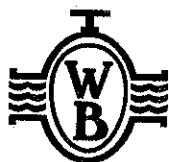


**WODOCIĄGI**



**BIAŁOSTOCKIE**

---

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE***

***za 2018 r.***

---

MARZEC 2019

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2018 r.**

- 1) NAZWA: **„Wodociągi Białostockie” Spółka z o.o.**  
**ul. Młynowa 52/1, 15-404 Białystok**

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest ujmowanie, uzdatnianie i dostawa wody, odbiór do kanalizacji sanitarnej, oczyszczanie i odprowadzanie ścieków.

Właściwym sądem prowadzącym rejestr jest:

Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, 15-950 Białystok ul. Mickiewicza 103.

- 2) Czas trwania działalności jest nieograniczony.
- 3) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
- 4) Sprawozdanie finansowe zawiera dane liczbowe dotyczące Spółki. Firma nie posiada wewnętrznych jednostek samodzielnie sporządzających sprawozdanie finansowe.
- 5) W Spółce nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 6) W 2018 r. nie wystąpiły zdarzenia związane z połączeniem Spółki.
- 7) Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości w następujący sposób:
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Jednostka nalicza amortyzację wg zasad i stawek zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 r. z późniejszymi zmianami. Stawki podatkowe przyjęte do wyliczenia amortyzacji odpowiadają okresowi ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- Dla środków trwałych sfinansowanych dotacją z FS w ramach Projektów:

- „Rozbudowa i modernizacja systemu wodociągowo-kanalizacyjnego w Białymstoku i gminie Wasilków”
  - „Optymalizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie Miasta Białegostoku i Gminy Wasilków – I etap”
- stosuje się dla celów bilansowych stawki amortyzacyjne ustalone przez Spółkę, zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności środków trwałych
- środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - zapasy materiałów według cen zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto,
  - należności w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości,
  - zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
  - rezerwy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości,
  - kapitały własne w wartości nominalnej,
  - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – w wartości nominalnej,
  - środki pieniężne na własnym rachunku dewizowym rozrachunki według średniego kursu NBP, ustalonego dla danej waluty na dzień bilansowy,
  - jednostka sporządza pełny bilans,
  - rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego
  - rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią,

Białystok, 18.03.2019 r.

Kierownik  
Działu Księgowości  
mgr Barbara Kuprianowicz

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Prokurent  
mgr Jadwiga Alechno

WICEPREZES ZARZĄDU  
Jarostaw Poniatowicz

PREZES ZARZĄDU  
Beata Wisniewska

**WODOCIĄGI BIAŁOSTOCKIE**

Spółka z o.o.

15-950 Białystok, ul. Młynowa 52/1

tel. 74-58-100, fax 74-58-113

skr. poczt. 01, REGON 050207847

KRS 0000024985

**BILANS**

sporządzony na dzień : 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa: zł

	Stan na		PASYWA	Stan na	
	31.12.2017	31.12.2018		31.12.2017	31.12.2018
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>409 817 094,42</b>	<b>436 279 913,20</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>311 547 760,66</b>	<b>314 182 696,56</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 654 672,46</b>	<b>2 367 944,94</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>165 540 000,00</b>	<b>165 540 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>58 895 947,92</b>	<b>63 632 162,80</b>
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	<b>216 340,12</b>	<b>216 340,12</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	903 651,35	2 079 292,54	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>79 499 592,01</b>	<b>79 194 401,64</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 751 021,11	288 652,40	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>407 013 332,96</b>	<b>433 745 275,26</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1. Środki trwałe	355 571 369,40	386 499 381,98	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	242 896,70	237 530,70	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	334 776 319,03	364 460 929,17	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 072 696,01	20 047 414,58	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>7 612 220,73</b>	<b>5 816 132,12</b>
d) środki transportu	483 720,05	578 691,84	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	995 737,61	1 174 815,69	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY ZA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>116 602 307,52</b>	<b>145 421 716,31</b>
2. Środki trwałe w budowie	51 441 963,56	47 245 893,28	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 231 549,43</b>	<b>1 354 547,61</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	927 242,00	1 093 935,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3. Pozostałe rezerwy	304 307,43	260 612,61
3. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe	304 307,43	260 612,61
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>16 926 044,01</b>	<b>24 125 000,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) w jednostkach powiązanych			3. Wobec pozostałych jednostek	<b>16 926 044,01</b>	<b>24 125 000,00</b>
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	<b>16 926 044,01</b>	<b>24 125 000,00</b>
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) zobowiązania wekslowe		
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			e) inne		
b) udziały lub akcje			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>23 119 848,90</b>	<b>31 255 039,02</b>
- udziały lub akcje			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
c) w pozostałych jednostkach			b) inne		
- udziały lub akcje			Zobowiązania wobec jednostek powiązanych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne papiery wartościowe			2. zaangazowanie w kapitale		
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>149 089,00</b>	<b>166 693,00</b>	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 089,00	166 693,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 582 973,28	30 695 168,30
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>18 332 973,76</b>	<b>23 324 499,67</b>	a) kredyty i pożyczki		<b>6 601 460,24</b>	<b>4 408 159,92</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>2 624 821,59</b>	<b>2 833 005,60</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1. Materiały		2 619 003,76	2 825 708,17	c) inne zobowiązania finansowe			
2. Półprodukty i produkty w toku				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 129 754,52	7 030 218,33
3. Produkty gotowe				- do 12 miesięcy		3 129 754,52	7 030 218,33
4. Towary				- powyżej 12 miesięcy			
5. Zaliczki na dostawy i usługi		5 817,83	7 297,43	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>15 220 998,76</b>	<b>16 871 511,96</b>	f) zobowiązania weksłowe			
1. Należności od jednostek powiązanych				z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 563 999,23	2 636 701,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				g) z tytułu wynagrodzeń		1 093 498,90	1 167 792,07
- do 12 miesięcy				h) inne		8 194 260,39	15 452 296,44
- powyżej 12 miesięcy				4. Fundusze specjalne		536 875,62	559 870,72
b) inne				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>75 324 865,18</b>	<b>88 687 129,68</b>
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		75 324 865,18	88 687 129,68
- do 12 miesięcy				- długoterminowe		71 507 005,24	84 580 899,47
- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		3 817 859,94	4 106 230,21
b) inne							
3. Należności od pozostałych jednostek		15 220 998,76	16 871 511,96				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 488 169,85	11 186 150,50				
- do 12 miesięcy		11 488 169,85	11 186 150,50				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 419 019,24	5 241 396,36				
c) inne		313 809,67	443 965,10				
d) dochodzone na drodze sądowej							
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>168 400,08</b>	<b>3 207 799,55</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		168 400,08	3 207 799,55				
a) w jednostkach powiązanych							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach			2 951 335,80				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2 951 335,80				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		168 400,08	256 463,75				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		143 839,57	231 792,51				
- inne środki pieniężne		24 560,51	24 671,24				
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>318 753,33</b>	<b>412 182,56</b>				
<b>NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ</b>							
<b>C. (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>							
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>							
<b>Aktywa razem (suma A i B i C i D)</b>		<b>428 150 068,18</b>	<b>459 604 412,87</b>	<b>Pasywa razem (suma A i B)</b>		<b>428 150 068,18</b>	<b>459 604 412,87</b>

Sporządzono: Białystok; dnia 18.03.2019 r.

Kierownik  
Działu Księgowości  
mgr Barbara Kurianowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Prokurent  
mgr Jadwiga Alechno

WICEPRZESZ KIEROWNIK ZARZĄDU  
Janusz Poniatowicz

PRZESZ KIEROWNIK ZARZĄDU  
Beata Wisniewska  
(data i podpis Kierownika jednostki)

**WODOCIĄGI BIAŁOSTOCKIE**

 Spółka z o.o.  
 15-950 Białystok, ul. Młynowa 52/1  
 tel. 74-58-100, fax 74-58-113  
 skr. poczt. 91, REGON 050207647

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>101 230 309,75</b>	<b>106 861 423,16</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 968 237,66	105 193 997,59
II	Zmiana stanu produktów(zwiększenie+zmniejszenie-)	-34 901,26	93 429,23
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 089 730,46	1 399 913,92
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	207 242,89	174 082,42
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>97 371 712,26</b>	<b>103 962 541,37</b>
I	Amortyzacja	28 443 723,76	30 654 835,05
II	Zużycie materiałów i energii	17 311 658,89	17 548 176,33
III	Usługi obce	9 015 125,60	10 617 226,49
IV	Podatki i opłaty, w tym:	16 184 656,14	17 306 275,20
	- podatek akcyzowy	624 188,00	624 471,00
V	Wynagrodzenia	21 002 270,96	22 114 295,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 892 345,79	5 134 367,28
	- emerytalne	1 976 760,25	2 084 167,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	359 797,23	458 464,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	162 133,89	128 900,89
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 858 597,49</b>	<b>2 898 881,79</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 523 657,09</b>	<b>4 776 389,21</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	118 177,61	0,00
II	Dotacje	3 317 659,08	3 414 908,47
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 087 820,40	1 361 480,74
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>318 201,21</b>	<b>427 634,49</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	193 040,11
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	161 526,48	70 695,64
III	Inne koszty operacyjne	156 674,73	163 898,74
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>9 064 053,37</b>	<b>7 247 636,51</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>242 563,15</b>	<b>55 208,39</b>
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:	242 563,15	55 208,39
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>34 084,79</b>	<b>126 483,78</b>
I	Odsetki, w tym:	29 803,38	126 379,36
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	IV. Inne	4 281,41	104,42
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>9 272 531,73</b>	<b>7 176 361,12</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 660 311,00</b>	<b>1 360 229,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>7 612 220,73</b>	<b>5 816 132,12</b>

Sporządzono: Białystok; dnia 18.03.2019 r.

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

 Kierownik  
 Działu Księgowości

 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Prokurent

Jarosław Poniatowicz

Beata Wisniewska

mgr Jadwiga Alechno

mgr Barbara Kuprianowicz

(data i podpis Kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

za okres

L.P.	TREŚĆ	2017	2018
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	306 729 481,70	311 547 760,66
	- korekty błędów		
Ia	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	306 729 481,70	311 547 760,66
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	165 540 000,00	165 540 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty	0,00	0,00
	- aporty		
	- inne	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	165 540 000,00	165 540 000,00
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	53 734 464,01	58 895 947,92
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 161 483,91	4 736 214,88
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 161 483,91	4 736 214,88
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku		
	- z tytułu aktualizacji wyceny zbycia i likwid. środków trwałych	4 970 292,88	4 431 024,51
	- nadwyżka aportu (poniżej wartości nominalnej udziału)	191 191,03	305 190,37
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	58 895 947,92	63 632 162,80
3.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	79 690 783,04	79 499 592,01
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)	-191 191,03	-305 190,37
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	191 191,03	305 190,37
	- zbycia i likwidacji środków trwałych	191 191,03	305 190,37
	-		
	-		
3.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	79 499 592,01	79 194 401,64
4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- niezarejestrowanego podwyższenia kapitału podstawowego		
	- z podziału zysku na utworzenie funduszu zarządu		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- zarejestrowanie podwyższenia kapitału podstawowego		
	- z podziału zysku na utworzenie funduszu zarządu		
	-		
4.2.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	7 764 234,65	7 612 220,73
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych	7 764 234,65	7 612 220,73
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie z (tytułu)	7 764 234,65	7 612 220,73
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	7 764 234,65	7 612 220,73
	- podziału zysku	7 764 234,65	7 612 220,73
	-		
	-		
5.3.	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
5.4.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
	- korekty błędów podstawowych		

5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-pokrycia strat z lat ubiegłych z kapitału zapasowego		
	-		
5.6.	Strata lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	<b>Wynik netto</b>	7 612 220,73	5 816 132,12
a)	zysk netto	7 612 220,73	5 816 132,12
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	311 547 760,66	314 182 696,56
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	311 547 760,66	314 182 696,56

Sporządzono: Białystok, dnia 18.03.2019 r.

Kierownik  
Działu Księgowości  
mgr Barbara Kuprianowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Prokurent  
mgr Jadwiga Alechno

WICEPRZESZKARZĄDU  
(Data i podpis Kierownika jednostki)  
Jarosław Poniatowicz

PRZESZKARZĄDU  
Beata Wiśniewska



**WODOCIĄGI BIAŁOSTOCKIE**

Spółka z o.o.

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
 za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

 15-950 Białystok, ul. Młynowa 52/1  
 tel. 7 156 100 (20 linii), fax 7 156 113  
 sk. poczt. 241 000 Białystok

**METODA POŚREDNIA**

		poprzedni	sprawozdawczy
I	Zysk (strata) (2500224086)		
II	<b>Korekty razem:</b>		
1.	Amortyzacja	7 612 220,73	5 816 132,12
2.	Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	22 627 032,64	32 083 159,57
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	28 443 723,76	30 654 835,05
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-168 418,00	124 880,39
6.	Zmiana stanu zapasów	-118 177,61	193 040,11
7.	Zmiana stanu należności	148 611,41	122 998,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	114 314,49	-208 184,01
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 781 541,15	-1 650 513,20
10.	Inne korekty	-245 769,80	7 273 516,63
		-3 765 710,46	-4 427 413,58
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>		
B.	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	30 239 253,37	37 899 291,69
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	359 031,56	39 907,05
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	359 031,56	39 907,05
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		
II.	<b>Wydatki</b>		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 787 934,84	57 312 999,58
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	56 547 080,89	54 128 716,62
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		2 951 335,80
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		2 951 335,80
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	240 853,95	232 947,16
C.	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	-56 428 903,28	-57 273 092,53
1.	Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	23 695 922,25	27 752 600,84
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	23 527 504,25	10 073 955,99
II.	<b>Wydatki</b>		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	168 418,00	17 678 644,85
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 568 941,77	8 290 736,33
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 883 345,77	2 991 196,22
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	685 596,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		5 068 300,32
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		124 880,39
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		106 359,40
D.	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	21 126 980,48	19 461 864,51
E.	<b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:</b>		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-5 062 669,43	88 063,67
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	-5 062 669,43	88 063,67
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	5 231 069,51	168 400,08
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	168 400,08	256 463,75
		149 583,21	250 634,19

Sporządzono: Białystok, dnia 18.03.2019 r.

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Prokurent

Jarosław Poniatowicz

(Data i podpis Kierownika jednostki)

 Kierownik  
 Działu Księgowości

mgr Jadwiga Alechno

Barbara Kuprianowicz

## INFORMACJA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

<b>A. Działalność operacyjna</b>	<b>37.899.291,69</b>
I. Zysk netto	5.816.132,12
II. Korekty razem	+ 32.083.159,57
1. Amortyzacja	+ 30.654.835,05
2. Wynik z tytułu różnic kursowych – nie występuje	-
3. Odsetki (zwrot odsetek od zwróconej dotacji)	- 124.880,39
4. Wynik na działalności inwestycyjnej	- 193.040,11
Przychody	39.907,05
Koszty	<u>- 232.947,16</u>
Wynik (-)	193.040,11
5. Zmiana stanu rezerw	+ 122.998,18
BZ	1.354.547,61
- BO	<u>1.231.549,43</u>
Zmiana (wzrost)	+122.998,18
6. Zmiana stanu zapasów	- 208.184,01
BZ	2.833.005,60
- BO	<u>2.624.821,59</u>
Zmiana (wzrost)	- 208.184,01
7. Zmiana stanu należności	- 1.650.513,20
BZ	16.871.511,96
- BO	<u>15.220.998,76</u>
Zmiana (wzrost)	- 1.650.513,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	+ 7.273.516,63
BO	23.119.848,90
- 6.601.460,24 kredyt krótkoter.	
- <u>6.532.042,09</u> dział.inwest.	
9.986.346,57	
- <u>150.000,00</u>	
9.836.346,57	
BZ	17.109.863,20
BO	<u>- 9.836.346,57</u>
wzrost (+)	7.273.516,63
BZ	31.255.039,02
- <u>4.408.159,92</u> kredyt krótkoter.	
26.846.879,10	
- <u>9.737.015,90</u> dział. inwest.	
17.109.863,20	

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 4.427.413,58
1) Rozliczenia międzyokresowe czynne		- 111.033,23
BZ	578.875,56	
BO	- 467.842,33	
Zmiana wzrost (-)	111.033,23	
2) Rozliczenia międzyokresowe przychodów:		- 4.316.380,35
BZ	88.687.129,68	
-	<u>17.678.644,85</u>	dotacja
BZ	71.008.484,83	
BO	- 75.324.865,18	
Zmiana spadek (-)	4.316.380,35	
RAZEM	RMK	(-) 111.033,23
	RMP	(-) <u>4.316.380,35</u>
		(-) 4.427.413,58

**B. Działalność inwestycyjna (I-II)** - 57.273.092,53

I. Wpływy		39.907,05
II. Razem wydatki (1+3+4)		57.312.999,58
1. Wydatki na nabycie rzecz. aktywów trw. i wnp	54.128.716,62	
3. Na aktywa finansowe	2.951.335,80	
4. Inne wydatki inwestycyjne	232.947,16	

**C. Działalność finansowa (I-II)** - 19.461.864,51

I. Wpływy (2+4)		27.752.600,84
2. Kredyt długoterminowy	10.073.955,99	
4. Inne wpływy finansowe	17.678.644,85	
II. Wydatki (2+4+8+9)		8.290.736,33
2. Dywidenda	2.991.196,22	
4. Spłaty kredytu	5.068.300,32	
8. Odsetki	124.880,39	
9. Inne wydatki	106.359,40	

**Zestawienie przepływów pieniężnych za 2018 r.:**

A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	+ 37.899.291,69
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	- 57.273.092,53
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	+ 19.461.864,51
<b>RAZEM PRZEPIŁY PNIĘŻNE NETTO</b>	<b>+ 88.063,67</b>

Białystok, dnia 18.03.2019 r.

Kierownik  
Działu Księgowości

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Prokurent

mgr Barbara Kuprianowicz

mgr Jadwiga Alechno

WICEPREZES ZARZĄDU

Marcel Poniatowicz

PREZES ZARZĄDU

Beata Wisniewska

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 r.****1.**

- 1) Szczegółowy zakres wartości oraz zmiany w ciągu roku obrotowego grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik nr 1, nr 2 i nr 3 do niniejszej dodatkowej informacji.

W Spółce nie występują inwestycje długoterminowe.

- 2) W 2018 r. nie były dokonywane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.
- 3) Nie wystąpiły zdarzenia związane z kosztami zakończonych prac rozwojowych.
- 4) Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 5) Spółka użytkuje grunty własne o powierzchni 1.440.949 m<sup>2</sup> z tego:

- w ewidencji bilansowej ujęto 1.425.323 m<sup>2</sup>,
- w ewidencji pozabilansowej ujęto 15.626 m<sup>2</sup>.

Dodatkowo na podstawie innych umów Spółka użytkuje:

- 140,00 m<sup>2</sup> – grunt otrzymany od Skarbu Państwa - korzystanie z gruntu ograniczone prawo rzeczowe,
- 35 m<sup>2</sup> - umowa dzierżawy z Urzędem Miejskim w Białymstoku, ul. Produkcyjna w Białymstoku,
- 30 m<sup>2</sup> - umowa z Wojewódzkim Zarządem Melioracji i Urządzeń Wodnych zawarta w dniu 13.11.2012 r. na czas nieokreślony - użytkowanie gruntu pokrytego wodami publicznymi stanowiącego własność Skarbu Państwa,
- 1.839,8 m<sup>2</sup> - umowa dzierżawy z ZMK w Białymstoku,
- 382 m<sup>2</sup> – umowa dzierżawy pomiędzy Skarbem Państwa - Nadleśnictwem Dojlidy a Wodociągami Białostockimi zawarta w dniu 28.10.2015 r. na czas nieokreślony na użytkowanie gruntu.

Spółka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

- 6) Spółka nie posiada papierów wartościowych.
- 7) Odpisy aktualizujące wartość należności:

<b>Stan na 01.01.2018 r.</b>	<b>518.157,02</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>71.459,17</b>
z tego tworzone w ciężar:	
- pozostałych kosztów operacyjnych	70.695,64
- kosztów finansowych	763,53
<b>Zmniejszenia</b>	<b>72.456,57</b>
z tego:	
- zwiększające pozostałe przychody operacyjne	15.373,75
- zwiększające przychody finansowe	0,00
- w ciężar należności	57.082,82
<b>Stan na 31.12.2018 r.</b>	<b>517.159,62</b>

8) Wielkość i struktura kapitału podstawowego przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa	Liczba udziałów (szt.)	Wartość 1-go udziału (zł)	Wartość udziałów (zł)	Struktura (%)
1.	Gmina Białystok	298.849	500,-	149.424.500,-	90,27%
2.	Gmina Wasilków	32.231	500,-	16.115.500,-	9,73%
	<b>OGÓLEM</b>	<b>331.080</b>	<b>X</b>	<b>165.540.000,-</b>	<b>100%</b>

9) Stan i zmiany kapitału zapasowego i kapitału z aktualizacji wyceny w 2018 r. przedstawiają się następująco:

	<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny</b>
<b>BO 1.01.2018 r.</b>		
<b>Zwiększenie</b>	58.895.947,92	79.499.592,01
w tym:	4.736.214,88	-
- z zysku	4.431.024,51	
- kap. z akt. wyc.	305.190,37	
<b>Zmniejszenie</b>	-	
<b>BZ 31.12.2018 r.</b>	63.632.162,80	305.190,37
		79.194.401,64

10) Proponuje się przeznaczyć zysk na kapitał zapasowy.

11) Stan i zmiany rezerw przedstawiają się następująco:

<b>Stan na 01.01.2018 r.</b>	<b>1.231.549,43</b>
<b>Zwiększenia:</b>	
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>220.936,02</b>
- pozostałe rezerwy dot. przyszłych zobowiązań	166.707,00
<b>Zmniejszenia:</b>	54.229,02
- z tyt. wykorzystania rezerw na odroczony podatek dochodowy	<b>97.937,84</b>
- rozwiązania rezerw dot. przyszłych zobowiązań	14,00
<b>Stan na 31.12.2018 r.</b>	97.923,84
	<b>1 354 547,61</b>
12) Zobowiązania długoterminowe	24.125.000,00

Podział zobowiązań długoterminowych przypadających do spłaty od dnia bilansowego:

a) do 1 roku	- 0
b) powyżej roku do 3 lat	- 10.365.000,00
c) powyżej 3 do 5 lat	- 6.910.000,00
d) powyżej 5 lat	- 6.850.000,00

13) Łączna kwota zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów według stanu na 31.12.2018 r. wynosi: 28.533.159,92 zł, w tym:

a) *zobowiązania długoterminowe* tj:

- kredyty długoterminowe	24.125.000,00 zł
Zabezpieczenie:	
- weksel własny In blanco wraz z deklaracją wekslową,	
- przelew wierzytelności (cesja) z czterema największymi odbiorcami (Spółdzielnie Mieszkaniowe);	

b) *zobowiązania krótkoterminowe* w kwocie 4.408.159,92 zł obejmują:

- kredyt w rachunku bieżącym 1.533.159,92 zł  
Zabezpieczenie:
  - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
  - cesja wierzytelności (cicha) z dwoma największymi odbiorcami (Spółdzielnie Mieszkaniowe),
- kredyt inwestycyjny przypadający do spłaty 2019 r. 2.875.000,00 zł

14) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują:

Tytuły	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>I. RMK - czynne</b>		
1. Koszty prenumerat	5.413,28	5.960,79
2. Ubezpieczenie samochodów	81,00	1.252,92
3. Ubezpieczenie majątkowe	21.000,99	20.440,50
4. Zakup biletów MPK (kwartalne)	1.351,85	1.129,63
5. Zakup licencji na 1 rok	287.357,91	375.649,50
6. Koszty szkoleń	1.480,00	2.870,00
7. Inne	2.068,30	4.879,22
<b>RAZEM</b>	<b>318.753,33</b>	<b>412.182,56</b>
<b>II. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>		
1. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie (infrastruktura wod.-kan.)	6.948.805,08	5.971.246,39
2. Dotacje na budowę śr. trw. z MFOŚiGW w Urzędzie Miejskim w Białymstoku		
- I dotacja	284.349,38	271.852,82
- III dotacja	383.334,08	370.834,16
3. Umorzona pożyczka na budowę środków trwałych		
- z NFOŚiGW	45.116,16	0,00
- z NFOŚiGW	1.104.032,44	1.068.418,48
4. Środki ISPA/FS I Projekt	12.924.666,05	11.163.167,45
5. Środki FS II Projekt	53.562.613,77	52.601.404,76
6. Środki Projekt UE1	0,00	17.127.682,01
7. Inne	71.948,22	112.523,61
<b>RAZEM RMP</b>	<b>75.324.865,18</b>	<b>88.687.129,68</b>

15) Zobowiązania z tyt. kredytów wykazywane są w bilansie w pasywach w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe.

Pasywa bilansu:

1. Poz. B.II.3.a) – zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów przypadające do spłaty powyżej 12 m- cy od dnia bilansowego. Wartość zobowiązania wynosi 24.125.000,00 zł.
2. Poz. B.III.3.a) – zobowiązania krótkoterminowe z tyt. kredytów obejmują:

- 1) stan zadłużenia z tyt. kredytu w rachunku bieżącym. Spłata dokonuje się z bieżących wpływów na rachunek bankowy. Wartość zobowiązania na 31.12.2018 r. wynosi 1.533.159,92 zł.
- 2) zobowiązania z tyt. kredytu inwestycyjnego przypadające do spłaty w 2019 r. w kwocie 2.875.000.00 zł

16) Zobowiązania warunkowe w Spółce nie występują.

17) Składniki aktywów nie są wyceniane w wartości godziwej.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT - stan na 31.12.2018 r. 2.562,05 zł.

## 2.

1) Przychody ze sprzedaży obejmują terytorium kraju. Wielkość i struktura za 2018 r. przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Struktura		Dynamika %
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	
1.	Sprzedaż wody	44.775.224,13	48.425.474,55	44,7	44,7	108,2
2.	Odbiór ścieków	48.674.250,10	49.799.440,90	48,6	48,6	102,3
3.	Pozostała sprzedaż	6.726.006,32	7.143.164,56	6,7	6,7	106,2
	w tym:					
	- usługi pomocnicze (warsztaty, laboratoria, wydz. sieci wod.-kan.)	772.904,80	1.083.539,69	0,8	0,8	140,2
	- świadectwa pochodzenia energii	767.210,50	1.140.520,64	0,7	0,7	148,7
	- sprzedaż materiałów	207.242,89	174.082,42	0,2	0,2	84,0
	- odbiór ścieków przez zlewnię	2.857.742,02	2.615.567,81	2,9	2,9	91,5
	- inne	2.120.906,11	2.129.454,00	2,1	2,1	100,4
	<b>Razem :</b>	<b>100.175.480,55</b>	<b>105.368.080,01</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>105,2</b>

- 2) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym i koszty wg rodzaju uwidocznione są w rachunku zysków i strat.
- 3) Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących na środki trwałe.
- 4) Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 5) W Spółce nie wystąpiła działalność zaniechana i nie przewiduje się tego typu zdarzeń w roku następnym.
- 6) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

**WYLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA 2018 r.**

<b>PRZYCHODY OGÓLEM Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT</b>		<b>111.693.020,76</b>
1.	zwiększenia z wykazu (+)	78.716,30
2.	zmniejszenia z wykazu (-)	4.627.257,56
3.	dochody wolne (+)	17.678.644,85
4.	obroty wewnętrzne (-)	1.399.913,92
5.	zmiana stanu produktów (-)	93.429,23
<b>PRZYCHODY PODATKOWE</b>		<b>123.329.781,20</b>
<b>WYKAZ ZWIĘKSZEŃ PRZYCHODÓW</b>		
I.	dot. podstawowej działalności	<b>0,00</b>
II.	dot. przychodów finansowych	<b>13.268,62</b>
1.	odsetki naliczone w latach ubiegłych opłacone w 2018 r.	13.268,62
III.	dot. pozostałych przychodów operacyjnych	<b>65 447,68</b>
1.	koszty sądowe naliczone w latach ubiegłych opłacone w 2018 r.	7.893,36
2.	odszkodowania naliczone w latach ubiegłych opłacone w 2018 r.	16 134,32
IV.	dopłata do budowy trwałych	<b>41 420,00</b>
1.	dopłata do budowy sieci wod.-kan.	41 420,00
	<b>RAZEM (I + II + III+IV)</b>	<b>78.716,30</b>
<b>WYKAZ ZMNIJSZEŃ PRZYCHODÓW</b>		
I.	dot. podstawowej działalności	<b>20.790,00</b>
1.	inne – korekty zmniejszające przychody – faktura korekta 000006/2019/K	20.790,00
II.	dot. przychodów finansowych	<b>7.546,29</b>
1.	naliczone odsetki od należności	7.546,29
III.	dot. pozostałych przychodów operacyjnych	<b>4.598.921,27</b>
1.	pozostałe przychody operacyjne w wysokości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych dotacjami i innymi otrzymanymi dopłatami	3.383.080,21
2.	pozostałe przychody operacyjne w wysokości odpisów amortyzacyjnych od nieodpłatnie przyjętej infrastruktury technicznej	976.320,19
3.	zmniejszenie odpisów aktualizujących koszty sądowe, które w momencie tworzenia stanowiły nkup	661,00
4.	zmniejszenie odpisów aktualizujących należności nie stanowiące przychodów podatkowych, które w momencie tworzenia stanowiły nkup	10.800,22
5.	zmniejszenie odpisów aktualizujących podatek VAT nie stanowiące przychodów podatkowych, które w momencie tworzenia stanowiły nkup	1.299,00
6.	rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy na zobowiązania	33.543,32
7.	zasądzone i nieopłacone w 2018 r. koszty sądowe	2.667,00
8.	naliczone i nieopłacone w 2018 r. odszkodowania	176.124,61
9.	zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość materiałów, które w momencie tworzenia stanowiły nkup	14.425,61
	<b>RAZEM (I + II+III)</b>	<b>4.627.257,56</b>



<b>DOCHODY WOLNE</b>		<b>17.678.644,85</b>
1.	Dotacja z NFOŚiGW - art.17 pkt.2 - wpływ dotacji	17.678.644,85

<b>KOSZTY OGÓŁEM Z RACHUNKU ZYSKÓW I START</b>		<b>104.516.659,64</b>
1.	zwiększenia z wykazu ( + )	1.726.223,56
2.	zmniejszenia z wykazu (koszty nkup) ( - )	5.471.947,46
3.	obroty wewnętrzne ( - )	1.399.913,92
4.	zmiana stanu produktów ( - )	93.429,23
<b>KOSZTY PODATKOWE</b>		<b>99.277.592,59</b>

<b>Wykaz kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu</b>		
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 182 529,30</b>
1.	amortyzacja	3.814.638,22
2.	wynagrodzenie za XII/2018 - Rada Nadzorcza - wypłata I/2019	6 611,61
3.	wynagrodzenie za XII/2018 - kontrakty menadżerskie - wypłata I/2019	38.863,98
4.	ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za XI/2018 wypłaconych w XII/2018 - zapłata ZUS w I/2019 r.	336.522,55
5.	ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za XII/2018 wypłaconych w I/2019 - zapłata ZUS w II/2019 r.	360.012,40
6.	ryczałty samochodowe wypłacone w I/2019	7.800,61
7.	zarachowane opłaty zmienne za usługi wodne - decyzja określająca wysokość z PGW 2019 r.	208.189,00
8.	wynagrodzenie i ZUS za XII/2018 - umowa zlecenie - wypłata I/2019	235,46
9.	PFRON	395.636,00
10.	opłaty skarbowe i sądowe	54,37
11.	pozostałe usługi nkup	3.826,00
12.	inne materiały nkup	3.599,10
13.	ubezpieczenie samochodów wycofanych z działalności gospodarczej	1.640,00
14.	ubezpieczenie organów spółki	4.900,00
<b>II.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>7.153,01</b>
1.	odsetki budżetowe	6.124,75
2.	odpisy aktualizujące odsetki od należności	763,53
3.	spisanie odsetek	160,31
4.	Rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	104,42
<b>III.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>282.265,15</b>
1.	składki	5 900,00
2.	darowizny	15.500,00
3.	koszty sądowe, komornicze	13.627,07
4.	odszkodowania, kary	1.652,00
5.	odpisy aktualizujące należności	65.460,93
6.	odpisy aktualizujące podatek VAT	4.461,71
7.	odpisy aktualizujące koszty sądowe	773,00
8.	przedawnione należności	1.110,34
9.	spisane należności VAT	6.888,76
10.	nieumorzona wartość zlikwidowanej sieci przyjętej w roku 1995 i 1996-1999	1.238,50

11.	inne - dary ołtarza	2.412,78
12.	rezerwy na prawdopodobne przyszłe zobowiązania Spółki	54.124,60
13.	zaniechane inwestycje	109.115,46
<b>IV.</b>	<b>Odpisy Z.F.Ś.S.</b>	<b>0,00</b>
1.	naliczenie Z.F.Ś.S. w koszty 2018 r.	<b>525.347,85</b>
2.	wpłacone na rachunek Z.F.Ś.S. - 30.05.2018	400.902,56
3.	wpłacone na rachunek Z.F.Ś.S. - 28.09.2018	133.634,18
4.	korekta naliczenia - przelew z rachunku ZFŚS na rachunek bankowy	-9.188,89
	<b>RAZEM N.K.U.P. (I+II+III+IV)</b>	<b>5.471.947,46</b>
<b>Korekta statystyczna zwiększająca koszty uzyskania przychodu</b>		
1.	ujęcie kosztów n.k.u.p w 2017 r. stanowiących k.u.p. w 2018 - po zrealizowaniu (ZUS pracodawcy opłacony w I/2018 r.)	435.769,09 zł
2.	ujęcie kosztów n.k.u.p w 2017 r. stanowiących k.u.p. w 2018 - po zrealizowaniu (ZUS pracodawcy opłacony w II 2018 r.)	327.759,60 zł
3.	ujęcie kosztów n.k.u.p w 2017 r. stanowiących k.u.p. w 2018 - po zrealizowaniu - - ryczałty za używanie samochodów do celów służbowych - wypłacone I/2018 r.)	7.594,18 zł
4.	ujęcie kosztów n.k.u.p w 2017 r. stanowiących k.u.p. w 2018 - po zrealizowaniu - - wynagrodzenie Rady Nadzorczej-wypłacone w I/2018	6.143,27 zł
5.	ujęcie kosztów n.k.u.p w 2016 r. stanowiących k.u.p. w 2018 - po zrealizowaniu - - koszty zastępstwa procesowego - wypłacone w I/2018	1.415,00 zł
6.	ujęcie kosztów n.k.u.p w 2017 r. stanowiących k.u.p. w 2018 - po zrealizowaniu - - nagrody za 2017 r - wypłacone w I/2018	6.000,00 zł
7.	amortyzacja podatkowa środków trw. częściowo sfinansowanych ze środków FS pokryta środkami własnymi, które posiadają obniżoną stawkę amortyzacyjną dla celów bilansowych	773.298,00 zł
8.	amortyzacja podatkowa środków trw. częściowo sfinansowanych ze środków FS pokryta środkami własnymi, które posiadają obniżoną stawkę amortyzacyjną dla celów bilansowych - Projekt UE1	57.999,03 zł
9.	przeniesienie odpisów aktualizujących z n.k.u.p na stanowiące k.u.p	45.864,87 zł
10.	zrealizowane rezerwy ma zobowiązania - Wyrok XI C 531/17	64.020,52 zł
11.	zrealizowane rezerwy ma zobowiązania - Wyrok II Ca 1112/17	360,00 zł
	<b>RAZEM KOREKTA STATYSTYCZNA (suma poz. 1-10)</b>	<b>1.726.223,56 zł</b>

## USTALENIE DOCHODU

### Dochód I - II

PRZYCHODY PODATKOWE	123.329.781,20 zł
KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW	99.277.592,59 zł
<b>DOCHÓD</b>	<b>24.052.188,61 zł</b>
DOCHODY WOLNE	17.678.644,85 zł
DAROWIZNY DO ODLICZENIA	0,00 zł
PODSTAWA OPODATKOWANIA	6.373.543,76 zł
<b>x 19%</b>	<b>1.210.973,31 zł</b>

<b>podatek 2018 rok (CIT)</b>	<b>1.210.973,00 zł</b>
naliczone zaliczki w 2018	1.738.920,00 zł
do wysięgowania	- 527.947,00 zł

W rachunku zysków i strat 1 360.229,00 w tym:  
 1 210.973,00 podatek CIT bieżący  
 167,00 korekta  
 149.089,00 podatek odroczony (166.693,00– 17.604,00)

Z tego:

- zmiana w stanie aktywów na odroczony podatek (Bilans Aktywa A.V.1) i wpływ na wysokość podatku (+) 17.604
- zmiana w stanie rezerw na odroczony podatek dochodowy (Bilans Pasywa B.I.1) (+) 166.693

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Tytuł	Rok 2018 r. w tys. zł
1.	Nakłady na środki trwałe w budowie	56.397,0
	w tym: odsetki powiększające koszt wytworzonych środków trwałych	409,0

- 8) Odsetki oraz różnice kursowe nie były uwzględniane w cenie nabycia towarów i koszcie wytworzenia produktów.
- 9) Poniesione do końca 2018 r. i planowane na rok 2019 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

**Zestawienie poniesionych i planowanych kosztów na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Treść	Koszty poniesione w 31.12.2018 r. w tys. zł	Koszty planowane w 2019 r. w tys. zł
1.	Nakłady na środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne	57.286,0	67.249,9

10) Zdarzenia incydentalne nie wystąpiły.

11) Nie dotyczy.

3. W sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych.

4. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

1) przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	+	37.899.291,69
2) przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	57.273.092,53
3) przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	+	<u>19.461.864,51</u>
<b>Razem przepływy pieniężne netto</b>	<b>+</b>	<b>88.063,67</b>

5.

- 1) Nie występuje.
- 2) Nie występuje.
- 3) Przeciętne zatrudnienie w 2018 r. wyniosło 400 osób, w przeliczeniu na etaty ≈ 398.
- 4) Wynagrodzenie wypłacone za 2018r.:

- członkom Zarządu: 466.367,76 zł  
 - członkom Rady Nadzorczej: 79.339,32 zł

5) Nie dotyczy.

6) Wynagrodzenie z umowy za badanie sprawozdania finansowego za 2018 r. wyniesie 14.000,00 zł netto + VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami.

6. Punkty od 1 do 4 nie występują.
7. Punkty od 1 do 6 nie występują.
8. Punkty od 1 do 2 nie występują.
9. Nie dotyczy.
10. Nie dotyczy.

Białystok, 18.03.2019 r.

Kierownik  
Działu Księgowości  
*mgr Barbara Kierianowicz*

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Prokurent  
*mgr Jadwiga Alechno*

WICEPREZES ZARZĄDU  
*Jerzy Poniato*

PREZES ZARZĄDU  
*Beata Wiśniewska*

**WODOCIĄGI BIAŁOSTOCKIE**  
Spółka z o.o.  
15-950 Białystok, ul. Młynowa 52/1  
tel. 74-58-100, fax 74-58-113  
skr. poczt. 91, REGON 050207647  
KRS: 0000024985

Załącznik nr 1

**ZESTAWIENIE  
STANÓW I ZMIAN W RZECZOWYCH AKTYWACH TRWAŁYCH (WARTOŚĆ POCZĄTKOWA)**

**ROK 2018**

Lp.	Rodzaj majątku	Stan na 1.01.2018	PRZYCHODY				ROZCHODY I ROZLICZENIE				Stan na dzień 31.12.2018	
			Zakupy gotowych dóbr	W wyniku zakończonych budów	Skutki aktualizacji	inne przychody	Nakłady na budowę śr. trwałych	Sprzedaż	likwidacja i inne	przekazanie do użytku		przekazanie na W.N.P.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	grunty własne	242 896,70						5 366,00				237 530,70
2	budynki i budowle	714 539 655,33	4 142 107,67	48 912 903,52		0,00			1 264 124,26			766 330 542,26
3	maszyny i urządzenia	116 118 921,53	511 868,88	6 022 532,44				1 166,86	117 120,93			122 535 035,06
4	środki transportu	10 905 786,61	310 206,00					46 813,87	1 410 449,98			9 758 728,76
5	inne	5 964 104,60	602 953,43	19 950,00					161 815,17			6 425 192,86
6	<b>RAZEM</b>	<b>847 771 364,77</b>	<b>5 567 135,98</b>	<b>54 955 385,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>53 346,73</b>	<b>2 953 510,34</b>			<b>905 287 029,64</b>
7	Śr. Trwale w budowie	51 441 963,56								60 522 521,94	70 956,20	47 245 893,28
8	Zaliczki na śr. trwale w bud.											0,00
9	<b>OGÓLEM RZ.M.T.</b>	<b>899 213 328,33</b>	<b>5 567 135,98</b>	<b>54 955 385,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>53 346,73</b>	<b>2 953 510,34</b>	<b>60 522 521,94</b>	<b>70 956,20</b>	<b>952 532 922,92</b>

Kierownik  
Działu Księgowości  
mgr Barbara Aprianowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Prokurent  
mgr Jadwiga Mlechno

WICEPREZES ZARZĄDU  
Grzegorz Poniatowicz

PREZES ZARZĄDU  
Beata Wiśniewska

**WODOCIĄGI BIAŁOSTOCKIE**  
 Spółka z o.o.  
 15-950 Białystok, ul. Młynowa 52/1  
 tel. 74-58-100, fax 74-58-113  
 skr. poczt. 91, REGON 050207647  
 KRS: 0000924995

ZALĄCZNIK NR 2

Zestawienie  
 stanów i zmian w środkach trwałych - umorzenie

Lp.	Rodzaj aktywów trwałych	Stan na 01.01.2018	skutki aktualizacji	amortyzacja	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2018
					Spzedaż likwidacja	Inne	
<b>A.</b>	<b>Środki trwałe w tym:</b>	<b>492 199 995,37</b>	<b>0,00</b>	<b>29 479 100,69</b>	<b>2 891 448,40</b>		<b>518 787 647,66</b>
1.	Grunty własne						0,00
2.	Budynki i budowle	379 763 336,30		23 260 358,38	1 154 081,59		401 869 613,09
3.	Maszyny i urządzenia techniczne	97 046 225,52		5 559 682,75	118 287,79		102 487 620,48
4.	Środki transportowe	10 422 066,56		215 234,21	1 457 263,85		9 180 036,92
5.	Inne	4 968 366,99		443 825,35	161 815,17		5 250 377,17

Kierownik  
 Działu Księgowości  
 mgr Barbara Karpianowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Prokurent  
 mgr Jadwiga Alechno

WICEPREZES ZARZĄDU  
 Józef Poniatowicz

PREZES ZARZĄDU  
 Beata Wisniewska

Zestawienie  
stanów i zmian wartości niematerialnych i prawnych

ROK 2018

L.P.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Umorzenie	Netto
1	Bilans otwarcia	4 746 206,85	3 842 555,50	903 651,35
2	Przychody	2 351 375,55		2 351 375,55
3	Rozchody	10 476,20	10 476,20	0,00
4	Amortyzacja /umorzenie roku		1 175 734,36	1 175 734,36
5	Stan na dzień bilansowy	7 087 106,20	5 007 813,66	2 079 292,54

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2018
1 Nakłady na wartości niematerialne i prawne	1 751 021,11	889 006,84	2 351 375,55	288 652,40

Kierownik  
Działu Księgowości  
mgr Barbara Karpianowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Prokurent  
mgr Jadwiga Alechno

WICEPREZES ZARZĄDU  
Jarosław Fontatowicz

PREZES ZARZĄDU  
Beata Wisniewska