

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5272825616
Numer KRS

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek innych w złotych

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2021	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2021
--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie			Powiat Warszawa	
Gmina Warszawa	Ulica Żelazna			Nr domu 59A	Nr lokalu
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 00-848	Poczta Warszawa		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego					
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 27-04-2022					

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Róża Kosałka

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Przemysław Dąca

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5272825616
Numer KRS

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie		Powiat Warszawa		
Gmina Warszawa	Ulica Żelazna		Nr domu 59A	Nr lokalu	
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 00-848	Pocztą Warszawa		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy		
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD 8411Z - KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2021 do 31-12-2021					
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ TAK ☒ NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości ☒ TAK ☐ NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności ☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. 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

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2021 rok są zgodne z ustawą o rachunkowości. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono według metody pośredniej. Bilans PGW WP przedstawiono wg zasady netto. Poszczególne pozycje składników aktywów wynikają z ich wartości księgowej skorygowanej o: 1) dotychczasowe umorzenie – odnośnie aktywów trwałych, 2) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, 3) odpisy aktualizujące wartość aktywów obrotowych, w tym należności. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem zasad / polityki rachunkowości PGW WP, z tym, że: - Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 10.000 zł. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w polityce rachunkowości. - Rozpoczęcie amortyzacji środka trwałego zarówno dla celów bilansowych, jak i podatkowych następuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji. - Środki trwałe o wartości do 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania ich do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty odpisów zgodnie z zasadami przyjętymi w Polityce rachunkowości PGW WP. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. - Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem i zaawansowaniem robót. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane. - Z dniem wejścia w życie ustawy Prawo Wodne, PGW WP nabył prawa właścicielskie w stosunku do określonego w art. 258 majątku Skarbu Państwa. Rzeczowe aktywa trwałe przejęte z tego tytułu, tj. grunty pokryte wodami, nieruchomości gruntowe, budynki itp., wycenia się w wysokości wykazu wartości księgowej wykazanej w protokołach zdawczo-odbiorczych na moment przejęcia. - Dla wartości niematerialnych i prawnych okres amortyzowania ustalono na 2 lata. - Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. - Dla rozchodu materiałów przyjęto metodę rozchodu FIFO - Świadectwa efektywności energetycznej na dzień otrzymania wyceniane są w wartości rynkowej z dnia ich otrzymania. Na dzień bilansowy świadectwa są sprawdzane pod kątem utraty wartości na ten dzień. Jeśli kurs fixingu z dnia bilansowego będzie niższy niż z dnia przyznania należy ująć odpis aktualizujący. W przeciwnym razie pozostaje cena pierwotnego ujęcia - nie zwiększa się wartości powyżej kursu z dnia przypisania. - Otrzymane pożyczki wyceniane są w Skorygowanej Cenie Nabycia. - Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. - Ustalone rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zostały wyliczone przez aktuarusza wg stanu zatrudnienia na 31.12.2021 r.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

2.2.1 Rachunek zysków i strat 2.2.1.1 W PGW WP sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. 2.2.2 Wynik finansowy 2.2.2.1 Wynik finansowy netto składa się z: 1) wyniku ze sprzedaży, 2) wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, 3) wyniku z operacji finansowych, 4) obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. 2.2.2.2 PGW WP ewidencjonuje przychody działalności według następujących rodzajów: 1) przychody działalności operacyjnej, 2) przychody pozostałej działalności operacyjnej, 3) przychody działalności finansowej. 2.2.2.3 Do rozpoznania przychodów i kosztów PGW WP stosuje przepisy ustawy o rachunkowości, ustawy Prawo Wodne oraz rozporządzenia w sprawie szczegółowego sposobu prowadzenia gospodarki finansowej. 2.2.3 Przychody 2.2.3.1 Ujmowanie przychoduPrzychody ujmowane są w okresie świadczenia usługi w wysokości przypadającej na ten okres zgodnie z zasadą memoriału z uwzględnieniem poniższych przypadków: a) w przypadku należności z tytułu opłaty podwyższonej określonej na podstawie decyzji Wojewódzkich Inspektoratów Ochrony Środowiska moment rozpoznania przychodu określa się nie później niż w dacie otrzymania decyzji z Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska lub w dacie wpływu środków, jeżeli PGW WP w związku z niedostarczeniem decyzji przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska nie ma możliwości zidentyfikowania tytułu należności i przypisania go do właściwego kontrahenta. b) upomnienie, o którym mowa w art. 15 ustawy z dnia 17 czerwca 1996r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1427 z późn. zm.) podlega ewidencji w księgach rachunkowych PGW WP w momencie wpływu na rachunek

bankowy PGW WP należności uiszczonej przez zobowiązanego, c) różnica pomiędzy wysokością wskazaną w decyzji określającej wysokość opłaty za wydanie pozwolenia wodnoprawnego a wpłatą wniesioną wraz w wnioskiem o wydanie pozwolenia wodnoprawnego podlega ewidencji w księgach rachunkowych PGW WP w momencie uiszczenia różnicy przez zobowiązanego.

2.2.3.2 Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i usług Katalog pozycji możliwych do zaklasyfikowania jako przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i usług został ujęty w ustawie Prawo wodne – 240 ust. 6, art. 255 oraz art. 256.

2.2.3.3 Ewidencja Odpowiednio do rodzajów działalności ewidencjonuje się przychody PGW WP w następujący sposób:

- 1) do przychodów z działalności operacyjnej zalicza się w szczególności następujące przychody:
 - a) z działalności statutowej, w tym: - wpływy z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych, - wpływy z tytułu należności za korzystanie ze śródlądowych dróg wodnych oraz urządzeń wodnych stanowiących własność Skarbu Państwa, usytuowanych na śródlądowych wodach powierzchniowych, - wpływy z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, wobec których Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie Skarbu Państwa, - wpływy z opłat z tytułu umów dotyczących wykonywania rybactwa śródlądowego na śródlądowych wodach płynących stanowiących własność Skarbu Państwa, - wpływy z tytułu najmu i dzierżawy oraz z innych umów o podobnym charakterze obejmujących składniki majątkowe Skarbu Państwa oraz inne przychody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa związanym z gospodarką wodną, - wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymywania wód lub urządzeń wodnych, - wpływy z tytułu opłaty legalizacyjnej, - wpływy z tytułu opłaty za udzielenie zgody wodnoprawnej, - inne, nie wymienione powyżej,
 - b) z tytułu działalności gospodarczej, w tym: - wpływy z tytułu projektowania, wykonywania, utrzymywania i eksploatacji urządzeń wodnych, - wpływy z wytwarzania energii w elektrowniach wodnych, - wpływy z prowadzenia działalności edukacyjnej i turystycznej związanej z gospodarką wodną, - wpływy ze świadczenia usług w zakresie towarowego i pasażerskiego transportu wodnego, - wpływy z innej działalności związanej z gospodarką wodną, z wyłączeniem działalności gospodarczej w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, - wpływy ze sprzedaży ryb, - wpływy z wynajmu powierzchni reklamowych,
 - c) z działalności podstawowej (statutowej) nieopodatkowanej VAT, w tym: - wpływy z opłat za pobór wód podziemnych, - wpływy z opłat za wprowadzenie ścieków do wód lub do ziemi, - wpływy z opłat za odprowadzenie wód opadowych lub roztopowych, - wpływy z opłat za odprowadzenie wód pochodzących z odwodnienia gruntów, - wpływy z opłat za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej, - wpływy z opłat za wydobywanie z wód powierzchniowych kamienia, żwiru, piasku, innych materiałów oraz wycinanie roślin z wód i brzegów, - inne, nie wymienione powyżej,
 - d) z działalności podstawowej (statutowej) opodatkowanej VAT, - wpływy z opłat rocznych za oddanie w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, - wpływy z umów dzierżawy, najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, lub czasowego udostępniania nieruchomości Skarbu Państwa, - wpływy z opłat za dokumentację, - wpływy z opłat za postój jednostek pływających, - wpływy z najmu urządzeń wodnych, - wpływy ze sprzedaży drewna, - wpływy ze sprzedaży piasku, - wpływy ze sprzedaży złomu, - wpływy z opłat za zezwolenie na połów ryb, - wpływy z refaktur (woda, ścieki, energia elektryczna, gaz, telefon, olej, węgiel, obsługa pompowni), - inne, nie wymienione powyżej,
 - 2) pozostałe przychody operacyjne to głównie: a) dotacje celowe na działalność bieżącą zaliczane do przychodów, w tym dotacje na finansowanie służb państwowych, b) dobrowolne wpłaty, zapisy, darowizny, w tym darowizny materialne, i środki pochodzące z fundacji oraz wpływy z przedsięwzięć organizowanych na rzecz gospodarki wodnej; c) przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych, odzysku z ich likwidacji, d) przychody z tytułu odpisanych należności, umorzonych zobowiązań głównych, kar umownych, e) darowizny rzeczowe i pieniężne zaliczane do przychodów.
- 3) przychodami finansowymi są w szczególności: a) naliczone odsetki od należności z tytułu zwłoki w zapłacie, b) należne odsetki od stanu środków pieniężnych na rachunkach i lokat bankowych, c) wszelkie dodatnie różnice kursowe, d) przychody ze sprzedaży aktywów finansowych, dywidendy z tytułu udziałów w spółkach, e) umorzenie kredytu, pożyczki.

2.2.4 Koszty

2.2.4.1 PGW WP ewidencjonuje koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym.

2.2.4.2 Zgodnie ze strukturą organizacyjną PGW WP wyodrębnia się ośrodki kosztów, na których ewidencjonuje się koszty:

- a) działalności podstawowej (statutowej),
- b) działalności gospodarczej,
- c) działalności podstawowej (statutowej) opodatkowanej,
- d) wydziałowe.

2.2.4.3 Obok ewidencji kosztów wg miejsc powstawania, w tzw. układzie kalkulacyjnym (zespół kont 5), koszty operacyjne PGW WP są księgowane wg rodzajów kosztów, w tzw. układzie rodzajowym (zespół kont 4) zgodnie ze sporządzanym porównawczym rachunkiem zysków i strat.

2.2.4.4 W układzie rodzajowym, odpowiednio do rodzajów działalności ewidencjonuje się koszty PGW WP w następujący sposób:

- 1) koszty działalności operacyjnej prezentuje się w głównym podziale na: a) amortyzację, b) zużycie materiałów, c) energię, d) usługi transportowe, e) usługi remontowe, f) inne usługi obce, g) wynagrodzenia, h) świadczenia na rzecz pracowników, i) narzuty na wynagrodzenia, j) podatki i opłaty, k) usługi bankowe, l) podróże służbowe, m) reprezentację i reklamę, n) pozostałe koszty.
- 2) pozostałe koszty operacyjne to w szczególności: a) utworzone i zwiększone rezerwy, b) nieumorzona część wartości środków trwałych sprzedanych, zlikwidowanych, c) odpisy aktualizujące wartość należności, d) koszty sądowe, egzekucyjne, e) równowartość niezawinionych niedoborów majątku, f) umorzone, przedawnione i nieściągalne należności nieobjęte odpisem aktualizującym.
- 3) koszty finansowe to głównie: a) naliczone odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań, b) odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów i pożyczek, c) ujemne różnice kursowe.

2.2.5 Zasady rozliczania przychodów i kosztów

2.2.5.1 Przychody z prowadzonej działalności statutowej i gospodarczej są rozliczane na regionalne zarządy gospodarki wodnej i Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej (ośrodki przychodów), w ramach których świadczone są usługi, pobierane są opłaty, dokonywana jest sprzedaż towarów, lub przy braku możliwości, dokonywany jest wiarygodny szacunek rozliczenia przychodów z działalności operacyjnej.

2.2.5.2 Pozostałe przychody operacyjne są rozliczane na regionalne zarządy gospodarki wodnej i Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej, w których wygospodarowały przychody.

2.2.5.3 Koszty prowadzonej działalności statutowej i gospodarczej są rozliczane na regionalne zarządy gospodarki wodnej i Krajowy

Zarząd Gospodarki Wodnej (ośrodki kosztów) ponoszące koszty tej działalności. Przy brakumożliwości, dokonywany jest wiarygodny szacunek rozliczenia kosztów z działalności operacyjnej. 2.2.5.4 Pozostałe koszty operacyjne i finansowe są rozliczane na regionalne zarządy gospodarki wodnej i Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej (ośrodki kosztów), które poniosły dany koszt.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

3 Sprawozdawczość finansowa PGW WP sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, składa się z: 1) bilansu, 2) rachunku zysków i strat, 3) zestawienia zmian w funduszu własnym, 4) rachunku przepływów pieniężnych, 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym przepisami ustawy o rachunkowości, ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy. Sprawozdanie finansowe sporządza się w walucie polskiej z pełną dokładnością (do 01/100 PLN). 3.1 Rachunek zysków i strat PGW WP sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. 3.2 Rachunek przepływów pieniężnych PGW WP sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią, która polega na tym, że wynik finansowy netto roku obrotowego koryguje się o pozycje niepowodujące zmian stanu środków pieniężnych lub ich ekwiwalentów, jak też o wyniki innych działalności niż operacyjna oraz elementy pieniężne wyniku, które zalicza się do właściwych rodzajów działalności: inwestycyjnej, finansowej. 3.3 Zestawienie zmian w funduszu własnym Zestawienie przedstawia zmiany (zwiększenia i zmniejszenia), jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego w poszczególnych składnikach kapitału (funduszu) własnego. Zmiany w kapitale (funduszu) własnym są przedstawiane szczegółowo z podziałem na przyczyny, w tym także z tytułu operacji odnoszonych bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny z pominięciem rachunku zysków i strat. Dotyczy to w szczególności: a) korekty błędów podstawowych z lat ubiegłych lub zmiany zasad rachunkowości, b) skutków aktualizacji wyceny środków trwałych, c) wprowadzenia instrumentów finansowych, d) skutków przeszacowania inwestycji, e) podziału zysku/pokrycia straty. Zestawienie zmian w kapitale własnym dostarcza informacji pozwalających na analizę struktury dynamiki zmian poszczególnych elementów kapitału (funduszu) własnego. Efekt wszystkich wykazanych w zestawieniu zmian tworzy kapitał (fundusz) własny na koniec okresu sprawozdawczego. Końcową wartością zestawienia jest wielkość kapitału własnego po uwzględnieniu proponowanego sposobu podziału zysku lub pokrycia straty. 3.4 Zasada istotności Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego PGW WP jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych, lub te kwoty, które przekraczają 0,5% przychodów w przypadku wielkości wynikowych.

7d. Omówienie pozostałych zasad

2.3.1 Zadania finansowane ze środków obcych 2.3.1.1 Wycena środków trwałych pochodzących z dotacji Środki trwałe i wartości niematerialne sfinansowane z dotacji wycenia się w cenie nabycia zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Środki trwałe w okresie budowy, montażu lub ulepszenia stanowią środki trwałe w budowie, które również wycenia się zgodnie z ww. przepisami ustawy. W przypadku wykorzystania dotacji do realizacji inwestycji, które będą służyły czynnościom niepodlegającym opodatkowaniu podatkiem VAT lub zwolnionym z podatku VAT, podatek od towarów i usług jest kosztem kwalifikowanym zaliczanym do ceny nabycia środków trwałych i wartości niematerialnych powstałych po realizacji inwestycji. Środki trwałe amortyzuje się według zasad ogólnych określonych w ustawie o rachunkowości. 2.3.1.2 Prezentacja w księgach rachunkowych przychodów z tytułu równowartości odpisów amortyzacyjnych 1) Zaliczoną do przychodów międzyokresowych kwotę dotacji w zakresie nieobjętym koniecznością odniesienia odpisu amortyzacyjnego na fundusz założycielski PGW WP ujmuje się w pozostałych przychodach operacyjnych na przestrzeni okresów realizacji projektu proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych. 2) Zaliczoną do przychodów międzyokresowych kwotę dotacji w zakresie nieobjętym koniecznością odniesienia odpisu amortyzacyjnego na fundusz założycielski PGW WP, a dotyczącą nabytych ze środków dotacji gruntów ujmuje się w pozostałych przychodach operacyjnych jednorazowo w momencie oddania środka trwałego do użytkowania. 2.3.1.3 Rozliczanie otrzymanych przez PGW WP dotacji pomiędzy jednostkami PGW WP Przychody z otrzymanych dotacji redystrybuowanych przez PGW WP do poszczególnych jednostek organizacyjnych ujmowane są na poziomie jednostki organizacyjnej otrzymującej środki finansowe na realizację zadań statutowych. 2.3.1.4 Ewidencja projektów w księgach rachunkowych PGW WP prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową operacji dotyczących realizowanych projektów w układzie funkcjonalnym umożliwiającym identyfikację dokumentacyjną środków z dotacji, w tym ze środków unijnych, wydatkowanych na poszczególne projekty oraz wielkości kwot przekazywanych PGW WP. Wyodrębniona ewidencja księgową jest prowadzona w oparciu o następujące zasady: a) zgodności z umową o dofinansowanie, b) zgodności z przepisami wspólnotowymi, c) zgodności z przepisami krajowymi, d) zgodności z zasadą racjonalnego gospodarowania. Wyodrębniona ewidencja środków finansowych, przychodów i kosztów realizowanych projektów unijnych wykorzystuje konta księgowe określone w planie kont PGW WP, zgodnie z

odrębnymi Zarządzeniami Prezesa PGWWP dotyczącymi ewidencji i rozliczania zadań finansowanych z wykorzystaniem środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych). Dla projektów zatwierdzonych do realizacji na podstawie stosownych umów o dofinansowanie ze środków unijnych w zależności od założonych celów stosuje się zasady ewidencji i rozliczania kosztów opisane w ww. Zarządzeniach. 2.3.2. Ewidencja opłat za usługi telekomunikacyjne i media Opłaty za usługi telekomunikacyjne i inne media ujęte w fakturach otrzymanych do dnia sporządzenia zestawienia obrotów i sald stanowiącego podstawę sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, dotyczące miesiąca grudnia i stycznia, księguje się w koszty miesiąca grudnia w przypadku braku możliwości ustalenia tych kosztów.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 informacja-dodatkowa-pgw-wp_2021_27-04-2022.pdf	Informacja dodatkowa

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Informacja dodatkowa

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Róża Kosalka

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Przemysław Daca

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	22 871 165 052,97	21 556 980 212,25	
I. Wartości niematerialne i prawne	14 714 351,97	8 222 833,76	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	14 714 351,97	8 222 833,76	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 823 951 372,48	21 525 732 366,85	
1. Środki trwałe	18 539 311 354,02	14 131 778 611,72	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 885 377 356,43	4 471 394 135,73	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 102 980 082,32	9 408 674 639,91	
c) urządzenia techniczne i maszyny	286 346 942,62	94 464 757,43	
d) środki transportu	249 916 238,74	155 899 611,05	
e) inne środki trwałe	14 690 733,91	1 345 467,60	
2. Środki trwałe w budowie	4 049 586 800,84	7 225 813 872,99	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	235 053 217,62	168 139 882,14	
III. Należności długoterminowe	24 477 305,98	22 384 996,64	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	24 477 305,98	22 384 996,64	
IV. Inwestycje długoterminowe	100,00	100,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	100,00	100,00	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	100,00	100,00	
- udziały lub akcje	100,00	100,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 021 922,54	639 915,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 021 922,54	639 915,00	
B. Aktywa obrotowe	933 435 896,52	1 054 701 363,97	
I. Zapasy	13 927 204,44	11 359 362,90	
1. Materiały	4 045 083,50	1 880 243,55	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	9 882 120,94	9 479 119,35	
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	162 269 160,77	184 751 947,86	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	162 269 160,77	184 751 947,86	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 531 061,99	6 163 341,75	
- do 12 miesięcy	11 531 061,99	6 163 341,75	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	378 639,34	72 200,76	
c) inne	149 651 196,58	177 094 655,72	
d) dochodzone na drodze sądowej	708 262,86	1 421 749,63	
III. Inwestycje krótkoterminowe	708 398 952,11	845 915 655,68	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	708 398 952,11	845 915 655,68	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	708 398 952,11	845 915 655,68	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	156 163 222,75	176 115 498,34	
- inne środki pieniężne	552 235 729,36	669 800 157,34	
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 840 579,20	12 674 397,53	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	23 804 600 949,49	22 611 681 576,22	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	17 980 244 352,13	18 470 867 259,32	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	19 225 922 550,30	19 014 222 063,64	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-38 146 552,66	-38 141 427,46	
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-505 213 376,86	-193 406 831,31	
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-505 213 376,86	-193 406 831,31	
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	617 524,30	-144 649 539,74	
VI. Zysk (strata) netto	-702 935 792,95	-167 157 005,81	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 824 356 597,36	4 140 814 316,90	
I. Rezerwy na zobowiązania	716 389 658,73	211 167 132,93	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 564 374,03	84 107 827,64	
a) długoterminowa	57 637 707,04	68 143 645,04	
b) krótkoterminowa	15 926 666,99	15 964 182,60	
3. Pozostałe rezerwy	642 825 284,70	127 059 305,29	
a) długoterminowe	5 970 937,03	31 078 983,54	
b) krótkoterminowe	636 854 347,67	95 980 321,75	
II. Zobowiązania długoterminowe	165 437 150,43	180 972 090,50	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	165 437 150,43	180 972 090,50	
a) kredyty i pożyczki	117 606 649,95	129 444 293,95	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	47 830 500,48	51 527 796,55	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	333 167 076,54	798 552 671,91	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	327 569 120,29	792 340 916,94	
a) kredyty i pożyczki	10 516 917,74	453 742 502,53	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	130 099 341,49	160 760 733,48	
- do 12 miesięcy	130 099 341,49	160 760 733,48	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	59 134 604,77	51 698 514,94	
h) z tytułu wynagrodzeń	23 790 867,99	30 779 444,76	
i) inne	104 027 388,30	95 359 721,23	
4. Fundusze specjalne	5 597 956,25	6 211 754,97	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 609 362 711,66	2 950 122 421,56	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 609 362 711,66	2 950 122 421,56	
a) długookresowe	2 702 127 866,21	2 862 089 864,40	
b) krótkoterminowe	1 907 234 845,45	88 032 557,16	
Pasywa razem	23 804 600 949,49	22 611 681 576,22	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Róża Kosalka

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Przemysław Dąca

Rachunek zysków i strat (v.1-2)
(wariant porównawczy)
 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 377 739 776,55	1 186 450 299,23	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 366 631 243,37	1 187 780 185,07	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	10 833 733,61	-1 547 726,35	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	274 799,57	217 840,51	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 655 615 544,21	1 499 042 120,34	
I. Amortyzacja	573 406 782,81	461 792 867,25	
II. Zużycie materiałów i energii	61 151 256,13	51 074 024,75	
III. Usługi obce	455 109 661,47	483 540 244,44	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	16 549 546,11	11 778 774,66	
- podatek akcyzowy	236 405,50	183 410,60	
V. Wynagrodzenia	408 486 548,31	375 928 356,53	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	94 224 907,92	85 370 539,37	
- emerytalne	37 802 488,47	34 854 983,69	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46 686 841,46	29 557 313,34	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-277 875 767,66	-312 591 821,11	
D. Pozostałe przychody operacyjne	189 720 900,24	214 982 905,01	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		3 816 230,89	
II. Dotacje	49 386 488,94	84 360 654,02	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	140 334 411,30	126 806 020,10	
E. Pozostałe koszty operacyjne	499 703 569,91	41 880 259,12	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 314 295,67		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 660 406,87		
III. Inne koszty operacyjne	466 728 867,37	41 880 259,12	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-587 858 437,33	-139 489 175,22	
G. Przychody finansowe	6 840 477,13	5 767 119,10	
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:	5 066 119,87	4 392 463,59	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	1 774 357,26	1 374 655,51	
H. Koszty finansowe	117 223 804,75	32 163 664,69	
I. Odsetki, w tym:	316 085,73	1 318 640,92	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	116 907 719,02	30 845 023,77	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-698 241 764,95	-165 885 720,81	
J. Podatek dochodowy	4 694 028,00	1 271 285,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-702 935 792,95	-167 157 005,81	

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Róża Kosałka

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Przemysław Dac

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 470 867 259,32	16 646 242 411,15	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów	617 524,30	-144 649 539,74	
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	18 471 484 783,62	16 501 592 871,41	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 014 222 063,64	16 877 697 227,92	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	211 700 486,66	2 136 524 835,72	
a) zwiększenie (z tytułu)	296 959 697,03	4 054 388 248,16	
- wydania udziałów (emisji akcji)			
- rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych		58 995,02	
- nieodpłatnie przejęty majątek		1 945 812,12	
- ujawnienie środków trwałych (gruntów)	72 347,46		
- skutki zapisów w Ustawie Prawo Wodne	296 887 349,57	4 052 383 441,02	
b) zmniejszenie (z tytułu)	85 259 210,37	1 917 863 412,44	
- umorzenia udziałów (akcji)			
- rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych	1 798,90	68 262,62	
- korekta umorzenia przejętego majątku			
- przekazanie inwestycji		454 544,47	
- skutki zapisów w Ustawie Prawo Wodne	69 909 670,17	1 903 069 517,49	
- rozliczenie zaniechanej inwestycji	11 848 627,63	11 418 181,93	
- zwroty dochodów budżetowych			
- likwidacja całkowita	3 457 265,38	2 852 296,33	
- rozliczenie inwestycji	41 848,29	609,60	
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 225 922 550,30	19 014 222 063,64	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-38 141 427,46	-38 047 985,46	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-5 125,20	-93 442,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			

b) zmniejszenie (z tytułu)	5 125,20	93 442,00	
- zbycia środków trwałych			
- zwrot opłaty za trwały zarząd	5 125,20	93 442,00	
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-38 146 552,66	-38 141 427,46	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-193 406 831,31	-38 529 390,77	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-311 806 545,55	-154 877 440,54	
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	311 806 545,55	154 877 440,54	
- strata z lat ubiegłych	311 806 545,55	154 877 440,54	
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-505 213 376,86	-193 406 831,31	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-311 806 545,55	-154 877 440,54	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów	617 524,30		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	617 524,30		
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	617 524,30		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	311 806 545,55	154 877 440,54	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów		144 649 539,74	
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	311 806 545,55	299 526 980,28	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	311 806 545,55	154 877 440,54	
- straty z lat ubiegłych	311 806 545,55	154 877 440,54	
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		144 649 539,74	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	617 524,30	-144 649 539,74	
VI. Wynik netto	-702 935 792,95	-167 157 005,81	
1. Zysk netto			
2. Strata netto	702 935 792,95	167 157 005,81	
3. Odpisy z zysku			
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 980 244 352,13	18 470 867 259,32	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 980 244 352,13	18 470 867 259,32	

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Róża Kosalka

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Przemysław Dac

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)

(metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-702 935 792,95	-167 157 005,81	
II. Korekty razem	2 230 443 324,64	466 612 866,20	
1. Amortyzacja	573 406 782,81	461 792 867,25	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	114 896,80	-204 108,22	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-4 750 034,14	-3 261 345,70	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 314 295,67	-3 816 230,89	
5. Zmiana stanu rezerw	505 222 525,80	42 090 830,57	
6. Zmiana stanu zapasów	-2 567 841,54	-3 849 177,17	
7. Zmiana stanu należności	20 390 477,75	-29 894 080,00	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-22 160 010,58	44 318 186,11	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 562 159 485,26	141 358 954,92	
10. Inne korekty	-405 687 253,19	-181 923 030,67	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 527 507 531,69	299 455 860,39	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	308 299,17	6 068 881,84	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	308 299,17	5 138 396,06	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:		930 485,78	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		930 485,78	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki		930 485,78	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	
II. Wydatki	1 693 688 877,76	1 205 611 073,80	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 626 775 542,28	1 174 185 866,02	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne	66 913 335,48	31 425 207,78	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 693 380 578,59	-1 199 542 191,96	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	53 533 191,75	1 178 495 888,57	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki		442 721 992,37	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	53 533 191,75	735 773 896,20	
II. Wydatki	25 176 848,42	11 193 618,20	
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	11 837 644,00	9 648 062,04	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki	315 591,01	1 313 861,60	
9. Inne wydatki finansowe	13 023 613,41	231 694,56	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	28 356 343,33	1 167 302 270,37	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-137 516 703,57	267 215 938,80	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-137 615 749,75	267 415 705,14	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	99 046,18	199 766,34	
F. Środki pieniężne na początek okresu	845 915 655,68	578 499 950,54	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	708 398 952,11	845 715 889,34	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	208 314 981,66	230 651 580,39	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Róża Kosałka

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Przemysław Daca

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-698 241 764,95		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 536 189 401,30		
działalność statutowa	1 536 189 401,30		
Podstawa prawna: Art. 6 Ust. 1 Pkt. 4 Lit. c			
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-1 717 545 262,32		
koszty działalności statutowej	-1 717 545 262,32		
Podstawa prawna: Art. 6 Ust. 1 Pkt. 4 Lit. c			
Pozostałe	0,00		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	24 705 410,00	
K. Podatek dochodowy	4 694 028,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-165 885 720,81		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 390 578 144,00		
działalność statutowa	1 390 578 144,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-1 563 154 837,65		
koszty działalności statutowej	-1 563 154 837,65		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 690 972,00		
K. Podatek dochodowy	1 271 285,00		

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Róża Kosałka

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Przemysław Daca