90 869,46
-	Środki trwałe - dotacja Urząd Miasta	104 301,60	109 535,44
-	Środki trwałe w budowie - dotacja FS	85 372 236,54	87 423 729,34
	krótkoterminowe (wg tytułów)	2 071 326,32	2 075 985,81
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-	Środki trwałe - dotacja B.O.Ś.	0,00	9 533,05
-	Środki trwałe - darowizna "COWI"	0,00	0,00
-	Środki trwałe - nieodpłatnie przekazane	4 968,35	4 968,35
-	Środki trwałe - dotacja Urząd Miasta	5 233,84	5 233,84
-	Środki trwałe w budowie - dotacja FS	2 051 492,80	2 051 492,80
-	Inne rozliczenie międzyokresowe przychodów - noty obciążeniowe	9 631,33	4 757,77
	Razem	87 633 765,57	89 700 120,05

Nota 12	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Hipoteka, w tym:	0,00	0,00
	- kaucyjna		
	- przymusowa		
b)	Zastaw, w tym:	0,00	0,00
	- skarbowy		
c)	Weksle		
d)	Inny sposób		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Gwarancji i poręczeń w tym:		
	- udzielonym jednostkom powiązanym		
b)	Kaucji i wadiów		
c)	Indosu weksli		
d)	Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów		
e)	Sprawy sądowe		
f)	Inne		
	Razem	0,00	0,00

Nota 14A	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA				
Lp	Wyszczególnienia	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
	Razam				

Nota 14B	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA				
Lp	Wyszczególnienia	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
	Razam				

Nota 15	SKŁADNIKI ATYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE WG WARTOŚCI GODZIWEJ						
Lp	Tytuł (składnik aktywów niebędących instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na				Uwagi
			wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
			przychody finansowe	koszty finansowe	zwiększenia	zmniejszenia	
	Razam						

Nota 16	INFORMACJA O DOCHODACH Z TYTUŁU UKRYTYCH ZYSKÓW	koniec okresu poprzedniego
Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Kwota pożyczki (kredytu) udzielonej przez podatnika udziałowcowi, akcjonariuszowi albo wspólnikowi, w tym za pośrednictwem tworzonych z zysku funduszy, lub podmiotowi powiązanemu z udziałowcem, akcjonariuszem lub wspólnikiem oraz odsetki, prowizje, wynagrodzenia i opłaty od pożyczki (kredytu) udzielonej przez te podmioty podatnikowi	
2	Świadczenia wykonane na rzecz fundacji prywatnej lub rodzinnej, podmiotu równoważnego takiej fundacji lub przedsiębiorstwa prowadzonego przez taką fundację albo taki podmiot, lub na rzecz beneficjentów takiej fundacji lub takiego podmiotu	
3	Świadczenia wykonane na rzecz trustu lub innego podmiotu albo stosunku prawnego o charakterze powierniczym	
4	Nadwyżka wartości rynkowej transakcji określona zgodnie z art. 11c updop ponad ustaloną cenę tej transakcji	
5	Nadwyżka zwróconej kwoty dopłaty, wniesionej do spółki zgodnie z odrębnymi przepisami, ponad kwotę wniesionej dopłaty	
6	Wyplacone z zysku wynagrodzenie z tytułu umorzenia udziału (akcji), ze zmniejszenia wartości udziału (akcji), z wystąpienia wspólnika ze spółki, ze zmniejszenia udziału kapitałowego wspólnika w spółce	
7	Równowartość zysku przeznaczanego na podwyższenie kapitału zakładowego	
8	Darowizny, w tym prezenty i ofiary wszelkiego rodzaju	
9	Wydatki na reprezentację	
10	Dopłaty wypłacone w przypadku połączenia lub podziału podmiotów	
11	Odsetki od udziału kapitałowego, wypłacane na rzecz wspólnika przez spółkę	
12	Zysk przeznaczony na uzupełnienie udziału kapitałowego wspólnika spółki	
13	Świadczenia pieniężne i niepieniężne wypłacone w przypadku zmniejszenia udziału kapitałowego wspólnika w spółce	
14	Inne	
	Razem	0,00

Nota 17	LICZBA AKCJI OBEJMUJANYCH PRZEZ AKCJONARIUSZY W PROSTEJ SPÓŁCE AKCYJNEJ W ZAMIAN ZA WKŁADY PIENIĘŻNE		
Lp	Akcjonariusz obejmujący akcje za wkład niepieniężny	Rodzaj wkładu	Liczba akcji
	Razem		0,00

Nota 18	INFORMACJA O ZASTOSOWANIU ART.37 UST.12
Spółka informuje, że na mocy art. 37 ust. 12 uor nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych	

Ustęp II. Wyjaśnienia do rachunku zysku i strat.

W bieżącym roku sprawozdawczym Spółka świadczyła swoje usługi w zakresie działalności podstawowej tj.: dostawy wody i odbioru ścieków na terytorium Polski w Gminie Kędzierzyn – Koźle.

W Spółce procedurę zawierania taryf dla wody i ścieków reguluje Ustawa z dnia 07 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz. U. z 2001r. Nr 72 poz. 747 z późn. zm.) oraz rozporządzeniem Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27 lutego 2018 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzanie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2018 r. poz. 472).

Działalnością pomocniczą Spółki jest świadczenie usług sprzętem specjalistycznym, usług związanych z wykonawstwem, naprawą i modernizacją obiektów, urządzeń i instalacji gospodarki wodno-ściekowej, kanalizacji deszczowej na rzecz podmiotów gospodarczych i osób fizycznych.

Podstawą wyceny działalności pomocniczej w zakresie usług transportu samochodowego, sprzętu specjalistycznego i maszyn budowlanych są cenniki opracowane w Spółce. W celu kosztorysowania usług stosuje się Katalogi Nakładów Rzeczowych.

Odsetki oraz różnice kursowe nie powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły

Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych - nie wystąpiły

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. (obowiązuje od 1.03.2020 r.) - nie wystąpiły

Informacje o kwotach z tytułu opodatkowania jednostki w bieżącym okresie sprawozdawczym globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych - nie dotyczy

Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- dostawa wody	12 198 718,92	12 109 239,29
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- odbiór ścieków sanitarnych	20 910 415,52	20 517 939,46
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- odbiór ścieków deszczowych	3 101 134,62	2 519 333,81
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- działalność pomocnicza	169 780,69	149 125,71
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	36 380 049,75	35 295 638,27
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) kraj	36 380 049,75	35 295 638,27
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	b) eksport		
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	36 380 049,75	35 295 638,27
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- towarów	0,00	0,00
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- materiałów		
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	0,00	0,00
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	kraj	0,00	0,00
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- towarów	0,00	0,00
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- materiałów	0,00	0,00
	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.2	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WNIP	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiła trwała utrata wartości żadnego środka trwałego i w związku z powyższym z tego tytułu nie dokonano odpisów aktualizujących wartości środka trwałego.

Nota II.3A	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW	wartość
a)	zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku	
b)	zaleganie zapasów dłużej niż rok	
c)	uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności	
d)	nadmiar zapasu	
e)	obniżenie cen rynkowych	
	Razem	0,00

W Spółce nie wystąpiła utrata wartości zapasów i nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota II.3B	ZAPASY - ZMIANY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	materiały	764 272,31	688 792,31
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
b)	bilansowy stan materiałów	764 272,31	688 792,31
c)	półprodukty i produkty w toku		
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
d)	bilansowy stan półproduktów i produktów w toku	0,00	0,00
e)	produkty gotowe		
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
f)	bilansowy stan półproduktów i produktów w toku	0,00	0,00
g)	towary		
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
h)	bilansowy stan towarów	0,00	0,00
i)	zaliczki na dostawy		
	Stan bilansowy - razem	764 272,31	688 792,31

Nota II.4	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00
-			
	Wynik finansowy na ww operacjach	0,00	0,00

W bieżącym roku w Spółce nie wystąpiła działalność zaniechana i w związku z tym nie wykazuje przychodów, kosztów i wyników działalności zaniechanej. Nie przewiduje się również w roku następnym zaniechania jakiegokolwiek części działalności Spółki.

Nota II.5	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody ogółem	39 385 017,51
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	(216 384,90)
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	713 589,07
3.	Korekta podatkowa przychodów	(2 280 203,50)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	0,00
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(2 280 203,50)
II.	Przychody podatkowe	37 602 018,18
III.	Koszty ogółem	38 145 604,95
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	(216 384,90)
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	713 589,07
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(2 480 485,24)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(2 480 485,24)
IV.	Koszty podatkowe	36 162 323,88
V.	Dochód / Strata (II-IV)	1 439 694,30
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	0,00
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII.	Podstawa opodatkowania	1 439 694,00
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	273 542,00
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X.	Należny podatek dochodowy za rok	273 542,00
XI.	Utworzone rezerwy na dodatnie różnice przejściowe (+)	
XII.	Utworzone aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)	(42 592,00)
XIII.	Wynik finansowy brutto	1 239 412,56
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	230 950,00
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	1 008 462,56

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie - Koźlu Sp. z o.o.

Nota II.5A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	39 385 017,51
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	2 280 203,50
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji	19 735,24
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji - FS	2 051 492,80
-	odsetki od lokaty / pożyczki niewymagalne na dzień 31-12-br	0,00
-	umorzenie odsetek budżetowych	0,00
-	wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące nie zostały zaliczone do KUP	208 975,46
-		0,00
-		0,00
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
-	przychody z tytułu otrzymanej dotacji	0,00
-		0,00
	Przychód do opodatkowania	37 104 814,01

Nota II.5B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	38 145 604,95
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	2 480 485,24
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji	19 735,24
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji - FS	2 051 492,80
-	amortyzacja środków trwałych - NKUP /w tym wieczyste użytkowanie gruntów/	6 616,68
-	rezerwa na świadczenia pracownicze	216 384,90
-	odpisy aktualizacyjne na należności watpliwe	17 271,92
-	koszty reprezentacji	784,91
-	kary i odszkodowania umowne	20 148,78
-	przekazanie darowizny (finansowej)	4 500,00
-	przekazanie darowizny (rzeczowej)	5 546,30
-	koszty ubezpieczenia opłaconych przez pracodawcę na rzecz pracowników	15 864,49
-	odszkodowań wypadkowych	0,00
-	podatek od towarów i usług	11 656,40
-	wierzytelności odpisanych jako przedawnione	6 494,11
-	składki członkowskie	10 128,56
-	25% poniesionych wydatków /k.podróży służbowych - nkup;w tym: koszty ryczałtu dla menadżera/	3 000,00
-	koszty sądowe	0,00
-	usługi obce	1 314,51
-	wpłaty na PFRON	59 540,00
-	różnica m-dzy kosztami a wpłatą na ZFŚS art.16 ust.1 p. 9 b	0,00
-	zapłacone odsetki budżetowe	0,00
-	odsetki od zaległości budżetowych wyliczone na dz. 31-12-br	0,00
-	rezerwa na zobowiązania	0,00
-	odszkodowanie - rekompensata za rozwiązanie stosunku pracy	0,00
-	koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rok bieżący	39 970,28
-	koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rp.wypl.w 01/br	(37 236,64)
-	składki ZUS - umów zleceń, RN, KM za rok bieżący - wypł. w 01/rp	10 832,15
-	składki ZUS - umów zleceń, RN, KM za rok poprzedni - wypł. w 01/br	0,00
-	koszty bilansowe ujęte w roku bieżącym stanowiące kup roku następnego	16 439,85
-	koszty bilansowe ujęte w roku poprzednim stanowiące kup roku bieżącego	
-		
-		
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	0,00
-		
-		
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	35 665 119,71

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie - Koźlu Sp. z o.o.

Nota II.6	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	7 485 557,56	7 709 549,52
b)	zużycie materiałów i energii	6 920 280,09	6 843 759,55
c)	usługi obce	3 423 132,40	3 261 340,93
d)	podatki i opłaty	6 727 267,84	6 545 975,97
e)	wynagrodzenia	10 545 994,98	10 044 395,53
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 493 623,79	2 301 806,71
g)	pozostałe koszty rodzajowe	768 408,66	702 772,21
-	koszty podróży służbowych	31 042,04	32 363,19
-	reklama i reprezentacja	316 213,70	261 085,75
-	koszty ubezpieczeń majątkowych	415 168,52	401 375,77
-	służebność przesyłu	66,00	0,00
-	inne koszty	5 918,40	7 947,50
	Razem	38 364 265,32	37 409 600,42

Nota II.7	KOSZTY SPRZEDANYCH TOWARÓW I PRODUKTÓW	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	34 648 083,20	33 918 884,52
2	wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	Ogółem	34 648 083,20	33 918 884,52

Nota II.8	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE		
Lp.	Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
a)	Wartości niematerialne i prawne	2 281,29	10 000,00
b)	Środki trwałe	632 483,43	6 230 000,00
-	- w tym dotyczące ochrony środowiska	544 262,47	3 200 000,00
c)	Środki trwałe w budowie	5 779 496,69	
-	- w tym dotyczące ochrony środowiska	2 728 224,30	
d)	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	6 414 261,41	6 240 000,00

Nota II.9A	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	- stanowi nadwyżkę przychodów ze sprzedaży środków trwałych nad wartością netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
b)	Dotacje	2 071 228,04	2 079 003,58
c)	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	208 975,46	33 415,87
d)	Inne przychody operacyjne	194 542,97	110 658,99
-	- przychody ze sprzedaży materiałów	49 772,82	8 018,85
-	- otrzymane odszkodowania	41 493,50	68 886,58
-	- przychody ze sprzedaży usług (refaktury)	37 808,29	31 705,36
-	- pomoc de minimis	0,00	0,00
-	- umorzenie zobowiązań budżetowych	0,00	0,00
-	- zwrot zasądzonych kosztów sądowych	58 773,91	1 751,86
-	- pozostałe przychody operacyjne	6 694,45	296,34
-	-		
-	-		
	Razem	2 474 746,47	2 223 078,44

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie - Koźlu Sp. z o.o.

Nota II.9B	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Strata ze zbycia ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19 506,44	319 200,29
b)	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17 271,92	163 012,17
c)	Inne koszty operacyjne	226 090,42	103 656,82
-	- koszty zakupu materiałów	34 664,73	7 341,50
-	- koszty zakupu usług (refaktury)	4 654,09	1 841,98
-	- kary umowne / odszkodowania	33 810,23	9 230,02
-	- koszty reprezentacji	0,00	158,62
-	- przekazanie darowizny	10 046,30	25 062,62
-	- podatek	11 656,40	4 863,09
-	- spisane wierzytelności	15 453,31	4 722,97
-	- składki członkowskie / refundacja składek	10 128,56	8 047,58
-	- koszty sądowe	38 976,29	36 649,07
-	- koszty podróży służbowych n kup	1 274,51	5 549,37
-	- służebność przesyłu	0,00	0,00
-	- koszty zaniechanej inwestycji	0,00	0,00
-	- pozostałe koszty operacyjne	65 426,00	190,00
-	-		
-	-		
	Razem	262 868,78	585 869,28

Nota II.9C	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	- od jednostek powiązanych		
b)	Odsetki	527 458,97	675 432,38
-	- od jednostek powiązanych		
c)	Zysk z tytułu rozchodu finansowych	0,00	0,00
d)	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
e)	Inne	2 762,32	2 514,73
-	- prowizja za terminowe wpłaty do US	2 550,00	2 326,00
-	- prowizja za terminowe wpłaty do ZUS	212,32	188,73
-	- różnice kursowe	0,00	0,00
-	-		
	Razem	530 221,29	677 947,11

Nota II.9D	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Odsetki	0,00	1 913,24
-	- dla jednostek powiązanych		
b)	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
c)	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
d)	Inne	15 675,02	1 250,91
-	- ułożenie należności	0,00	0,00
-	- różnice kursowe	235,17	1 250,91
-	- opłata roczna za utrzymanie salda na rachunku bankowym	15 439,85	0,00
-	-		
	Razem	15 675,02	3 164,15

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	kurs EURO		
b)	kurs USD		
c)	kurs GBD		
d)	kurs SEK		
e)			

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Środki pieniężne w kasie

Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:

13 957 503,60

- operacyjnych

6 207 979,23

- VAT

3 174,48

- lokatach terminowych do 3 m-cy

7 584 412,45

- ZFŚS

161 937,44

Razem środki pieniężne

13 957 503,60

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -

5 363 390,86

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -

-5 824 652,36

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -

Przepływy pieniężne netto

-461 261,50

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw	poz. A.5.			Bilans - pasywa	B.I.2.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.	3 853 942,27	296 759,90	80 375,00	4 070 327,17	216 384,90
Rezerwa na zobowiązania sądowe					
Zmiana stanu rezerw	3 853 942,27	296 759,90	80 375,00	4 070 327,17	216 384,90

2. Zmiana stanu zapasów	poz. A.6.			Bilans - aktywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty	688 792,31	2 143 462,21	2 067 982,21	764 272,31	(75 480,00)
Zmiana stanu zapasów	688 792,31	2 143 462,21	2 067 982,21	764 272,31	(75 480,00)

3. Zmiana stanu należności	poz. A.7.			Bilans - aktywa	B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)					
dotacje					
należności krótkoterminowe	6 196 609,75	82 453 411,99	82 193 807,60	6 456 214,14	(259 604,39)
należności krótkoterminowe	3 802 666,33	51 612 500,77	51 507 572,56	3 907 594,54	(104 928,21)
podatki, dotacja, ubezpiecz. społ. i zdrow.	2 388 750,65	22 482 140,18	22 331 902,56	2 538 988,27	(150 237,62)
inne	5 192,77	8 358 771,04	8 354 332,48	9 631,33	(4 438,56)
nal.doch.na drodze sądowej					
Zmiana stanu należności	6 196 609,75	82 453 411,99	82 193 807,60	6 456 214,14	(259 604,39)

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.	poz. A.8.			Bilans - pasywa	B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)	267 222,80	7 158 124,27	6 564 845,22	860 501,85	593 279,05
kredyty i pożyczki					
zmiana stanu zob.inwestycyjnych	267 222,80	7 158 124,27	6 564 845,22	860 501,85	593 279,05
Zmiana stanu Zobowiązań	4 431 051,93	95 051 211,85	95 963 984,60	3 518 279,18	(912 772,75)
z tyt.dostaw i usług	1 440 411,03	58 794 354,25	59 240 991,59	993 773,69	(446 637,34)
z tyt.podatków, ceł i innych świadczeń	1 038 192,29	22 664 127,00	22 403 909,15	1 298 410,14	260 217,85
z tyt.wynagrodzeń	543 073,46	10 885 366,50	10 841 579,77	586 860,19	43 786,73
inne	1 583 621,57	9 313 348,59	9 513 197,37	1 383 772,79	(199 848,78)
Fundusze specjalne	92 976,38	552 139,78	529 151,94	115 964,22	22 987,84
razem	4 698 274,73	102 209 336,12	102 528 829,82	4 378 781,03	(319 493,70)

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	poz. A.9			Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa	743 546,00	42 592,00		786 138,00	(42 592,00)
krótkoterminowe aktywa	238 584,37	6 575 704,95	6 565 987,97	248 301,35	(9 716,98)
pasywa	89 700 120,05	23 882,56	2 090 237,04	87 633 765,57	(2 066 354,48)
razem	90 682 250,42	6 642 179,51	8 656 225,01	88 668 204,92	(2 118 663,46)

6. Inne korekty

poz.A.10

korekta błędów lat ubiegłych

Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.		
Lp.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		

2	Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.					
Lp.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	małżonek					
4.	konkubent					
5.	krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
Ogółem						

3	Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w etatach w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.	
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1.	Pracownicy umysłowi	39,4
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	57,7
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem		97,1

Na dzień **31.12.2025** r. Jednostka zatrudnia **98** pracowników na podstawie umowy o pracę.

4	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów	Stan na koniec roku		
	wynagrodzenia obciążające		
	Należne	Wypłacone	
Zarządzający	413 424,93	410 690,70	
Nadzorujący	111 600,00	111 600,00	
Razem	525 024,93	522 290,70	

5	Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.			
Członkowie organów	Stan na koniec roku			
	udzielone pożyczki			
	kwota do spłaty	termin spłaty	%	
Zarządzający - umowy zlecenia				
Zarządzający - umowy o pracę				
Nadzorujący				
Razem				

W roku sprawozdawczym nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze Zarządowi oraz członkom Rady Nadzorczej. W okresie sprawozdawczym Zarząd nie dokonywał żadnych transakcji z członkami Rady Nadzorczej jak również z członkami ich rodzin.

6	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku		
	wynagrodzenia obciążające		
	Należne	Wypłacone	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	21 500,00		
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
	21 500,00		

Ustęp V. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Lp	Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
1.			

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany zasad polityki rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Ustęp VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1	Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju
Lp	Opis
1	nie wystąpiły

2	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki
Lp	Opis
1	nie wystąpiły

3	informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy			
Lp	Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
		dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	

Ustęp VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Spółka nie wchodzi w skład żadnej grupy kapitałowej

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek

Spółka kontynuuje swoją działalność - nie dotyczy

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2025 roku w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia

Kędzierzyn - Koźle, 27-03-2026

Podpisują:

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Ewa Przybylska

Zarząd:

Barbara Ermisch - Lipniacka