

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

( PORÓWNAWCZY – WERSJA OD POCZĄTKU 2016 ROKU )

### PODATNIK

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o.  
 Piłsudskiego 18  
 11-100 Lidzbark Warmiński  
 NIP: 743-000-50-21

### ROK OBRACHUNKOWY

2023

### PRZEDZIAŁ CZASOWY

01.10.2023 ÷ 31.10.2023

### ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

### NAZWA UŻYTKOWNIKA

ŻANETA AJEWSKA

### DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

7 GRUDZIEŃ 2023

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	01.01.2023 ÷ 2023-09-30	2023-10-01 ÷ 2023-10-31	01.01.2023 ÷ 2023-10-31
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7 731 620,83</b>	<b>915 310,18</b>	<b>8 646 931,01</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 731 620,83	915 310,18	8 646 931,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 522 051,90</b>	<b>1 062 636,09</b>	<b>8 584 687,99</b>
I. Amortyzacja	463 828,21	52 132,88	515 961,09
II. Zużycie materiałów i energii	1 719 147,35	456 188,67	2 175 336,02
III. Usługi obce	855 388,18	90 720,99	946 109,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 091 023,11	122 693,13	1 213 716,24
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 559 451,64	260 659,69	2 820 111,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	622 823,81	61 181,14	684 004,95
- emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	210 389,60	19 059,59	229 449,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>209 568,93</b>	<b>-147 325,91</b>	<b>62 243,02</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>167 850,39</b>	<b>173 202,57</b>	<b>341 052,96</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	167 850,39	173 202,57	341 052,96
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 752,95</b>	<b>4 629,28</b>	<b>6 382,23</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 752,95	4 629,28	6 382,23
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>375 666,37</b>	<b>21 247,38</b>	<b>396 913,75</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>11 878,92</b>	<b>2 028,89</b>	<b>13 907,81</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	11 878,92	2 028,89	13 907,81
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00


NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	01.01.2023 ÷ 2023-09-30	2023-10-01 ÷ 2023-10-31	01.01.2023 ÷ 2023-10-31
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>7 230,52</b>	<b>29,00</b>	<b>7 259,52</b>
I. Odsetki, w tym:	7 230,52	29,00	7 259,52
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>380 314,77</b>	<b>23 247,27</b>	<b>403 562,04</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>76 112,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 112,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>304 202,77</b>	<b>23 247,27</b>	<b>327 450,04</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Procajło

PREZES ZARZĄDU

Sebastian Kuźniewski

 <b>GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa</b>			
REGON:	51055470300000	F-01/I-01	
PKD:	3700	Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym oraz o nakładach na środki trwałe	
		kwartał	2
11-100	Lidzbark Warmiński	ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 18	
PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI, SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			

### Dane kontaktowe

E-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy	pwiklw@pwiklw.pl
Telefon kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania:	897671504
E-mail kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania	r.gulbinowicz@pwiklw.pl

### Rodzaj ewidencji księgowej

1A. Jaki rodzaj ewidencji księgowej jest prowadzony w Państwa przedsiębiorstwie?	<input checked="" type="checkbox"/>	1 - księgi rachunkowe
	<input type="checkbox"/>	2 - podatkową księgę przychodów i rozchodów
	<input type="checkbox"/>	3 - ewidencja przychodów
	<input type="checkbox"/>	4 - brak wydzielonej ewidencji (karta podatkowa)

### Część 0. Podstawowe dane o przedsiębiorstwie (cd.)

2. Czy podmioty zagraniczne posiadają udziały w Państwa firmie w 2023 roku?	<input type="checkbox"/>	tak
	<input checked="" type="checkbox"/>	nie
3A. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z:	<input type="checkbox"/>	1 - Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości
	<input checked="" type="checkbox"/>	2 - Ustawą o rachunkowości
3B. Czy podane dane SAŻ ZGODNE ze stanem faktycznym?	<input checked="" type="checkbox"/>	1 - tak
	<input type="checkbox"/>	2 - nie

### Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. 02+04+05+06)		01 4816
z tego	przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług)	02 4816
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	03 0
	zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	04 0
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05 0
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06 0
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	07 0

## Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat (cd.)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej (w. 09+10+12+14+17+19+22+25)</b>		<b>08</b>	
		<b>4891</b>	
z tego	amortyzacja	09	314
	zużycie materiałów i energii	10	1152
	w tym energii	11	726
	usługi obce	12	476
	w tym usługi podwykonawstwa	13	0
	podatki i opłaty	14	714
	w tym podatek akcyzowy	15	0
	w tym ze sprzedaży produktów	16	0
	wynagrodzenia	17	1680
	w tym ze stosunku pracy	18	1680
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19	419
	w tym		
	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	20	419
	wydatki z tytułu szkolenia pracowników	21	0
	pozostałe koszty rodzajowe	22	136
	w tym		
podróże służbowe	23	5	
składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych	24	3	
wartość sprzedanych towarów i materiałów	25	0	
<b>C1. Zysk ze sprzedaży (w. 01-08)&gt;0</b>		<b>26</b>	<b>0</b>
<b>C2. Strata ze sprzedaży (w. 01-08)&lt;0</b>		<b>27</b>	<b>75</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne (w. 29+30+31+32)</b>		<b>28</b>	<b>118</b>
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29	118
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30	0
	dotacje	31	0
	inne przychody operacyjne	32	0
	w tym rozwiązane rezerwy	33	0
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne (w. 35+36+37)</b>		<b>34</b>	<b>3</b>
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35	3
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36	0
	inne koszty operacyjne	37	0
	w tym		
	rezerwy na przyszłe zobowiązania	38	0
odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	39	0	
<b>F1. Zysk na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)&gt;0</b>		<b>40</b>	<b>40</b>
<b>F2. Strata na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)&lt;0</b>		<b>41</b>	<b>0</b>

<b>G. Przychody finansowe (w. 43+44+47+48+49)</b>		<b>42</b>	<b>8</b>
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	43	0
	odsetki	44	8
	w tym od udzielonych pożyczek i lokat terminowych	45	0
	w tym przychody odsetkowe (odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom)	46	0
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	47	0
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	48	0
	inne przychody finansowe	49	0
	w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	50	0
<b>H. Koszty finansowe (w. 52+54+55+56)</b>		<b>51</b>	<b>7</b>
z tego	odsetki	52	7
	w tym odsetki od kredytów i pożyczek	53	0
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	54	0
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	55	0
	inne koszty finansowe	56	0
	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	57	0
<b>I1. Zysk brutto (w. 01-08+28-34+42-51)&gt;0</b>		<b>58</b>	<b>41</b>
<b>I2. Strata brutto (w. 01-08+28-34+42-51)&lt;0</b>		<b>59</b>	<b>0</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>60</b>	<b>9</b>
z tego	część bieżąca	61	9
	część odroczone	62	0
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		<b>63</b>	
<b>L1. Zysk netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)&gt;0</b>		<b>64</b>	<b>32</b>
<b>L2. Strata netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)&lt;0</b>		<b>65</b>	<b>0</b>

## Część I. Dane uzupełniające

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		<b>4816</b>
	w tym dotacje do działalności podstawowej	66
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		<b>4816</b>
	w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)	67
Wydatki na spłatę zadłużenia (raty kapitałowe i odsetki zapłacone bankom, przedsiębiorstwom niefinansowym)		68
Wartość zakupów z importu ogółem		69
w tym	import surowców, materiałów i półfabrykatów na cele produkcyjne	70
	import towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży	71
Podatek akcyzowy ogółem		72
w tym	od wyrobów krajowych (producent)	73
	od towarów sprowadzanych z zagranicy	74
	od energii elektrycznej	75

Wyszczególnienie		W przeliczeniu na pełne etaty
Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty z jednym znakiem po przecinku (od początku roku do końca okresu sprawozdawczego)		76
		46.6

Wyszczególnienie		Stan w osobach
Pracujący w osobach (stan w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego)		77
		45

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto

6009

## Część I. Dział 2. Aktywa (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Stan na 01.01	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0		2	3	
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>7028</b>	<b>7235</b>	
w tym	należności długoterminowe ogółem	0		
	inwestycje długoterminowe ogółem	0		
<b>B. Aktywa obrotowe (wiersze 05+11+14+17)</b>		<b>1438</b>	<b>1973</b>	
z tego	<b>I. Zapasy ogółem (wiersze 06+07+08+09+10)</b>	<b>145</b>	<b>168</b>	
	z tego	materiały	145	168
		półprodukty i produkty w toku	0	
		produkty gotowe	0	
		towary	0	
		zaliczki na dostawy i usługi	0	
	<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>695</b>	<b>1269</b>
	w tym	z tytułu dostaw i usług	492	1077
		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	95	104
	<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>492</b>	<b>536</b>
	w tym krótkoterminowe aktywa finansowe		492	536
	w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		492	536
	<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>106</b>	
	<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>		<b>0</b>	
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0</b>		
<b>Aktywa razem (A+B+C+D)</b>		<b>8466</b>	<b>9208</b>	

## Część I. Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego w tys. zł	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 02+04+07+14)</b>		<b>3296</b>	
z tego	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
	w tym z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	
	w tym	kredytów i pożyczek	
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych</b>		<b>1171</b>
	w tym	dostaw i usług	
		kredytów i pożyczek	
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
		z tytułu zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
		podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	485
		wynagrodzeń	112
	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>2125</b>

## Część II. Dział 1. Środki trwałe w budowie - inwestycje nowo rozpoczęte w okresie sprawozdawczym

Wyszczególnienie		Liczba nowo rozpoczętych	Wartość kosztorysowa nowo rozpoczętych (w tys. zł)
0		1	2
ogółem	01	2	135
w tym polegających na ulepszeniu	02	0	0

## Część II. Dział 2. Nakłady poniesione w 2023 roku na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Nakłady na NOWE obiekty majątkowe (budowę, zakup) oraz ulepszenia istniejących		Nakłady na nabycie UŻYWANYCH środków trwałych w tys. zł (nie należy ujmować w rubryce 1)	
		ogółem w tys. zł	w tym z importu		
0		1	2	3	
Ogółem nakłady (w.02+03+05+06+07+08+09+10)		01	346	276	5
w tym	grunty (grupa 0)	02	0		
	budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1-2)	03	0		
	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	04	0		
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	05	346	276	
	środki transportu (grupa 7)	06			5
	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	07	0		
	inwentarz żywy (grupa 9)	08	0		
Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe w okresie sprawozdawczym		09	0		
Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego		10	0		
Z wartości ogółem przypada na roboty budowlano-montażowe		11	0		



Wyszczególnienie		ogółem w tys. zł
0		1
Nakłady na wartości niematerialne i prawne - ogółem		12
autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje		13
w tym	oprogramowanie komputerowe	14
	dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami	15
	koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)	16
	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, znaków użytkowych oraz zdobniczych	17
	koszty zakończonych prac rozwojowych	18
	w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż	19
	wartość firmy	20
Nakłady na nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych		21

## Część II. Dział 3. Leasing (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingobiorca
0		1
		Wartość nowych środków trwałych przyjętych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing (w tys. zł)
finansowy	01	0
w tym środki transportu (grupa 7)	02	
operacyjny	03	
w tym środki transportu (grupa 7)	04	

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingodawca
0		1
		Wartość środków trwałych zakupionych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego z przeznaczeniem do oddania w leasing (w tys. zł)
finansowy	01	
w tym środki transportu (grupa 7)	02	
operacyjny	03	
w tym środki transportu (grupa 7)	04	

## Uwagi

