1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 5832870369	KRS 0000216612	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	29-04-2021

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2020	31-12-2020

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

GDAŃSKA INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNA SP. Z O.O.

Siedziba podmiotu

Województwo	Powiat
POMORSKIE	M.GDAŃSK
Gmina	**Miejscowość**
M.GDAŃSK	GDAŃSK

Adres

Kraj	Województwo	
POLSKA	POMORSKIE	
Powiat	**Gmina**	
M.GDAŃSK	M.GDAŃSK	
Ulica	**Nr domu**	**Nr lokalu**
KARTUSKA	201	
Miejscowość	**Kod pocztowy**	**Poczta**
GDAŃSK	80-122	GDAŃSK

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica		**Nr domu**	**Nr lokalu**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Numer PKD

6820Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI
7739Z WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
4221Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ RUROCIĄGÓW PRZESYŁOWYCH I SIECI ROZDZIELCZYCH
4291Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ OBIEKTÓW INŻYNIERII WODNEJ
4399Z POZOSTAŁE SPECJALISTYCZNE ROBOTY BUDOWLANE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
4322Z WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH
3511Z WYTWARZANIE ENERGII ELEKTRYCZNEJ
3514Z HANDEL ENERGIĄ ELEKTRYCZNĄ
3821Z OBRÓBKA I USUWANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE
8560Z DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak ☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

3. WYCENA AKTYWÓW I PASYWÓW BILANSU
3.1 Wartości niematerialne i prawne
Wycena wartości niematerialnych i prawnych następuje według wartości cen nabycia lub w wysokości poniesionych kosztów wytworzenia.
Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej poniżej 3 500,00 zł odnosi się w koszty działalności operacyjnej za wyjątkiem autorskich praw majątkowych które odnoszone są w koszty jeżeli ich cena jednostkowa nie przekracza 5 000,00 zł.
3.2 Rzeczowy majątek trwały
Wartość początkowa środków trwałych ewidencjonowana jest według ceny nabycia, względnie kosztów wytworzenia, powiększoną o koszty ich ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, modernizacji itp.).
Natomiast dla środków trwałych otrzymanych jako aport, wartość początkową wyznaczają wartości ujęte w aporcie, które uprzednio zostały oszacowane przez rzeczoznawców.
W razie nabycia środków trwałych w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób, za wartość początkową środka trwałego uważa się wartość rynkową takiego przedmiotu.
Środki trwałe wniesione w dniu 31.12.2004r. do Spółki aportem, jak również środki trwałe nabyte w tym dniu w wyniku zakupu sieci kanalizacji sanitarnej od Gminy Miasta Gdańska na podstawie Aktu Notarialnego Repertorium A Numer 7397/2004, zaliczane są: o wartości jednostkowej do 300,00 zł do środków trwałych niskocennych i o wartości jednostkowej powyżej 300,00 zł do środków trwałych amortyzowanych w czasie.
Do środków trwałych niskocennych zalicza się także środki trwałe nabywane przez Spółkę, jak i wnoszone aportem, z wyłączeniem przypadku jw., o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej odpowiednio w przedziale od 1500,00 zł do 3.500,00 zł za wyjątkiem: sieci kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej, drukarek wielofunkcyjnych, monitorów i komputerów, przepływomierzy, urządzenia pomiaru lustra wody, agregatów pompowych oraz przetworników ciśnienia które są środkami trwałymi niskocennymi w przedziale 0.01 zł – 3500 zł.
Środki trwałe określone jako niskocenne nabyte przez Spółkę, jak też przejęte aportem, umarzane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania .

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej przekraczającej 3.500,00 zł, zaliczane są do środków trwałych, które podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.
Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się:
- metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania, w równych ratach, proporcjonalnie do upływu czasu,
- z zastosowaniem indywidualnych stawek amortyzacji w odniesieniu do środków trwałych używanych lub ulepszanych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji,
- z zastosowaniem indywidualnych stawek amortyzacji w odniesieniu do środków trwałych przekazanych do użytkowania na podstawie zakończonych zleceń inwestycyjnych, nabytych lub wytworzonych we własnym zakresie.
Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest okresowo weryfikowana i powoduje odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych.
3.3 Środki trwałe w budowie
Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, przyporządkowanych kosztów pośrednich pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości i dodatnie różnice kursowe.
3.4 Inwestycje długoterminowe

Dotyczą głównie lokat bankowych, na których lokowane są środki pieniężne otrzymane przez Spółkę tytułem wadium i kaucji na zabezpieczenia. W bilansie wykazywane są w wartości nominalnej tj. uwzględniającej skapitalizowane odsetki.

3.5 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Ustala się je w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności.

3.6 Zapasy
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo - wartościową wycenia się według metody FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło) tj. zgodnie z kolejnością przyjęcia.
Ewidencją ilościowo - wartościową objęte są przychody, rozchody i stany zapasów materiałów inwestycyjnych i części zamiennych. Ewidencją ilościową objęte są eksponaty muzealne.
Zakupy materiałów bezpośrednich zużytych na cele procesu technologicznego oraz materiałów pośrednich (bez uwzględnienia części zamiennych) na dzień zakupu odpisuje się w koszty działalności. Na koniec każdego kwartału dokonuje się spisu z natury w celu ustalenia stanu materiałów, a następnie dokonuje korekty kosztów. Na pierwszy dzień następnego okresu po kwartale, w którym miał miejsce spis z natury, wartość tego spisu jest odnoszona ponownie w koszty zużycia materiałów.
Zakupy materiałów i gadżetów reklamowych na dzień zakupu odpisuje się w koszty działalności i jednocześnie na koniec każdego roku obrotowego dokonuje się spisu z natury w celu ustalenia stanu materiałów, a następnie dokonuje się korekty kosztów. Na pierwszy dzień roku obrotowego następującego po roku, w którym miał miejsce spis z natury, wartość tego spisu jest odnoszona ponownie w koszty zużycia materiałów.

3.7 Należności i zobowiązania, kredyty i pożyczki
Należności i zobowiązania ewidencjonowane są w ciągu roku obrotowego w wartości ustalonej przy ich powstaniu. Na dzień bilansowy natomiast należności i roszczenia wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, a w bilansie wykazuje się je w wartości netto tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące rozrachunki.
3.8 Inwestycje krótkoterminowe
Inwestycje krótkoterminowe w Spółce występują w postaci środków pieniężnych, które obejmują stan krajowych środków płatniczych posiadanych w postaci gotówki w kasie i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.
Środki pieniężne na rachunkach bankowych wykazywane są w wartości nominalnej z uwzględnieniem przypadających do dnia bilansowego odsetek. Lokaty krótkoterminowe wykazywane są z należnymi odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

3.9 Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne oraz przychody przyszłych okresów
Spółka zalicza do rozliczeń międzyokresowych czynnych faktycznie dokonane wydatki dotyczące okresów następujących po okresie, w którym je poniesiono powyżej kwoty 10.000,00 zł. , jeżeli dotyczą jednego roku obrotowego.
W przypadku wydatków dotyczących różnych lat obrotowych wydatki te ujmowane są w koszty w roku którego dotyczą bez względu na ich wartość.
3.10 Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują zobowiązania wynikające z zawartych przez Spółkę umów, które dotyczą danych okresów obrachunkowych, lecz nie zostały przez Spółkę faktycznie w tych okresach poniesione.
Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów rozliczane są zgodnie z upływem czasu i okresów, których te rozliczenia dotyczą.
3.11 Do przychodów przyszłych okresów zaliczane są:
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia środków trwałych,
- równowartość przejętych nieodpłatnie lub częściowo nieodpłatnie środków trwałych, za wyjątkiem gruntów.
3.12 Kapitały własne

3.12.1 Kapitał podstawowy wykazywany jest według wartości nominalnej, w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do KRS.
3.12.2 Kapitał zapasowy tworzony jest głównie z odpisów z zysku netto i różnicy pomiędzy wartością wniesionego aportu, a wartością objętych udziałów.
3.12.3 Pozostałe kapitały rezerwowe obejmują wartość wniesionego aportu, która będzie rozksięgowana, po zarejestrowaniu zmiany kapitału podstawowego w KRS.
3.13 Rezerwy na zobowiązania
Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa - przyszłe koszty, straty lub zobowiązania, a w szczególności na koszty likwidacji środków trwałych, stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń lub prawdopodobnych skutków toczącego się postępowania sądowego.

3.14 Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych chyba, że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy.
Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Ustalenia wyniku finansowego

4. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

4.1 Przychody

Spółka prowadzi ewidencję przychodów pozwalającą wyodrębnić kwoty przychodów ze sprzedaży, przychodów finansowych oraz pozostałych przychodów operacyjnych. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży pomniejszone o podatek od towarów i usług VAT.

Do pozostałych przychodów operacyjnych Spółka zalicza przychody nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki, a wywierające wpływ na wynik finansowy m.in. rozliczenie dofinansowanych ze środków publicznych nakładów na środki trwałe w wysokości amortyzacji w części odpowiadającej kwocie refundacji.

Przychody finansowe są odzwierciedleniem zaistniałych w Spółce operacji finansowych. Do przychodów z operacji finansowych zalicza się między innymi: należne odsetki za zwłokę w spłacie należności oraz należne odsetki od lokat i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, a także dodatnie różnice kursowe.

4.2 Koszty

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie porównawczym i pomocniczo - kalkulacyjnym.

Do pozostałych kosztów operacyjnych Spółka zalicza m.in.: nieplanowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy aktualizujące należności od dłużników, względnie rezerwy na przewidywane koszty.

Do kosztów operacji finansowych zaliczane są m.in.: odsetki od kredytów i pożyczek, odsetki za zwłokę w regulowaniu zobowiązań, a także ujemne różnice kursowe.

4.3 Obowiązkowe obciążenia

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego stanowi podatek dochodowy od osób prawnych obliczony zgodnie z Ustawą z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych powiększony o rezerwę tworzoną na odroczony podatek dochodowy i pomniejszony o kwotę podatku dochodowego aktywowanego.

4.4 Wynik finansowy

Wynik finansowy netto Spółki stanowi różnicę między przychodami, a poniesionymi kosztami, z uwzględnieniem obowiązkowych obciążeń, jakimi są: podatek dochodowy od osób prawnych oraz odpis na rezerwę tworzoną na odroczony podatek dochodowy, a powiększony o kwotę podatku dochodowego aktywowanego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami i załącznikiem nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadkach opisanych w poszczególnych punktach wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią .

Sprawozdanie sporządzono w złotych polskich

	Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

GDAŃSKA INFRASTRUKTURA
WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNA
SP. Z O.O.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	**Aktywa trwałe**	1 173 984 466,01	1 192 657 788,02	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	863 285 748,74	863 577 637,92
I	**Wartości niematerialne i prawne**	535 349,98	516 634,08	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	718 370 000,00	718 370 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	144 617 137,92	124 900 300,05
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	535 349,98	516 634,08	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	1 149 656 794,83	1 167 836 000,15	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	0,00	590 500,00
1	Środki trwałe	1 061 686 519,85	1 084 220 131,49		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	103 512 290,78	103 063 158,76		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	868 385 481,14	871 786 740,69	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	86 382 436,73	105 436 045,60	**VI**	**Zysk (strata) netto**	298 610,82	19 716 837,87
d)	środki transportu	399 440,31	413 972,82	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
e)	inne środki trwałe	3 006 870,89	3 520 213,62	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	520 552 526,25	546 792 182,60
2	Środki trwałe w budowie	87 970 274,98	83 615 868,66	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	113 700 229,50	106 792 982,77
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 675 801,84	6 539 545,07
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 392 692,44	1 020 285,53
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	526 589,63	462 947,01
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	866 102,81	557 338,52
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	105 631 735,22	99 233 152,17
IV	**Inwestycje długoterminowe**	703 867,55	1 017 846,50		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	105 631 735,22	99 233 152,17
2	Wartości niematerialne i prawne			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	4 022 518,33	3 112 078,53
3	Długoterminowe aktywa finansowe	703 867,55	1 017 846,50	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	4 022 518,33	3 112 078,53
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	4 022 518,33	3 112 078,53
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	13 401 395,92	31 738 156,73
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	703 867,55	1 017 846,50		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	703 867,55	1 017 846,50	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	23 088 453,65	23 287 307,29		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 088 453,65	23 287 307,29	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 393 196,69	31 732 584,99
B	**Aktywa obrotowe**	209 853 808,98	217 712 032,50	a)	kredyty i pożyczki	0,00	19 495 445,29
I	**Zapasy**	12 401 033,33	9 947 280,55	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	2 144 444,11	1 863 530,57	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 751 043,87	1 303 444,16
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 751 043,87	1 303 444,16
4	Towary	9 588 007,96	8 083 749,98		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	668 581,26	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 920,00	1 920,00
II	**Należności krótkoterminowe**	16 815 117,06	15 783 033,16	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 140 534,65	1 333 012,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 252 687,07	1 038 585,03
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	8 247 011,10	8 560 178,32
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	8 199,23	5 571,74
b)	inne			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	389 428 382,50	405 148 964,57
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	389 428 382,50	405 148 964,57
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	367 564 758,86	380 719 399,12
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	21 863 623,64	24 429 565,45
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	16 815 117,06	15 783 033,16				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 847 206,69	15 247 406,48				
	– do 12 miesięcy	13 847 206,69	15 247 406,48				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 318 439,00	231 629,00				
c)	inne	1 649 471,37	303 997,68				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	180 176 845,62	191 396 561,65				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	180 176 845,62	191 396 561,65				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	42 041 408,07	207 277,29				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe	9 998 119,80	0,00				
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	32 043 288,27	207 277,29				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	138 135 437,55	191 189 284,36				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45 626 904,47	43 517 565,07				
	– inne środki pieniężne	92 508 533,08	147 671 719,29				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	460 812,97	585 157,14				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 383 838 274,99	1 410 369 820,52		**PASYWA razem** (suma poz. A i B)	1 383 838 274,99	1 410 369 820,52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GDAŃSKA INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNA SP. Z O.O.
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni 2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	128 234 168,81	133 152 674,18
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 592 593,83	130 962 231,30
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-810 588,72	189 389,36
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	452 163,70	553 837,17
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 447 216,35
B	**Koszty działalności operacyjnej**	139 190 086,01	137 059 095,33
I	Amortyzacja	69 894 780,67	71 820 401,84
II	Zużycie materiałów i energii	6 527 278,20	5 374 299,15
III	Usługi obce	11 352 341,12	7 308 692,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	31 688 375,44	31 272 003,13
	– podatek akcyzowy	22 432,00	22 707,00
V	Wynagrodzenia	14 147 897,57	12 724 393,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 653 465,70	3 643 616,31
	– emerytalne	1 283 658,93	1 232 525,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 925 947,31	3 033 387,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 882 301,18
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-10 955 917,20	-3 906 421,15
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	24 724 031,90	26 169 625,11
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	21 723 804,75	22 563 719,34
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	252 080,54
IV	Inne przychody operacyjne	3 000 227,15	3 353 825,23
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	7 006 928,43	4 792 220,31
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	45 489,21	524 626,37
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 113,43	9 048,66
III	Inne koszty operacyjne	6 958 325,79	4 258 545,28
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	6 761 186,27	17 470 983,65
G	**Przychody finansowe**	1 223 606,03	3 345 448,14
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:	1 223 591,87	2 938 817,66
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	14,16	0,00
V	Inne	0,00	406 630,48
H	**Koszty finansowe**	6 637 643,07	1 373 252,52
I	Odsetki, w tym:	1 063 305,82	1 373 252,52
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 894,36	0,00
IV	Inne	5 572 442,89	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	1 347 149,23	19 443 179,27
J	**Podatek dochodowy**	1 048 538,41	-273 658,60
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	298 610,82	19 716 837,87

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

GDAŃSKA INFRASTRUKTURA
WODOCIĄGOWO-
KANALIZACYJNA SP. Z O.O.
(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	863 577 637,92	843 830 800,05
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	863 577 637,92	843 830 800,05
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	718 370 000,00	718 340 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	30 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	30 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	30 000,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	718 370 000,00	718 370 000,00
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	124 900 300,05	105 476 748,91
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	19 716 837,87	19 423 551,14
	a) zwiększenie (z tytułu)	19 716 837,87	19 423 551,14
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- podział zysku netto za rok ubiegły	19 716 837,87	19 423 551,14
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	144 617 137,92	124 900 300,05
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	590 500,00	590 500,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-590 500,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	590 500,00	0,00
	- zwrot niezarejestrowanego aportu	590 500,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	590 500,00
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	19 716 837,87	19 423 551,14
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	19 716 837,87	19 423 551,14
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 716 837,87	19 423 551,14
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	19 716 837,87	19 423 551,14
	- podział zysku netto na kapitał zapasowy	19 716 837,87	19 423 551,14
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
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)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	**Wynik netto**	298 610,82	19 716 837,87
	a) zysk netto	298 610,82	19 716 837,87
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	863 285 748,74	863 577 637,92
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	863 285 748,74	863 577 637,92

GDAŃSKA INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNA SP. Z O.O.
(dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za rok poprzedni 2019
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	298 610,82	19 716 837,87
II.	**Korekty razem**	51 294 469,48	37 898 327,55
1.	Amortyzacja	69 894 780,67	71 820 401,84
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	329 990,39	-89 385,72
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	406 180,14	1 045 552,88
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-426 877,14	357 046,32
5.	Zmiana stanu rezerw	6 907 246,73	-7 659 046,80
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 453 752,78	-768 368,15
7.	Zmiana stanu należności	-1 166 045,80	-8 840,05
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 181 678,18	-308 581,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23 105 772,56	-26 448 602,90
10.	Inne korekty	-272 958,35	-41 848,20
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	51 593 080,30	57 615 165,42
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	1 335 174,97	325 218,72
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 021 196,02	29 314,07
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	313 978,95	295 904,65
II.	**Wydatki**	93 888 756,66	43 507 811,77
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 052 745,68	42 717 327,98
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	10 000 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	10 000 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	10 000 000,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	31 836 010,98	790 483,79
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	-92 553 581,69	-43 182 593,05
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	8 138 270,40	8 568 784,58
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	8 138 270,40	8 568 784,58
II.	**Wydatki**	19 901 625,43	21 045 552,88
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	19 495 445,29	20 000 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	406 180,14	1 045 552,88
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	-11 763 355,03	-12 476 768,30
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	-52 723 856,42	1 955 804,07
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	-53 053 846,81	2 045 189,79
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	329 990,39	-89 385,72
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	190 788 194,40	188 832 390,33
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	138 064 337,98	190 788 194,40
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 347 149,23									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	25 101 550,01									
rozliczenie otrzymanych dotacji i innych dopłat do środków trwałych w wysokości amortyzacji	23 442 200,43			17	1	21				
nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inne świadczenia	-140 538,39			12	1	1				
przyjęte na magazyn otrzymane świadectwa energetyczne	1 472 404,92			12	3a	1				
rozliczenie otrzymanych dotacji do kosztów bieżących	303 007,23			17	1	53				
pozostałe	24 475,82			17						
Pozostałe*)										

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	18 178 180,51									
naliczone nie otrzymane odsetki od lokat	3 533,08			12	1	1				
Rozwiązane rezerwy na sprawy sądowe	18 174 647,43			12	1	5a				
Pozostałe*)					1	5a				

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	755 697,81									
kary naliczone w 2019 otrzymane w 2020	337 978,52			12	1	1				
odsetki od lokat naliczone w 2019 otrzymane w 2020	417 719,29			12	1	1				
Pozostałe*)										

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	27 202 741,16									
amotyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	21 300 133,94			16	1	48				
uprawdopodobnienie odpisu aktualizujacego	-6 139,25			16	1	26	a			
darowizny	4 804 398,31			16	1	16				
amortyzacja prawa uzytkowania wieczystego gruntu i pozostała	527 090,48			16	1					
koszty reprezentacji	127 619,70			16	1	28				
koszty bieżące zrefundowane dotacją	299 289,10			16	1	58				
koszty dotyczące samochodów słuzbowych	63 235,28			16	1	51				
ubezpieczenia	47 849,77			16	1	59				
dodatkowy odpis na ZFŚS	6 000,00			16	1	9	b			
odpis aktualizujący należności	3 113,43			16	1	26	a			
pozostałe koszty rodzajowe	30 150,40			16						
Pozostałe*)										

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	19 474 038,04									
wynagrodzenia z tyt.umów zleceń wypłacone w 2021 roku	67 352,55			16	1	57				
ZUS zapłacony w 2021 roku	323 303,68			16	1	57	a			
utworzone rezerwy na sprawy sadowe	19 083 381,81			16	1	27				
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	339 175,47									
umowy zlecenia z 2019 wypłacone w 2020	69 787,67			16	1	57				
zus z 2019 zapłacony w 2020	269 136,34			16	1	57	a			
delegacje z 2019 zapłacone w 2020	251,46			16	1	57				
Pozostałe*)										

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00										

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 405 836,20									
darowizny odliczane od dochodu	1 405 836,20			18						
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 754 884,05									
K. Podatek dochodowy	713 428,00									

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa GIWK sp. z o.o. 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego za 2020 rok

Gdańska Infrastruktura Wodociągowo – Kanalizacyjna sp. z o.o.

Ul. Kartuska 201, 80-122 Gdańsk

Tel. 48 58 326 67 00, fax 48 58 326 67 01

NIP 583-287-03-69, Reg. 193079339

e-mail: giwk@giwk.pl

Gdańsk, kwiecień 2021

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych **przedstawiono w załączniku nr" 1 i 2 do niniejszej informacji.**

1.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

1.2 KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH I WARTOŚĆ FIRMY

Nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych i nie powstała wartość firmy.

1.3 GRUNTY I PRAWO WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA GRUNTU

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście wynosi 13 850 052,00. Działki objęte wykazem stanowią własność odpowiednio Gminy Miasta Gdańska, Skarbu Państwa i Gminy Kolbudy. Wartości poszczególnych działek w zestawieniu odpowiadają wartościom nieruchomości oszacowanym przez rzeczoznawców majątkowych na zlecenie właścicieli nieruchomości w procedurze ustalenia wysokości opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste.

Prawo wieczystego użytkowania gruntu zaliczane jest do środków trwałych i podlega amortyzacji bilansowej. Ustalając zasady amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu uwzględniono okres ekonomicznej użyteczności, przyjmując 20-letni okres amortyzacji.

Wartość brutto prawa wieczystego użytkowania gruntu	10 342 998,95
Umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntu	7 911 742,65
Wartość netto prawa wieczystego użytkowania gruntu	2 431 256,30

1.4 ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

Nieznana jest jednostce wartość środka trwałego - budynku w Gdańsku ul. Kartuska 201 używanego na podstawie umowy najmu.

1.5 NAKŁADY INWESTYCYJNE

W roku sprawozdawczym 2020 rozliczono poniesione nakłady na środki trwałe w budowie na łączną kwotę 41 101 163,24 zł.

Tabela przedstawia wielkość rozliczonych nakładów inwestycyjnych z podziałem na źródła finansowania i zadania inwestycyjne.

Rozliczenie nakładów inwestycyjnych	Wielkość nakładów rozliczonych na środki trwałe	Wielkość nakładów na środki trwałe w budowie rozliczone na WNiP	Razem nakłady rozliczone
Zadania inwestycyjne finansowane własnymi środkami	**33 967 942,88**	**12 480,00**	**33 980 422,88**
Zadania inwestycyjne finansowane własnymi środkami i dofinansowane ze środków unijnych:	**7 120 740,36**	**0,00**	**7 120 740,36**
w tym:			
PGPWŚ III	227 510,88	0,00	227 510,88
GPWŚ III	5 455 840,26		5 455 840,26
MWP	1 437 389,22		1 437 389,22
Razem	**41 088 683,24**	**12 480,00**	**41 101 163,24**

1.6 PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE.

Wyszczególnienie nakładów	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane w następnym roku obrotowym
Nakłady na wartości niematerialne i prawne	314 658,06	200 000,00
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe	52 617 937,45	65 797 262,76
w tym: nakłady na ochronę środowiska	52 617 937,45	65 797 262,76
Ogółem	**52 932 595,51**	**65 997 262,76**

3. INWESTYCJE W AKTYWA FINANSOWE

Wartość inwestycji długoterminowych na dzień 31.12.2020r. wynosi 703 867,55 zł i dotyczy w całości lokat długoterminowych wraz z odsetkami na dzień bilansowy założonych m.in. z wniesionych do Spółki przez Wykonawców robót zabezpieczeń na okres realizacji robót budowlanych i gwarancji. Z uwagi na ich zwrotny charakter, stanowią czasowe zatrzymanie należności.

Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w 2020 roku przedstawia poniższa tabela.

	Stan na 01.01.2020	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan na 31.12.2020
		Przesunięcie na krótkoterminowe	Przesunięcie na długoterminowe	
Ogółem	**1 017 846,50**	313 978,95		**703 867,55**
w tym:				
Lokaty bankowe	1 017 846,50	313 978,95		**703 867,55**

3.1 PRAWA I PAPIERY WARTOŚCIOWE

W grudniu 2020 r. Spółka nabyła jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych Quercus Ochrony Kapitału i Skarbiec FIO Skarbiec Konserwatywny.

Do wyceny jednostek uczestnictwa Spółka stosuje przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. Nr 149, poz. 1674 z późn.zm.).

Skutki przeszacowania wartości godziwej zostały odniesione na przychody i koszty finansowe.

Jednostki uczestnictwa zostały wprowadzone do ksiąg pod datą zawarcia transakcji.

Ilość nabytych jednostek i ich wycenę na dzień 31.12.2020 przedstawia poniższa tabela.

Nazwa funduszu	Liczba jednostek	Cena jednostki na dzień zawarcia transakcji	Wartość na dzień 31.12.2020	Wycena jednostki na dzień 31.12.2020	Wartość po wycenie	Koszty finansowe	Przychody finansowe
Quercus Ochrony Kapitału	32 150,296786	155,5195597	5 000 000,00	155,52	5 000 014,16		14,16
Skarbiec FIO Konserwatywny	13 671,715190	365,7185606	5 000 000,00	365,58	4 998 105,64	1 894,36	
Razem			**10 000 000,00**		**9 998 119,80**	**1 894,36**	**14,16**

4. ZAPASY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZAPASY

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 01.01.2020	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2020
Materiały	1 863 530,57	0,00	2 144 444,11
Towary-świadectwa pochodzenia energii	8 023 125,30	0,00	9 495 530,22
Towary-gadżety i materiały reklamowe	60 624,68	0,00	92 477,74
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	668 581,26
Razem	**9 947 280,55**	**0,00**	**12 401 033,33**

5. ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI I UDZIELONE POŻYCZKI

Rodzaj rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	2020-01-01				2020-12-31
1. Odpisy aktualizujące wartość należności	26 739 958,16	2 167 361,60			28 907 319,76
Razem	**26 739 958,16**	**2 167 361,60**	**0,00**	**0,00**	**28 907 319,76**

Zwiększenie odpisu aktualizującego wartość bilansową należności:

- DEGREMONT S.A. - z tytułu wyceny bilansowej odpisu aktualizującego należności z tytułu wystawionych not obciążeniowych wyrażone w walucie obcej na kwotę 2 164 248,17 zł.

PRI-BUD sp. z o.o.-z tytułu należności dochodzone na drodze postępowania sądowego w kwocie 3 113,43 zł.

6. KAPITAŁY

6.1 KAPITAŁ PODSTAWOWY

Kapitał podstawowy wynosi 718 370 000,00 zł.

Gdańska Infrastruktura Wodociągowo - Kanalizacyjna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została zawiązana w dniu 06.08.2004r. przez Prezydenta Miasta Gdańska Aktem notarialnym Rep. A Numer 4383/2004 z kapitałem zakładowym 1 000 000,00 zł, który dzielił się na 2 000 udziałów o wartości nominalnej po 500,00 zł każdy udział.

Aktem Notarialnym Rep. A Numer 7388/2004 w dniu 31.12.2004r. podwyższono kapitał zakładowy do kwoty 662 855 000,00 zł poprzez objęcie nowych 1 323 710 udziałów po 500,00 zł każdy. W latach 2005 - 2006 r. aktami notarialnymi podwyższono kapitał zakładowy do kwoty 682 231 000,00 zł poprzez objęcie nowych 38 752 udziałów.

W roku 2008 kapitał zakładowy podwyższono do kwoty 691 271 000,00 zł poprzez objęcie i zarejestrowanie w KRS nowych 18 080 udziałów po 500,00 zł każdy. Podwyższenia kapitału dokonano w oparciu o Akt notarialny Rep. A nr 1846/2008.
Kapitał zakładowy w roku 2009 podwyższono do kwoty 701 545 500,00 zł poprzez objęcie i zarejestrowanie w KRS nowych 20 549 udziałów po 500,00 zł każdy. Podwyższenia kapitału dokonano w oparciu o Akt notarialny Rep. A nr 1598/2009.

W 2013r. aktem notarialnym Rep. A 5797/2013 w dniu 26.09.2013 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 3 947 000,00 zł poprzez objęcie nowych 7 894 udziałów po 500,00 zł każdy w zamian za aport o wartości 3 947 326,92 zł. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku nr GD.VII NS REJ.KRS/021 361/13/725 z dnia 31.03.2014r. dokonano w KRS podwyższenia kapitału zakładowego. Kapitał zakładowy podwyższono do kwoty 705 492 500,00 zł poprzez objęcie 1 410 985 udziałów po 500,00 zł każdy. Wszystkie nowoutworzone udziały zostały objęte przez dotychczasowego wspólnika tj. Gminę Miasta Gdańska.

W 2015r. aktem notarialnym Rep. A 6507/2015 z dnia 17.11.2015r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 9.289.000 zł poprzez objęcie nowych 18.578 udziałów po 500 zł każdy w zamian za aport o wartości 9.289.483,75 zł.
Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku nr GD.VII NS REJ.KRS/28947/15/598 z dnia 08.03.2016r. dokonano w KRS podwyższenia kapitału zakładowego. Kapitał zakładowy podwyższono do kwoty 714.781.500 zł poprzez objęcie 1.429.563 udziałów po 500,00 zł każdy.

W 2016r. aktem notarialnym Rep. A 3903/2016 z dnia 30.06.2016r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 140 000,00 zł poprzez objęcie nowych 280 udziałów po 500 zł każdy w zamian za wkład pieniężny o wartości 140 000,00 zł.
Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku nr GD.VII NS REJ.KRS/026359/16/976 z dnia 23.11.2016r. dokonano w KRS podwyższenia kapitału zakładowego. Kapitał zakładowy podwyższono do kwoty 714.921.500 zł poprzez objęcie 1.429.843 udziałów po 500,00 zł każdy.

W 2017r. aktem notarialnym Rep. A 4429/2017 z dnia 11.07.2017r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 3 418 500,00 zł poprzez objęcie nowych 6 387 udziałów po 500 zł każdy w zamian za aport o wartości 3 418 865,77 zł.
Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku nr GD.VII NS REJ.KRS/027238/17/906 z dnia 20.12.2017r. dokonano w KRS podwyższenia kapitału zakładowego. Kapitał zakładowy podwyższono do kwoty 718.340.000,00 zł poprzez objęcie 1.436.680 udziałów po 500,00 zł każdy.

W 2019r. aktem notarialnym Rep. A 8820/2019 z dnia 22.11.2019r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 30 000,00 zł poprzez objęcie nowych 60 udziałów po 500 zł każdy w zamian za wkład pieniężny w kwocie 30 000,00 zł.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku nr GD.VII NS REJ.KRS/25475/19/53 z dnia 16.12.2019r. dokonano w KRS podwyższenia kapitału zakładowego. Kapitał zakładowy podwyższono do kwoty 718.370.000,00 zł poprzez objęcie 60 udziałów po 500,00 zł każdy.

6.2 KAPITAŁ ZAPASOWY

Kapitał zapasowy wynosi 144 617 137,92 zł. Został utworzony w wyniku:
- zaksięgowania nadwyżki wartości wniesionego aportu rzeczowego ponad wartość objętego kapitału zakładowego wynoszącej 3 090,37 zł.
- podziału zysku w wysokości 144 614 047,55 zł, w tym za lata ubiegłe w wysokości 124 897 209,68 zł i podziału zysku za 2019 rok w wysokości 19 716 837,87 zł.

6.3 KAPITAŁY REZERWOWE

Pozycja nie występuje.

7. PODZIAŁ ZYSKU/POKRYCIE STRATY

Spółka zysk za rok obrotowy 2020 w wysokości 298 610,82 zł planuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

8. REZERWY

Rodzaj rezerwy	Stan na początek okresu 01.01.2020	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu 31.12.2020
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	**6 539 545,07**	**280 430,90**	**144 174,13**	**0,00**	**6 675 801,84**
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	**1 020 285,53**	**393 706,91**	**21 300,00**	**0,00**	**1 392 692,44**
- długoterminowa	462 947,01	63 642,62	0		526 589,63
- krótkoterminowa	557 338,52	330 064,29	21 300,00	0,00	866 102,81
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	**99 233 152,17**	**26 345 377,03**	**1 272 877,90**	**18 673 916,08**	**105 631 735,22**
a) rezerwy na przewidywane koszty z tytułu spraw sądowych	**65 645 008,22**	**24 430 364,96**	**0,00**	**363 583,18**	**89 711 790,00**
- długoterminowa	0				0,00
- krótkoterminowa	65 645 008,22	24 430 364,96		363 583,18	89 711 790,00

b) rezerwy na zobowiązania z tytułu potraconych not obciążeniowych	**29 131 077,31**	**0,00**	**0,00**	**18 310 332,90**	**10 820 744,41**
- długoterminowa	0				0,00
- krótkoterminowa	29 131 077,31	0,00		18 310 332,90	10 820 744,41
c) rezerwy na odsetki sądowe	**3 246 315,74**	**476 260,06**	**0,00**	**0,00**	**3 722 575,80**
- długoterminowa	0,00				0,00
- krótkoterminowa	3 246 315,74	476 260,06			3 722 575,80
d) koszt zagospodarowania odpadów	**16 084,89**	**64 230,00**	**78 211,89**	**0,00**	**2 103,00**
e) podatek VAT dotyczący 2020 r.	**1 194 666,01**	**1 374 522,01**	**1 194 666,01**		**1 374 522,01**
Razem rezerwy wykazane w pasywach bilansu	**106 792 982,77**	**27 019 514,84**	**1 438 352,03**	**18 673 916,08**	**113 700 229,50**

9. ZOBOWIAZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK ORAZ INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Inne zobowiązania długoterminowe	Razem
Do 1 roku	0,00	0,00	0,00
Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	4 022 518,33	4 022 518,33
Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00
Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**4 022 518,33**	**4 022 518,33**

Na zobowiązania długoterminowe składają się:

- wniesione w formie pieniężnej zabezpieczenia z tytułu wykonanych robót przez wykonawców wraz z odsetkami w kwocie 795 722,10 zł oraz zobowiązania z tytułu wykonanych robót budowlanych w kwocie 3 226 796,23 zł.

10. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU SPÓŁKI

Nie występują.

11.a ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE

Tytuł	Stan na początek okresu 01.01.2020	Stan na koniec okresu 31.12.2020
1. Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:	**23 287 307,29**	**23 088 453,65**
a) długoterminowe aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 287 307,29	23 088 453,65
b) długoterminowe inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	**1 002 876,43**	**464 346,05**
a) ubezpieczenia	210 986,41	268 821,49
b) prenumeraty	27 524,02	17 777,52
c) pozostałe koszty	38 582,54	30 729,81
d) koszty dotyczące następnego roku	186 417,22	51 226,16
e) licencje i gwarancje	121 646,95	92 257,99
f) odsetki od lokat naliczone na dzień bilansowy	417 719,29	3 533,08
3. Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe:	**-**	**-**
Razem krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	**-**	**-**

Odsetki od lokat naliczone na dzień bilansowy w wysokości 3 533,08 zł prezentowane są w bilansie w pozycji A.III.l c) - (2) - inne środki pieniężne.

11.b ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

RMP stanowią wartość aktywów już otrzymanych, które dopiero w przyszłych okresach sprawozdawczych staną się przychodem bilansowym.

Pozycja ta w szczególności dotyczy otrzymanych kwot refundacji do środków trwałych oraz otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych które przychodem bilansowym stają się równomiernie do odpisów amortyzacyjnych.

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn na 31.12.2019	Saldo Ma na 31.12.2019	zmniejszenia 2020	zwiększenia 2020	Saldo Wn na 31.12.2020	Saldo Ma na 31.12.2020
843	**Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w tym:**		**22 621 759,36**	**2 123 849,33**	**139 533,94**		**20 637 443,97**
	Rozliczenie amortyzacji środki trwałe przyjęte nieodpłatnie			*2 123 849,33*			
	środki trwałe przyjęte nieodpłatnie				*139 533,94*		
845	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:**		**1 258 660,22**	**22 503,86**	**0,00**		**1 236 156,36**
	Darowizna rzeczowa						
	Rozliczenie refundacji			*22 503,86*			
846	**Energetyczne wykorzystanie biogazu na Oczyszczalni Ścieków Gd-Wschód w tym:**	**3 056 431,78**	**6 518 023,65**	**276 971,64**		**3 333 403,42**	**6 518 023,65**

	Rozliczenie refundacji			*276 971,64*			
847	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczące otrzymanych śr.z FS JRPI w tym:**		**238 863 352,80**	**12 134 574,96**			**226 728 777,84**
	Rozliczenie refundacji			*12 134 574,96*			
848	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów GPWŚ etap II w tym:**	**28 744 145,40**	**129 246 094,53**	**7 690 643,41**		**36 434 788,81**	**129 246 094,53**
	Rozliczenie refundacji			*7 690 643,41*			
849	**RMP GPWŚ etap III w tym:**	**1 339 332,13**	**35 593 890,32**	**774 277,96**	**6 926 565,61**	**2 113 610,09**	**42 520 455,93**
	Rozliczenie refundacji			*774 277,96*			
	wpływ refundacji				*6 926 565,61*		
850	**RMP - współfinansowanie nakładów śr. trwałych**		**607 600,00**				**607 600,00**
853	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów GSW w tym**	**505 477,57**	**2 486 214,50**	**267 479,75**	**0,00**	**772 957,32**	**2 486 214,50**
	Rozliczenie refundacji			*267 479,75*			
	wpływ refundacji				*0,00*		
854	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów-Projekty w tym:**	**372 251,29**	**1 971 007,36**	**454 906,75**	**958 526,04**	**827 158,04**	**2 929 533,40**
	Rozliczenie refundacji			*151 899,52*			
	wpływ refundacji				*567 167,60*		
	zatwierdzenie wniosku o refundację			*303 007,23*	*391 358,44*		
	Razem	**34 017 638,17**	**439 166 602,74**	**23 745 207,66**	**8 024 625,59**	**43 481 917,68**	**432 910 300,18**

12. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE GWARANCJE, PORĘCZENIA I WEKSLE.

W dniu 8 października 2007r. wystawiono weksel „in blanco" jako zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na podstawie umowy pożyczki nr 262/2007/Wnl 1/OW-ki-IS/P z dnia 27.09.2007 r. do kwoty 416 883 426,49 zł. W związku ze spłatą pożyczki w 2020 roku w dniu 2021-02-08 otrzymaliśmy zwrot weksla.

W dniu 21 grudnia 2009r. na rzecz DAP Karpiak Sp. j. wystawiono 3 weksle na łączną kwotę 200 000,00 zł na zabezpieczenie wierzytelności wynikających z zawartej umowy najmu pomieszczeń użytkowych w Gdańsku przy ul. Kartuskiej 201.

W dniu 15 listopada 2011r. wystawiono weksel „in blanco" do kwoty 164 214 766,85 zł na zabezpieczenie zwrotu środków przekazanych nam przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na podstawie umowy nr POIS.01.01.00-00-162/09-00 na realizację projektu pn. „Gdański projekt wodno-ściekowy etap II".

W dniu 25 czerwca 2015r. podpisano aneks do deklaracji wekslowej z dnia 18 grudnia 2014r. na zabezpieczenie zwrotu środków, które zostaną nam przekazane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na podstawie umowy nr POIS.01.01.00-00-48/14-00 na

realizację projektu pn. „Przygotowanie zadań inwestycyjnych Gdańskiego projektu wodno-ściekowego etap III" podnosząc wartość z kwoty 1 352 222,00 zł do kwoty 1 648 376,39 zł.

W dniu 04 lipca 2016r. wystawiono weksel „in blanco" na zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie projektu nr RPPM.11.04.00-22-0033/15-00 z dnia 29.03.2016 na realizację Projektu „Gdański Szlak Wodociągowy" do kwoty 3 283 364,00 zł.

W dniu 01 luty 2017r. wystawiono weksel „in blanco" na zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy zawartej z Województwem Pomorskim o dofinansowanie projektu nr RPPM.11.03.00-22-0019/16-00 z dnia 26.10.2016 na realizację Projektu „Rozwój Systemu Monitoringu Wód Podziemnych na obszarze Gdańska, Sopotu i gminy Pruszcz Gdański" do kwoty 7 236 900,00 zł.

W dniu 18 stycznia 2018r. wystawiono weksel „in blanco" na zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o dofinansowanie projektu nr POIS.02.03.00-00-0269/17-00 z dnia 22.12.2017 na realizację Projektu „Gdański projekt wodno-ściekowy etap III" do kwoty 68 046 954,80 zł**.**

13. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKU VAT

Stan środków pieniężnych na wyodrębnionym rachunku VAT na dzień 31.12.2020 wynosił 540 070,99 zł.

14. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	**0,00**		**0,00**	**0,00%**
Towary	**0,00**		**0,00**	**0,00%**
Produkty			0,00	0,00%
Usługi - produkcja podstawowa	**128 592 593,83**		**128 592 593,83**	**100,00%**
w tym. in.:			0,00	0,00%
Dzierżawa SNG	105 280 670,76		105 280 670,76	82,00%
Sprzedaż ciepła, energii elektrycznej, osadów	21 363 792,16		21 363 792,16	17,00%
Świadectwa pochodzenia energii	1 472 404,92		1 472 404,92	1,00%
Ogółem	**128 592 593,83**	**0,00**	**128 592 593,83**	**100,00%**

Świadectwa pochodzenia energii są to prawa majątkowe wynikające ze świadectwa pochodzenia energii, są one zbywalne i stanowią towar giełdowy. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia

Spółka ujmuje w księgach rachunkowych na dzień ich przyznania, potwierdzonego przez podmiot prowadzący rejestr świadectw pochodzenia.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły przychody z odpłatnego zbycia świadectw pochodzenia energii .

15. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Spółka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wersji porównawczej.

16. INFORMACJE O PRZYCHODACH KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM.

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

17. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Za okres 01.01-31.12.2020	Za okres 01.01-31.12.2019
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
Środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
Dotacje	**21 723 804,75**	**22 563 719,34**
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych w tym:	**0,00**	**252 080,54**
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	0,00	252 080,54
Rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy	0,00	0,00
Inne, w tym:	**3 000 227,15**	**3 353 825,23**
Rozwiązane rezerwy na sprawy sądowe	363 583,18	1 245 393,93
Odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Kary, grzywny i odszkodowania	117 722,17	461 847,27
Rozliczenie amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	2 123 849,33	1 140 014,21
Przedawnione zobowiązania	35 392,88	73 847,65
Zwrot kosztów sądowych	43 281,59	269 883,37
Ujawnione aktywa trwałe	256 537,38	121 149,06
Nadwyżki inwentaryzacyjne	2 983,92	0,00
Odszkodowania od ubezpieczycieli	51 714,98	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	5 161,72	41 689,74
	24 724 031,90	**26 169 625,11**

W 2020 roku zaktualizowano wartość kwoty rezerwy z tytułu pozwu wniesionego do sądu przez Degremont S.A. Rozwiązano rezerwę na kwotę 17 811 064,25 zł i zawiązano ponownie rezerwę na kwotę 18 353 135,92 zł.

18. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Za okres	Za okres
	01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2019
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych w tym:	**45 489,21**	**524 626,37**
Środków trwałych i środków trwałych w budowie	45 489,21	524 626,37
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych w tym:	**3 113,43**	**9 048,66**
Odpisy aktualizujące należności	3 113,43	9 048,66
Odpisy aktualizujące zapasy	0,00	0,00
Inne, w tym:	**6 958 325,79**	**4 258 545,28**
Utworzenie rezerw na sprawy sądowe	661 163,67	15 750,00
Darowizny	5 399 636,41	3 480 557,99
Kary grzywny odszkodowania	18 187,80	649 770,13
Koszty postępowań sądowych	776 145,01	101 588,39
Szkody zgłoszone do ubezpieczyciela	53 715,02	
Niedobory inwentaryzacyjne	42 623,24	0,00
Pozostałe	6 854,64	10 878,77
	7 006 928,43	**4 792 220,31**

Kwota rezerw na 31.12.2020 na sprawy sądowe łącznie z naliczonymi odsetkami wynosi 104 255 110,21 zł.

19. PRZYCHODY FINANSOWE

PRZYCHODY Z ODSETEK 01.01-31.12.2020	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Odsetki od środków pieniężnych	1 220 072,95	3 533,08	0,00	0,00
	1 220 072,95	**3 533,08**	**0,00**	**0,00**

Aktualizacja wartości aktywów finansowych w kwocie 14,16 zł dotyczy wyceny na dzień 31.12.2020 roku jednostek uczestnictwa w funduszu inwestycyjnych Quercus Ochrony Kapitału.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	Za okres 01.01-31.12.2020	Za okres 01.01-31.12.2019
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	**0,00**	**406 630,48**
Inne przychody finansowe	**0,00**	**0,00**
	0,00	**406 630,48**

20. KOSZTY FINANSOWE

KOSZTY Z TYTUŁU ODSETEK 01.01-31.12.2020	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Odsetki naliczone z tytułu spraw sądowych	0,00	0,00	252 728,87	0,00
Odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań	403 250,76	0,00	0,00	0,00
Odsetki od zobowiązań budżetowych	1 146,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki bankowe	0,05	0,00	0,00	0,00
Odsetki od pożyczki z NFOŚ	406 180,14	0,00	0,00	0,00
	810 576,95	**0,00**	**252 728,87**	**0,00**

POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE	Za okres 01.01-31.12.2020	Za okres 01.01-31.12.2019
Inne koszty finansowe w tym:	**5 572 442,89**	**0,00**
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi w tym :	**5 572 442,89**	**0,00**
Ujemne różnice kursowe zrealizowane	3 055,73	0,00
Ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny bilansowej	6 579 101,36	0,00
Dodatnie różnice kursowe zrealizowane	37 565,88	0,00
Dodatnie różnice kursowe z tytułu wyceny bilansowej	972 148,32	0,00
Ujemne różnice kursowe naliczone od rezerw na sprawy sądowe w eur	0,00	0,00
Ujemne różnice kursowe- odpis aktualizujący	0,00	0,00
Ujemne różnice kursowe naliczone od środków pieniężnych	0,00	0,00
Inne koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
	5 572 442,89	**0,00**

Aktualizacja wartości aktywów finansowych w kwocie 1 894,36 dotyczy wyceny bilansowej jednostek uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym Skarbiec FIO Skarbiec-Konserwatywny.

21. KOSZTY WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY

Koszty wytworzenia na własne potrzeby wynoszą 452 163,70 zł , w tym:- wyprodukowanie energii elektrycznej na potrzeby procesu termicznego przekształcania osadów (ITPO) 452 163,70 zł.

22. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

W okresie sprawozdawczym koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby nie wystąpił.

23. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Zysk brutto zgodnie z rachunkiem zysków i strat	**1 347 149,23**
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w tym:	**43 420 268,91**
rozliczenie dotacji w wysokości odpisów amortyzacyjnych	*21 300 133,94*
rozliczenie amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	*2 123 849,33*
otrzymane świadectwa energetyczne (stan magazynowy)	*1 472 404,92*
rozwiązanie rezerw na sprawy sądowe nie zaliczone do kup	*18 174 647,43*
rozliczenie dotacji do kosztów bieżących	*303 007,23*
naliczone nieotrzymane odsetki od lokat	*3 533,08*
pozostałe	*157,83*
odzyski z likwidacji środków trwałych przekazane na magazyn	*24 317,99*
rozliczenie otrzymanego dofinansowania do budowy środków trwałych w wysokości odpisów amortyzacyjnych	*18 217,16*
Przychody doliczone statystycznie do podstawy opodatkowania w tym:	**896 236,20**
nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	*139 533,94*
odsetki od lokat naliczone w 2019 r. zrealizowane w 2020 r.	*417 719,29*
naliczone kary w 2019 r. zapłacone w 2020 r.	*337 978,52*
nieodpłatne świadczenia	*854,45*
otrzymana darowizna środka trwałego	*150,00*
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w tym:	**46 682 918,45**
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	*21 300 133,94*
darowizny	*4 804 398,31*
rezerwy na sprawy sądowe	*18 472 227,92*
rezerwy na odsetki	*252 728,87*
odpis aktualizujący należności	*3 113,43*
ZUS zapłacony w 2021 roku	*323 303,68*
amortyzacja pozostałe środki trwałe	*3 945,52*
amortyzacja wieczyste użytkowanie gruntów	*514 312,07*
koszty bieżące zrefundowane dotacją	*299 289,10*
wynagrodzenia umowy cywilnoprawne zapłacone w 2021 roku	*67 352,55*
reprezentacja	*127 619,70*
rezerwy na koszty bieżące-zmiana stanu produktów	*358 425,02*
koszty rodzajowe_ samochody służbowe	*63 235,28*
niedobory inwentaryzacyjne	*8 832,89*
ubezpieczenia	*47 849,77*
dodatkowy odpis na ZFŚS	*6 000,00*
pozostałe koszty	*30 150,40*

Koszty doliczone statystycznie do kosztów uzyskania przychodów w tym:	**345 314,72**
umowy cywilnoprawne z 2019 r. zapłacone w 2020 r.	*69 787,67*
ZUS za 2019 zapłacony w 2020	*269 136,34*
delegacje z 2019 wypłacone w 2020	*251,46*
uprawdopodobnienie odpisów aktualizujących	*6 139,25*
Dochód / Strata podatkowa	**5 160 720,25**
Odliczenia od dochodu - darowizna	1 405 836,20
Dochód po odliczeniach - podstawa opodatkowania	**3 754 884,05**
Podatek dochodowy od osób prawnych za 2020 r.	**713 428**
Korekty podatku za poprzednie okresy sprawozdawcze	-
Podatek dochodowy po uwzględnieniu korekt	**713 428**

24. PODATEK DOCHODOWY ODROCZONY

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł ujemnych różnic przejściowych	**Kwota różnicy przejściowej**	**stawka**	**Aktywa z tytułu podatku**	**Kwota różnicy przejściowej**	**stawka**	**Aktywa z tytułu podatku**
	stan na 31.12.2020		**stan na 31.12.2020**	**stan na 31.12.2019**		**stan na 31.12.2019**
Odniesionych na wynik finansowy	**121 518 176,93**		**23 088 453,65**	**122 564 775,23**		**23 287 307,29**
utworzone rezerwy na sprawy sądowe	82 651 797,71	19%	15 703 841,56	64 543 152,97	19%	12 263 199,06
rezerwy na odprawy emerytalne	658 865,93	19%	125 184,52	544 793,92	19%	103 510,84
rezerwa na świadczenia urlopowe	733 826,51	19%	139 427,04	475 491,61	19%	90 343,41
aktualizacja należności Degremont	863 800,65	19%	164 122,12	863 800,65	19%	164 122,12
odpis aktualizujący należności pozostali kontrahenci	0,00	19%	0,00	6 139,25	19%	1 166,46
rezerwy na potracone kary dochodzone na drodze sądowej	10 820 744,41	19%	2 055 941,44	28 631 808,66	19%	5 440 043,65
rezerwa na koszty zagospodarowania odpadów	2 103,00	19%	399,57	16 084,89	19%	3 056,13
niewypłacone diety	0,00	19%	0,00	287,46	19%	54,62
postawienie środka trwałego w stan likwidacji	100 234,74	19%	19 044,60	100 234,74	19%	19 044,60
wynagrodzenia wypłacone w natępnym roku bilansowym	67 352,55	19%	12 796,98	69 787,67	19%	13 259,66
ZUS opłacony w następnym roku bilansowym	323 303,68	19%	61 427,70	269 136,34	19%	51 135,90
wycena bilansowa jednostek TFI	1 894,36	19%	359,93	0,00	19%	0,00
rezerwy na odsetki w sprawach sądowych	3 455 601,70	19%	656 564,32	3 202 872,83	19%	608 545,84
partycypacja w kosztach budowy GARG	1 197 707,72	19%	227 564,49	1 215 924,88	19%	231 025,73
darowizna środka trwałego na poczet inwestycji	3 500,00	19%	665,00	3 500,00	19%	665,00
nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	20 637 443,97	19%	3 921 114,38	22 621 759,36	19%	4 298 134,27
Odniesionych na kapitał własny	**0,00**		**0,00**	**0,00**		**0,00**
Razem	**121 518 176,93**	**X**	**23 088 453,65**	**122 564 775,23**	**X**	**23 287 307,29**
odpis aktualizujący wartość aktywa						
wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego			**23 088 453,65**			**23 287 307,29**

Okresy rozliczania strat podatkowych

pozycja nie występuje

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej	stawka	Rezerwa z tytułu podatku	Kwota różnicy przejściowej	stawka	Rezerwa z tytułu podatku
	stan na 31.12.2020		stan na 31.12.2020	stan na 31.12.2019		stan na 31.12.2019
Odniesionych na wynik finansowy	**35 135 785,02**		**6 675 801,84**	**34 418 658,26**		**6 539 545,07**
niezrealizowane odsetki od lokat	3 533,08	19%	671,28	417 719,29	19%	79 366,66
naliczone kary umowne sporne	25 636 721,72	19%	4 870 977,13	25 636 721,72	19%	4 870 977,13
nieopłacone noty obciążeniowe	0,00	19%	0,00	341 091,95	19%	64 807,47
stan magazynowy świadectw energetycznych	9 495 530,22	19%	1 804 150,74	8 023 125,30	19%	1 524 393,81
wycena bilansowa TFI	14,16	19%	2,69	0,00	19%	0,00
Odniesionych na kapitał własny	**0,00**		**0,00**	**0,00**	19%	**0,00**
Razem	**35 135 785,02**	**X**	**6 675 801,84**	**34 418 658,26**	**X**	**6 539 545,07**

25. KURS PRZYJĘTY DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH.

Do wyceny:

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych walutowych,
- należności z tytułu naliczonych kar umownych i odsetek,
- odpisów aktualizujących należności,
- zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług,

zastosowano kurs średni NBP z dnia 31.12.2020, Tabela nr 255/A/NBP/2020 (4,6148 zł/euro).

26. STRUKTURA SRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r.		Stan na 31.12.2020 r.	
	w zł	strukt. w %	w. zł	strukt. w %
a) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00%	0,00	0,00%
b) środki pieniężne na rachunkach bankowych	191 189 284,36	100,00%	138 135 437,55	100,00%
Środki pieniężne razem	**191 189 284,36**	**100,00%**	**138 135 437,55**	**100,00%**

Poniższa tabela prezentuje różnice pomiędzy bilansową zmianą stanu środków pieniężnych, a zmianą środków pieniężnych wynikającą z rachunku przepływów pieniężnych.

	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020	Zmiana stanu
Środki pieniężne wykazywane w bilansie w tym:	191 189 284,36	138 135 437,55	-53 053 846,81
różnice kursowe z wyceny bilansowej	-16 629,33	67 566,49	84 195,82
odsetki od lokat na dzień bilansowy	417 719,29	3 533,08	-414 186,21
środki pieniężne bez uwzględnienia różnic z wyceny (wynikające z rachunku przepływów pieniężnych)	190 788 194,40	138 064 337,98	-52 723 856,42

26.1 Podział działalności w rachunku przepływów pieniężnych

Działalność operacyjna polega na wydzierżawieniu posiadanej infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Spółce Saur Neptun Gdańsk S.A. i pobieraniu z tego tytułu czynszu najmu, wytwarzaniu energii na potrzeby własne jednostki i sprzedaży przedsiębiorstwu obrotu energią tj. Energa Obrót S.A. oraz najem dla pozostałych kontrahentów.

W roku 2020 na działalności operacyjnej Spółka wykazała nadwyżkę środków pieniężnych w kwocie 51 593 080,30 zł.

Działalność inwestycyjna dotyczy głównie nakładów na spłatę odroczonych w czasie zobowiązań za zakupione sieci sanitarno-kanalizacyjne, nakładów na realizację projektów: Gdańskiego projektu wodno-ściekowego etap III, Monitoring Wód Podziemnych oraz nakładów na modernizację istniejącego majątku trwałego , zakupu jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych oraz założenia lokat bankowych na okres powyżej 3 m-cy od dnia bilansowego. W roku 2020 działalność inwestycyjna wykazała niedobór środków w wysokości 92 553 581,69 zł, na który składa się:

- wpływy ze zbycia środków trwałych i inne wpływy inwestycyjne: 1 021 196,02 zł
- wartość zakupionych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz nakłady na realizację środków trwałych w budowie: 52 052 745,68 zł
-nabycie jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych: 10 000 000,00 zł
- założenie lokat bankowych w terminie powyżej 3 m-cy: 31 836 010,98 zł

Działalność finansowa wykazuje niedobór środków w kwocie 11 763 355,03 zł i dotyczy w szczególności:

- spłaty rat pożyczki inwestycyjnej otrzymanej z NFOŚ i GW współfinansowanie realizacji GPWS: **19 495 445,29 zł**

- zapłaconych odsetek od pożyczki inwestycyjnej z NFOŚ i GW: **406 180,14 zł**

- otrzymanych środków z Fundusz Spójności na finansowanie Gdańskiego projektu wodno-ściekowego etap III w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko: **6 926 565,61 zł**

- otrzymanych środków unijnych na realizację programów fanpLESStic , Ruggedised i ZIT:**270 096,75**

- otrzymanych środków unijnych w ramach programu Interreg Region Morza Bałtyckiego programy IWAMA i NonHazCity : **271 994,02**

- otrzymanych środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020 „Rozwój systemu monitoringu wód podziemnych na obszarze Gdańska, Sopotu i gminy Pruszcz Gdański": **567 167,60 zł**

-otrzymanych środków z PFRON **: 102 446,42 zł**

26.2 WYJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RÓŻNIC MIĘDZY ZMIANAMI STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI W BILANSIE A ZMIANAMI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	**329 990,39**
Ujemne różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na 31.12.2019 zrealizowane	-16 629,33
Naliczone odsetki od lokat bankowych na 31.12.2019 zrealizowane	417 719,29
Dodatnie różnice kursowe naliczone na 31.12.2020	-67 566,49
Odsetki od lokat naliczone na 31.12.2020	-3 533,08
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	**1 181 678,18**
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	1 158 684,48
Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	910 439,80
Korekta o zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych inwestycyjnych odnoszonych na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	252 700,05
Korekta o zmianę stanu zobowiązań długoterminowych inwestycyjnych odnoszonych na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-1 132 549,88
ZFŚS odnoszony na środki trwałe w budowie	7 596,27
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	**-23 105 772,56**
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych długoterminowych	198 853,64
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych	124 344,17
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-15 720 582,07
Otrzymane refundacje odniesione na rozliczenia międzyokresowe przychodów	-7 568 854,36
Nieodpłatnie przejęte środki trwałe odnoszone na rozliczenia międzyokresowe przychodów	-139 533,94

27. CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Pozycja nie występuje.

28. ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI.

Pozycja nie występuje.

29. PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W JEDNOSTCE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZATRUDNIONYCH

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020 w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło:

Grupa zawodowa	**Przeciętna liczba zatrudnionych**
Na stanowiskach kierowniczych	18
Pozostałe stanowiska nierobotnicze	103
Stanowiska robotnicze	19
Ogółem	**140**

30. WYNAGRODZENIE BRUTTO CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W roku obrotowym 2020 członkom Zarządu oraz Radzie Nadzorczej wypłacono wynagrodzenia w wysokości:

Zarząd:	840 190,91 zł
Rada Nadzorcza:	158 294,56 zł

31. POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELANE OSOBOM WCHODZACYM W SKŁAD ZARZADU I RADY NADZORCZEJ.

Pozycja nie występuje.

32. WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA

W roku obrotowym 2020 Spółka wypłaciła wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego za rok 2019 w wysokości netto 23 431,00 zł plus podatek VAT. Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok wyniesie 22 129,00 zł plus podatek VAT.

33. INFORMACJA O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA OKRES ROKU 2020

Pozycja nie występuje.

34. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM NIEUWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

W 2020 r. wybuch epidemii COVID-19 nie wpłynął na obniżenie przychodów z podstawowej działalności operacyjnej. W związku z tym Spółka nie korzystała ze wsparcia w ramach Tarczy Antykryzysowej oraz z innych form pomocy związanych z negatywnymi skutkami pandemii. Pandemia nie miała również wpływu na płynność i wypłacalność Spółki. Nie nastąpiła również redukcja zatrudnienia. Wprowadzenie konieczności formy pracy zdalnej i rotacyjnej przyczyniło się do rozwoju nowoczesnych metod komunikacji elektronicznej i szerszym wykorzystaniu rozwiązań informatycznych w codziennej pracy. Nie wystąpiły problemy w realizacji kluczowych umów – zarówno po stronie przychodowej, jak i kosztowej.

Pandemia wywarła negatywny wpływ na wyniki spółki z działalności finansowej. Obniżki stóp procentowych NBP, nadpłynność sektora finansowego wpłynęły na obniżenie uzyskiwanych kwotowań stóp depozytowych, przez co Spółka osiągnęła w 2020 roku niższe od spodziewanych przychody finansowe. Ponadto, dotknięte spadkiem przychodów Banki wprowadziły pod koniec roku 2020 opłaty depozytowe skutkujące de facto wystąpieniem ujemnego oprocentowania środków pieniężnych posiadanych przez GIWK. W związku z powyższym Spółka podjęła decyzję o przeniesieniu części posiadanych środków finansowych do Funduszy Inwestycyjnych Quercus i Skarbiec (obydwa o klasie ryzyka 1).

Działania Narodowego Banku Polskiego na koniec grudnia 2020 r. w celu osłabienia złotego spowodowały znaczące obniżenie naszej waluty względem eur co wpłynęło na poniesienie przez Spółkę bardzo wysokich kosztów finansowych spowodowanych ujemnymi różnicami kursowymi naliczonymi od rezerw utworzonych na skutki toczących się spraw sądowych wyrażonych w eur.

Spółka przewiduje ,ze w 2021 roku sytuacja w zakresie osiąganych przychodów operacyjnych nie ulegnie pogorszeniu i pandemia nie będzie miała wpływu na osiągane przychody.

Niestety perspektywa systemu finansowego w Polsce obarczona jest podwyższonym ryzykiem i w dużym stopniu zależy od pandemii, a jej wpływ na osiągane wyniki finansowe przez Spółkę jest bardzo niepewny zarówno w zakresie przychodów finansowych (odsetki od lokat) jak i kosztów finansowych (kursy walut).Spółka nie jest w stanie przewidzieć tego wpływu na jej wyniki z działalności.

35. ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI

W 2020 roku nie wystąpiły zmiany w zakresie zasad rachunkowości.

36. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANYMI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY.

Pozycja nie występuje.

37. INFORMACJE O NOWYCH RODZAJACH DZIAŁALNOŚCI.

Pozycja nie występuje.

38. INFORMACJA O DZIAŁALNOŚCI DOTYCZĄCEJ WYTWARZANIA ENERGII ELEKTRYCZNEJ.

Prezes Urzędu Regulacji Energii udzielił z dniem 20 czerwca 2012r. Gdańskiej Infrastrukturze Wodociągowo-Kanalizacyjnej koncesji na wytwarzanie energii elektrycznej na okres od 20 czerwca 2012r. do 31 grudnia 2027r.

Przedmiotem działalności objętej koncesją stanowi działalność gospodarcza polegająca na wytwarzaniu energii elektrycznej w kogeneracji, w odnawialnym źródle energii, elektrowni biogazowej, wytwarzającej energię elektryczną przy wykorzystaniu biogazu powstałego w procesach odprowadzania lub oczyszczania ścieków na terenie oczyszczalni ścieków w Gdańsku.

Zestawienie dotyczące wytworzonej energii elektrycznej w 2020 r.:

Okres	Energia wyprodukowana brutto [MWh]	Świadectwa OZE [MWh] (zielone certyfikaty)	Świadectwa Kogeneracyjne [MWh] (fioletowe certyfikaty)	Energia netto [MWh] (Sprzedana do przedsiębiorstwa obrotu)	Energia zużyta na potrzeby ITPO [MWh]	Energia zużyta na potrzeby własne [MWh]
						(2-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
Styczeń	1452,02	1331,841	0	1005,747	382,248	64,025
Luty	1393,792		0	968,662	363,11	62,02
Marzec	1604,192		0	1129,159	405,521	69,512
Kwiecień	1309,021	2845,812	0	956,971	293,945	58,105
Maj	1365,83	1445,054	0	1009,316	293,479	63,035
Czerwiec	1279,707	2913,213	0	924,051	292,368	63,288
Lipiec	1361,756	1365,83	0	964,23	325,989	71,537
Sierpień	1171,13	1279,707	0	726,857	381,463	62,81
Wrzesień	1159,908		0	752,547	350,601	56,76
Październik	1284,456		0	826,154	398,545	59,757
Listopad	1319,264		0	846,635	410,5	62,129
Grudzień	1318,156		0	787,906	465,482	64,768
Suma 2020 r.	**16 019,232**	**11 181,457**	**0,000**	**10 898,235**	**4 363,251**	**757,746**

Gdańska Infrastruktura Wodociągowo - Kanalizacyjna Sp. z o. o. nie dostarcza energii elektrycznej dla odbiorców końcowych. Wytworzona energia jest przeznaczona na potrzeby własne jednostki i sprzedaży przedsiębiorstwu obrotu energią tj. Energa Obrót S.A.

Zestawienie liczbowe zmian, jakie nastąpiły w 2020 roku w liczbie i wartości

Instrument	Liczba świadectw pochodzenia (PM) stan na 01.01.2020	Wartość świadectw pochodzenia (PM) stan na 01.01.2020	Liczba świadectw pochodzenia (PM) nabycie w 2020	Wartość świadectw pochodzenia (PM) nabycie w 2020	Liczba świadectw pochodzenia (PM) rozchód w 2020	Wartość świadectw pochodzenia (PM) rozchód w 2020	Liczba świadectw pochodzenia (PM) stan na 31.12.2020	Wartość świadectw pochodzenia (PM) stan na 31.12.2019
PMMET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PMOZE_A	82 291 807,00	8 023 125,30	11 181 457,00	1 472 404,92	0,00	0,00	93 473 264,00	9 495 530,22
Suma końcowa	82 291 807,00	8 023 125,30	11 181 457,00	1 472 404,92	0,00	0,00	93 473 264,00	9 495 530,22

Do wyceny P M O Z _ A przyjęto cenę równowagi na Fixingu notowań giełdowych z dnia 31.12.2020 r.

Wszystkie przyznane prawa były przeznaczone do sprzedaży na giełdzie. W 2020r. nie wystąpiła sprzedaż praw majątkowych.

Prawa majątkowe z tytułu świadectw pochodzenia nie podlegały umorzeniu.

39. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.

Nie występują.

40. Transakcje z jednostkami powiązanymi osobowo.

Nazwa jednostki	Należności handlowe (saldo)	Zobowiązania handlowe (saldo)	Pozostałe zobowiązania (kaucje)saldo	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe	Zakupy śr.trwałych
Gdańskie Wody sp. z o.o.	3 651,54		6 709,73	56 004,46	22 701,48		10,48	38 042,08
	3 651,54	**0,00**	**6 709,73**	**56 004,46**	**22 701,48**	**0,00**	**10,48**	**38 042,08**

41. Spółka nie posiada udziałów w innych Spółkach.

Umorzenie (stan na 31.12.2020)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2020	Zwiększenia			Zmniejszenia							Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020
			Amortyzacja			sprzedaż (koszty)	Darowizna	Zwrot aportu	likwidacja	korekta umorzenia/korekta wart. początkowej	Przeksięgowania między grupami KŚT	Rozliczenie inwentaryzacja środków trw.	
			Planowa	Pozaplanowa	Przeksięgowania miedzy grupami KŚT/zaokr								
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	**5 040 504,50**	**308 422,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**5 348 926,66**
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych	1 466 614,05											1 466 614,05
b)	wartość firmy												
c)	inne wartości niematerialne i prawne	3 573 890,45	308 422,16										3 882 312,61
d)	zaliczki na wartości niemat.. i prawne												
2.	Środki trwałe , w tym:	**788 184 442,88**	**69 586 358,51**	**0,00**	**0,01**	**184 732,49**	**42 507,24**	**336 633,20**	**539 396,16**	**0,00**	**0,00**	**163 993,84**	**856 503 538,47**
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	7 397 430,58	514 312,07										7 911 742,65
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	531 689 758,64	49 764 475,93		4 280 855,99	148 986,17		203 528,56	183 244,36		0,00	61 975,44	585 137 356,03
c)	urządzenia techniczne i maszyny	246 827 808,65	18 614 783,99		-4 280 855,98	35 746,32	42 507,24	133 104,64	350 305,46			88 064,74	260 512 008,26
d)	środki transportu	1 228 831,69	84 333,32										1 313 165,01
e)	inne środki trwałe	1 040 613,32	608 453,20						5 846,34			13 953,66	1 629 266,52
SUMA 1 i 2		**793 224 947,38**	**69 894 780,67**	**0,00**	**0,01**	**184 732,49**	**42 507,24**	**336 633,20**	**539 396,16**	**0,00**	**0,00**	**163 993,84**	**861 852 465,13**

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych na 31.12.2020(cz.1)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 2020	zwiększenia										
			Ujawnione nadwyżki inwent.	Z ujawnienia	Z zakupu bezpośredniego	Nieodpłatne przejęcia	Rozliczenie śr. tr. z budowy UE	ZFŚS zwiększający środki trwałe w budowie	Rozlicz.środków trwałych w budowie	Rozliczenie wnip w realizacji	Zakup działki zaewidencjonowany na śr trw w budowie	Przeks.między KŚT	SUMA ZWIĘKSZEŃ
1.	**Wartości niematerialne i prawne w tym:**	**5 557 138,58**	**0,00**	**0,00**	**314 658,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12 480,00**	**0,00**	**0,00**	**327 138,06**
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych	1 466 614,05											0,00
b)	wartość firmy	0,00											0,00
c)	inne wartości niematerialne i prawne	4 090 524,53			314 658,06					12 480,00			327 138,06
d)	zaliczki na wartości niemar. I prawne	0,00											0,00
2.	**Środki trwałe , w tym:**	**1 872 404 574,37**	**1 435,00**	**256 537,38**	**6 809 763,44**	**139 533,94**	**7 883 298,04**	**0,00**	**33 174 861,20**	**0,00**	**30 524,00**	**0,01**	**48 295 953,01**
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	110 460 589,34			1 319 159,09				941,00		30 524,00		1 350 624,09
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 403 476 499,33		256 537,38	4 576 070,66	139 533,94	7 883 298,04		32 174 831,29			6 423 255,87	51 453 527,18
c)	urządzenia techniczne i maszyny	352 263 854,25	1 435,00		764 456,21				983 455,52			-6 423 255,86	-4 673 909,13
d)	środki transportu	1 642 804,51			69 800,81								69 800,81
e)	inne środki trwałe	4 560 826,94			80 276,67				15 633,39				95 910,06
3.	**Środki trwałe w budowie**	**83 615 868,66**			**45 808 174,01**			**7 596,27**		**0,00**		**0,00**	**45 815 770,28**
4.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie**	**0,00**											**0,00**
5.	**Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej**	**0,00**											**0,00**
	Razem poz. 1,2,3	**1 961 577 581,61**	**1 435,00**	**256 537,38**	**52 932 595,51**	**139 533,94**	**7 883 298,04**	**7 596,27**	**33 174 861,20**	**12 480,00**	**30 524,00**	**0,01**	**2 056 016 442,95**

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych na 31.12.2020(cz.2)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na	Zmniejszenia										Stan na
		początek roku obrotowego 2020	sprzedaż	likwidacja	Zaniechanie inwestycji	Darowizna	Zwrot aportu	Rozl śr trw w budowie w koszty	Rozliczenie śr. Tr. z budowy	zmiana wartości o korektę z tytułu VAT	Rozlicz.inwentaryzacji środków trw.	SUMA ZMNIEJSZEŃ	2020-12-31
1.	**Wartości niematerialne i prawne w tym:**	**5 557 138,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**5 884 276,64**
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych	1 466 614,05										0,00	1 466 614,05
b)	wartość firmy	0,00										0,00	0,00
c)	inne wartości niematerialne i prawne	4 090 524,53										0,00	4 417 662,59
d)	zaliczki na wartości niemat. I prawne	0,00										0,00	0,00
2.	**Środki trwałe , w tym:**	**1 872 404 574,37**	**456 527,82**	**1 049 616,44**	**0,00**	**42 507,24**	**755 200,48**	**0,00**	**0,00**		**206 617,08**	**2 510 469,06**	**1 918 190 058,32**
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	110 460 589,34	235 200,00				151 980,00					387 180,00	111 424 033,43
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 403 476 499,33	185 581,50	654 425,51			467 610,24				99 572,09	1 407 189,34	1 453 522 837,17
c)	urządzenia techniczne i maszyny	352 263 854,25	35 746,32	388 695,00		42 507,24	135 610,24				92 941,33	695 500,13	346 894 444,99
d)	środki transportu	1 642 804,51										0,00	1 712 605,32
e)	inne środki trwałe	4 560 826,94		6 495,93							14 103,66	20 599,59	4 636 137,41
3.	**Środki trwałe w budowie**	**83 615 868,66**			**196 531,93**	**0,00**		**1 173,00**	**41 101 163,24**	**162 495,79**	**0,00**	**41 461 363,96**	**87 970 274,98**
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00										0,00	0,00
5.	Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej	0,00										0,00	0,00
	Razem poz. 1,2,3	**1 930 438 124,14**	**456 527,82**	**1 049 616,44**	**196 531,93**	**42 507,24**	**755 200,48**	**1 173,00**	**41 101 163,24**	**162 495,79**	**206 617,08**	**43 971 833,02**	**1 980 905 152,47**

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-04-29 07:24:32	Wioletta Kulig
2021-04-29 09:30:22	Jacek Skarbek
2021-04-29 10:06:58	Wiesław Bielawski
2021-04-29 14:15:56	Peteris Gailitis