



PRZEDSIĘBIORSTWO
Wodociągów i Kanalizacji
SPÓŁKA z o.o.
19-500 Gołdap
ul. Generała Sikorskiego 5A
NIP: 847-138-38-32
tel. 87 615 49 49

pieczęć jednostki z adresem

tel. 87 615 49 49 fax: 87 615 01 85
KRS 0000167200 NIP 847 138 38 32

***Sprawozdanie Zarządu
z działalności
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji
Sp. z o.o. z siedzibą w Gołdapi
za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
dla Rady Nadzorczej i Zgromadzenia Wspólników***



Gołdap, luty 2026

SPIS TREŚCI

I. INFORMACJE PODSTAWOWE	- 5 -
I.1. FIRMA	- 5 -
I.2. SIEDZIBA	- 5 -
I.3. IDENTYFIKATOR KLASYFIKACJI GUS	- 5 -
I.4. NUMER IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ	- 5 -
I.5. POWSTANIE, FORMA PRAWNA I PODSTAWY PRAWNE DZIAŁALNOŚCI	- 5 -
I.6. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	- 5 -
I.7. KAPITAŁ WŁASNY	- 6 -
I.8. WŁADZE SPÓŁKI	- 6 -
I.9. STRUKTURA ORGANIZACYJNA	- 8 -
I.10. SYTUACJA KADROWO-PŁACOWA	- 9 -
I.11. INFRASTRUKTURA TECHNICZNA	- 10 -
II. WYNIKI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ W 2025 R.	- 12 -
II.1. ZESTAWIENIE SPRZEDAŻY WODY I USŁUG KANALIZACYJNYCH W UJĘCIU ILOŚCIOWYM W 2025 R. /w m ³ /	- 12 -
II.2. WYKONANIE PRZYCHODÓW W UJĘCIU WARTOŚCIOWYM W 2025 R. (w PLN)	- 14 -
II.3. WYKONANIE KOSZTÓW W UJĘCIU WARTOŚCIOWYM W 2025 R. (w PLN)	- 14 -
II.4. WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW W 2025 R. - KOMENTARZ	- 14 -
II.5. PODSTAWOWE WSKAŹNIKI EKONOMICZNE NA 31.12.2025 R.	- 16 -
II.6. NAKŁADY INWESTYCYJNE	- 17 -
II.7. STRATEGIA FINANSOWANIA	- 18 -
II.8. PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI W 2026 R.	- 19 -
II.9. POZOSTAŁE INFORMACJE	- 20 -
III. INFORMACJA NA TEMAT DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU PRZYRODOLECZNICZEGO I ZAKŁADU GÓRNICZEGO	- 21 -
IV. KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI	- 23 -
V. PRZEWIDYWANE ZAMIERZENIA INWESTYCYJNE W 2026 R. I LATACH NASTĘPNYCH	- 24 -
VI. INFORMACJE KOŃCOWE	- 25 -

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

Wprowadzenie

Celem działalności Spółki jest wypełnianie zadań powierzonych przez Gminę Gołdapi polegających na zapewnieniu klientom ciągłej dostawy wody i odbioru ścieków komunalnych, jak również dążenie do rozwoju miasta i gminy poprzez rozbudowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej.

I.1. Firma

Nazwa firmy: **Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gołdapi**
Spółka może używać skrótu: **PWiK w Gołdapi Sp. z o. o.**

I.2. Siedziba Spółki

Siedzibą Spółki jest miasto Gołdapi.
Adres: ul. Generała Sikorskiego 9A, 19-500 Gołdapi
Telefony: /+48/ 87 615 49 49, alarmowy 994
Fax: /+48/ 87 615 01 85
Adres strony internetowej: www.pwikgoldap.pl
Adres poczty elektronicznej: pwik@pwikgoldap.pl

I.3. Identyfikator klasyfikacji GUS

Numer statystyczny REGON: 790657082

I.4. Numer identyfikacji podatkowej

NIP: 847-138-38-32

I.5. Powstanie, forma prawna i podstawy prawne działalności

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Gołdapi Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gołdapi rozpoczęło działalność z dniem 14 sierpnia 1998 r., w wyniku wydzielenia i przekształcenia części Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Gołdapi.

Postanowieniem z dnia 01 września 1998 roku, Sąd Rejonowy w Suwałkach Wydział V Gospodarczy, wpisał Spółkę do rejestru handlowego w Dziale B pod numerem rejestru RHB – 1203.

Od 02 września 2003 r. Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000167200.

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

Spółka działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 18 t.j.), ustawy o gospodarce komunalnej z dnia 20 grudnia 1996 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 679) oraz postanowieniami Aktu Założycielskiego z dnia 14 sierpnia 1998 r. (Rep. A Nr 2763/98 z późn. zm.), a także inne właściwe przepisy, zwłaszcza ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 537 ze zm.).

Na działalność Spółki istotny wpływ miały przepisy w zakresie opłat za usługi wodne ustalone na podstawie Prawa Wodnego (tekst jednolity Dz.U. z 2023 poz. 1478) oraz przepisy dotyczące zagospodarowania osadów, zawarte w Ustawie z dnia 14 grudnia 2012 roku o odpadach (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1587 z późn. zm.).

I.6. Przedmiot działalności

Spółka wykonuje zadania użyteczności publicznej w rozumieniu ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. Przedmiot działalności Spółki został określony w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Dziale 3, Rubryka 1.

Do najważniejszych obszarów działalności Spółki należą:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody: PKD 36.00.Z
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków: PKD 37.00.Z

Spółka prowadzi także inną działalność obejmującą:

▪ wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych:	PKD 43.22.Z
▪ roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych:	PKD 42.21.Z
▪ roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowanej:	PKD 42.99.Z
▪ pozostałe górnictwo i wydobywanie, gdzie indziej niesklasyfikowane:	PKD 08.99.Z
▪ działalność usługowa wspomagająca pozostałe górnictwo i wydobywanie:	PKD 09.90.Z
▪ sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach z przewagą żywności, napojów i wyrobów tytoniowych:	PKD 47.11.Z
▪ działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych:	PKD 81.30.Z
▪ restauracje i inne stałe placówki gastronomiczne:	PKD 56.10.A
▪ ruchome placówki gastronomiczne:	PKD 56.10.B
▪ wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego:	PKD 77.21.Z
▪ pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami:	PKD 47.99.Z
▪ pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana:	PKD 96.09.Z
▪ pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna:	PKD 93.29.Z
▪ wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi:	PKD 68.20.Z
▪ działalność usługowa związana z poprawą kondycji fizycznej:	PKD 96.04.Z
▪ produkcja nawozów i związków azotowych:	PKD 20.15.Z
▪ transport drogowy towarów:	PKD 49.41.Z
▪ działalność agentów zajmujących się sprzedażą żywności, napojów i wyrobów tytoniowych:	PKD 46.17.Z
▪ przygotowywanie i podawanie napojów:	PKD 56.30.Z
▪ pogrzeby i działalność pokrewna	PKD 96.03.Z
▪ zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie	PKD 68.32.Z

Spółka otrzymała Decyzję Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego GW.7422.60.2013 z dnia 10 października 2013 r. w sprawie udzielenia koncesji na wydobywanie metodą otworową kopaliny ze złoża wód leczniczych ujętych otworem GZ-1 z utworów jurajskich i ujętych otworem GZ-2 z utworów kredowych w miejscowości Gołdap, powiat gołdapski, województwo warmińsko-mazurskie. Działalność wykonywana jest na terenie kraju.

I.7. Kapitał własny

Kapitał własny spółki na dzień 31.12.2025 roku wynosi 19 340 862,65 zł i tworzą go:

– kapitał zakładowy (podstawowy)	20 170 000,00 zł
– kapitał zapasowy	0,00 zł
– kapitał rezerwowy	0,00 zł
– wynik finansowy netto roku obrotowego	436 264,56 zł
– zysk z lat ubiegłych	0,00 zł
– strata z lat ubiegłych	-165 741,77 zł

Według stanu na dzień 31.12.2025 roku kapitał zakładowy stanowi **40 340** równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 500,00 zł każdy, co stanowi wartość **20 170 000,00 zł**. Właścicielem 100% udziałów jest Gmina Gołdap w imieniu, której prawa z udziałów wykonuje Burmistrz Gołdapi.

Spółka na dzień 31.12.2025 r. nie dysponowała kapitałem zapasowym. Strata z lat ubiegłych wynosiła 165 741,77 zł.

I.8. Władze Spółki

Władzami Spółki są: Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza oraz Zarząd.

Zgromadzenie Wspólników: jedynym wspólnikiem jest gmina Gołdap.

Funkcję Zgromadzenia Wspólników pełni Burmistrz Gołdapi.

Kierunki działania Spółki wytycza i nadzoruje ich realizację powołana przez Zgromadzenie Wspólników trzyosobowa Rada Nadzorcza w składzie:

▪ Jarosław Duchnowski	- przewodniczący
▪ Andrzej Tynecki	- zastępca przewodniczącego
▪ Marek Kuskowski	- członek.

W okresie sprawozdawczym nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Na dzień 31.12.2025 r. Prezesem Zarządu jest Krzysztof Polakowski, pełniący tę funkcję od 01.08.2024 r. Prokurentem jest Aneta Ibishev.

W trakcie roku obrotowego 2025 Zgromadzenie Wspólników na 1 posiedzeniu podjęło 9 Uchwał, natomiast Prezes Zarządu wydał 4 Zarządzenia.

Zgodnie z art. 231 Kodeksu Spółek Handlowych i §10 i §11 aktu założycielskiego Spółki w dniu 24 marca 2025 r. odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, które podjęło następujące uchwały:

- Nr 1/2025 w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego, rachunku zysków i strat za rok 2024,
- Nr 2/2025 w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. z siedzibą w Gołdapi za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.,
- Nr 3/2025 w sprawie: pokrycia straty za rok 2024,
- Nr 4/2025 w sprawie: udzielenia absolutorium Zarządowi Spółki w osobie Prezesa Jarosława Wiktora Dzienisa z wykonywania obowiązków w okresie od 01.01.2024 r. do 31.07.2024 r.,
- Nr 5/2025 w sprawie: udzielenia absolutorium Zarządowi Spółki w osobie Prezesa Krzysztofa Polakowskiego z wykonywania obowiązków w okresie od 01.08.2024 r. do 31.12.2024 r.,
- Nr 6/2025 w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej w osobie Przewodniczącego Rady Nadzorczej Jarosława Duchnowskiego z wykonywania obowiązków w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.,
- Nr 7/2025 w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej w osobie Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Andrzeja Tyneckiego z wykonywania obowiązków w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
- Nr 8/2025 w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej w osobie Mai Kowalewskiej z wykonywania obowiązków w okresie od 01.01.2024 r. do 19.07.2024 r.,
- Nr 9/2025 w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej w osobie Marka Kuskowskiego z wykonywania obowiązków w okresie od 19.07.2024 r. do 31.12.2024 r.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami - Zarząd złożył w marcu 2025 r. do KRS następujące dokumenty: bilans i rachunek zysków i strat za 2024 r., oraz protokół z obrad Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

W 2024 roku odbyło się osiem posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki. W posiedzeniach tych brali udział członkowie Rady, Zarząd Spółki, a także pracownicy Spółki zajmujący się tematami wynikającymi z zakresu ich czynności, a poruszonymi na posiedzeniach Rady.

Działania Zarządu skupiają się wokół realizacji celów Spółki, którymi są: zapewnienie stabilnego wzrostu firmy, przy poszanowaniu aspektów środowiskowych, wysokiego standardu usług, niezawodności dostaw, a jednocześnie akceptowalności cen produkowanej wody i oczyszczanych ścieków.

I.10. Sytuacja kadrowo-płacowa

Zatrudnienie na 31.12.2025 roku wynosiło 43 pracowników i zwiększyło się w stosunku do końca 2024 roku o 1 osobę.

Zatrudnienie na dzień 01.01.2025 r.

42 osoby

Przyjęto w ciągu roku

2 osoby

Zwolniono w ciągu roku

1 osobę

Średnioroczne zatrudnienie zgodne ze sprawozdaniem Z-06 na dzień 31.12.2025 r. wyniosło /w osobach/: 43,0

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2025 r. w przeliczeniu na etaty:

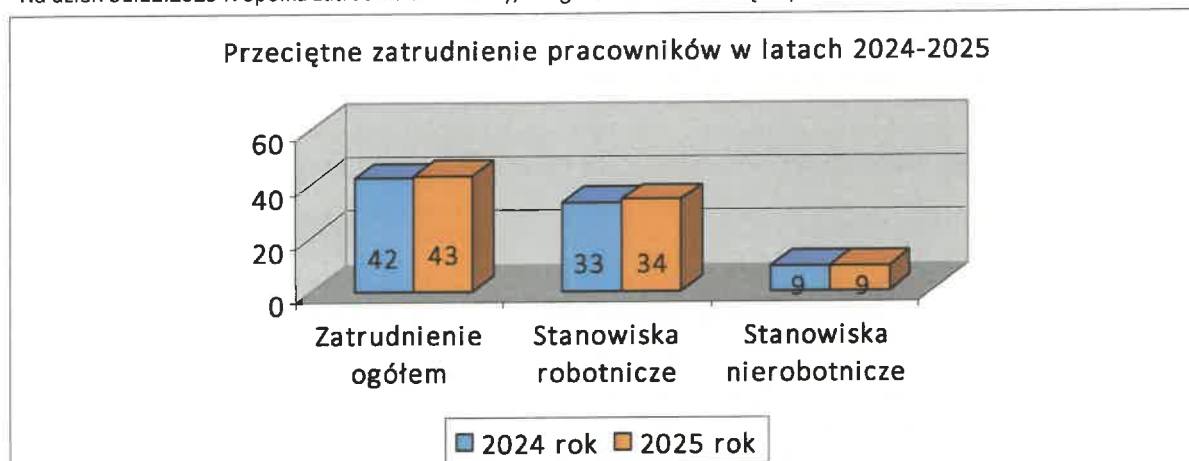
43,0

W 2025 roku rozwiązano umowy o pracę z 1 pracownikiem za porozumieniem stron.

Dla zobrazowania struktury zatrudnienia przedstawiono poniższe zestawienia.

Wyszczególnienie	j.m.	2024 rok	2025 rok	Zatrudnienie w 2025 roku	
				Kobiety	Mężczyźni
Zatrudnienie ogółem	osoba	42	43	11	32
Stanowiska robotnicze	osoba	33	34	5	29
Stanowiska nierobotnicze	osoba	9	9	6	3
Zatrudnienie na stanowiskach robotniczych do zatrudnienia ogółem	%	78,57%	79,07%	45,45%	90,63%

Na dzień 31.12.2025 r. Spółka zatrudniała 43 osoby, z tego 11 kobiet i 32 mężczyzn.



Wykształcenie pracowników

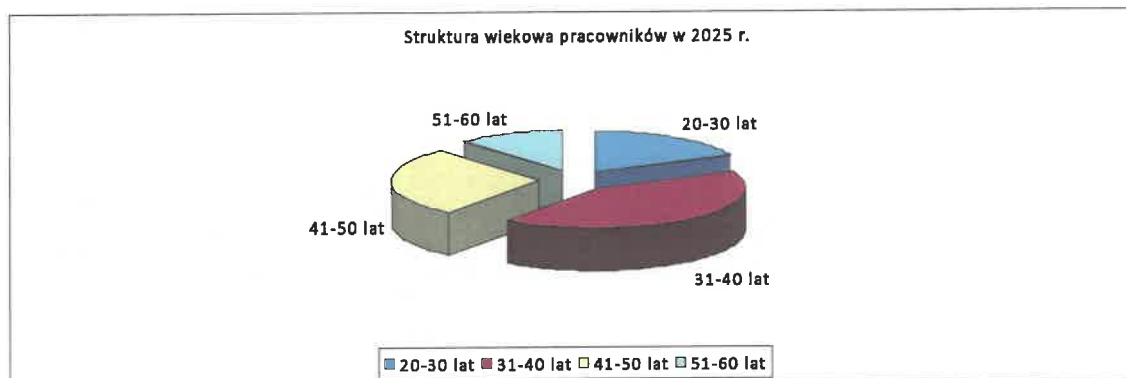
Lp.	Wykształcenie	Liczba osób	Struktura %
1.	Wyższe	8	18,60
2.	Średnie	17	39,53
3.	Zasadnicze zawodowe	17	39,53
4.	Podstawowe	1	2,33



W strukturze zatrudnienia, z uwagi na specyfikę działalności Spółki, podobnie jak w latach ubiegłych największy udział stanowili pracownicy z wykształceniem średnim (39,53 %) i zasadniczym zawodowym (39,53 %).

Struktura wiekowa pracowników

Lp.	Wiek pracowników	Liczba osób	Struktura %
1.	20-30 lat	0	0
2.	31-40 lat	8	18,60
3.	41-50 lat	18	41,86
4.	51-60 lat	12	27,91
5.	powyżej	5	11,63



Struktura wiekowa pracowników wskazuje, że największą grupą są pracownicy w wieku od 41 do 50 lat stanowiący 41,86 % ogółu zatrudnionych. 39,54 % zatrudnionych to osoby powyżej 50 roku życia.

Zasady zatrudniania i wynagradzania są ujęte w zakładowych regulaminach wynagradzania i pracy. Regulamin wynagradzania zawiera również taryfikator stanowisk, w powiązaniu z wymaganiami kwalifikacyjnymi na danym stanowisku.

Średnia płaca brutto z funduszem nagród i nagrodami jubileuszowymi bez wynagrodzenia zarządu w 2025 roku wyniosła:

▪ wszystkich zatrudnionych	-	6 166,99 zł
▪ bez stanowisk kierowniczych	-	6 114,98 zł
▪ stanowiska kierownicze	-	6 674,00 zł
Praca w godzinach nadliczbowych przy usuwaniu awarii	-	1 156,50 godzin.

Sytuacja kadrowa, warunki pracy i atmosfera w firmie są dobre, co pozytywnie wpływa na wydajność pracy. Zarząd Spółki stwarza pracownikom możliwości rozwoju, inwestując w nich, wspierając różne formy podnoszenia poziomu kwalifikacji i kompetencji. Podnoszeniu kwalifikacji służą szkolenia, mające wartość nie tylko rozwojową, ale są niezbędne dla zapewnienia prawidłowości funkcjonowania firmy zgodnie z wymaganiami, narzucanymi przez instytucje zewnętrzne. Są to szkolenia prowadzone przez specjalistów i profesjonalne firmy szkoleniowe.

Zarząd Spółki poprawia standard pracy, zmieniając zarówno bezpośrednie otoczenie pracy — poprzez modernizację zaplecza socjalnego, jak i warunki bezpieczeństwa i higieny pracy poprzez zakup profesjonalnych narzędzi i nakłady, minimalizujące ryzyko wystąpienia wypadków przy pracy.

W okresie sprawozdawczym, podobnie jak w latach poprzednich, Spółka prowadziła działalność socjalno - bytową na rzecz pracowników i członków ich rodzin, emerytów oraz rencistów, w ramach której środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przeznaczono na:

- dopłaty do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie - kwota 32,7 tys. zł,
 - pożyczki na cele mieszkaniowe - kwota 56 tys. zł,
 - świadczenia pieniężne (święta) – kwota 104,4 tys. zł,
 - inne – 7,6 tys. zł
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2025 r. został naliczony w wysokości 128 541,97 zł.

I.11. Infrastruktura techniczna

Przedsiębiorstwo odpowiada za dostarczanie wody i odbiór ścieków z terenu gminy Gołdap i trzech miejscowości gminy Kowale Oleckie. Woda pobierana jest z podziemnych ujęć w miejscowościach: Gołdap, Boćwinka, Górne, Kolniszki, Kowalki, Kozaki, Pogorzel. Zasoby wodne, wielkość ujęć, jak również przepustowość oczyszczalni ścieków pozwalają zapewnić mieszkańcom bezpieczeństwo dostaw wody i niezawodność odprowadzania ścieków.

Przedsiębiorstwo eksploatuje 7 ujęć wody, 7 przepompowni wody, 7 oczyszczalni ścieków i 67 przepompowni ścieków. W posiadaniu przedsiębiorstwa są sieci wodociągowe z przyłączami o łącznej długości 361,0 km (z czego w mieście 88,0 km, a na wsiach 273,0 km) i sieci kanalizacyjne z przykanalikami o łącznej długości 144,9 km (miasto: 78,1 km, wieś: 66,8 km).

Najważniejsze elementy infrastruktury technicznej PWiK Sp. z o. o. w Gołdapi (stan na 31.12.2025 r.):

- Stacja uzdatniania 6 szt.
- Sieć wodociągowa z przyłączami o łącznej długości 361,0 km, na którą składają się:
 - sieć magistralna 0,6 km
 - sieć rozdzielcza 278,6 km
 - przyłącza 81,8 km
 - hydrofornie 7 szt.
- Sieć kanalizacyjna z przyłączami o łącznej długości 144,9 km na którą składają się:
 - sieć rozdzielcza 110,5 km
 - sieć ogólnospławna 11,0 km
 - przyłącza 23,4 km
 - oczyszczalnie ścieków 7 szt.
- Miejska oczyszczalnia ścieków o przepustowości maksymalnej: 2 964 m³/d, średniej dla roku 2025: 1 927 m³/d, zlokalizowana przy ul. Żeromskiego 61 w Gołdapi, na działkach ewidencyjnych Nr 265/5 i 265/6, obręb Kośmidry.

Jakość uzdatnianej i przesyłanej odbiorcom wody badana jest na bieżąco przez specjalistyczne akredytowane laboratorium Hamilton oraz przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Gołdapi. Woda spełnia wymogi zawarte w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 2017 r. poz. 2294).

W ramach prac konserwacyjno-remontowych w 2025 r.:

- usuwano awarie sieci rozdzielczych oraz awarie przyłączy wodociągowych do budynków;
- usprawniano i wymieniano na nowe zasuw liniowe, nawiertki oraz hydranty ppoż;
- wymieniano i montowano nowe osłony odwodnienia hydrantów, obudowy oraz skrzynki do zasuw i hydrantów;
- montowano tabliczki oznaczeniowe do zasuw i hydrantów;
- wymieniano wodomierze wraz z nakładkami do zdalnego odczytu wodomierzy;
- usuwano niedrożności sieci kanalizacyjnych;
- wykonywano remonty studni kanalizacyjnych wraz z regulacją włazów;
- wykonano inspekcję TV sieci kanalizacyjnej wraz z bezwykopową naprawą.

Podstawowe dane, charakteryzujące infrastrukturę techniczną Spółki przedstawia tabela poniżej:

długość sieci wodociągowej z przyłączami Gołdap										
2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
km	km	km	km	km	km	km	km	km	km	km
79,6	80,0	80,6	82,7	83,3	84,0	84,9	86,5	86,9	87,0	88,0
długość sieci wodociągowej z przyłączami teren										
km	km	km	km	km	km	km	km	km	km	km
243,0	243,9	244,6	250,5	257,2	263,9	268,6	269,3	271,7	272,0	273,0
długość sieci kanalizacyjnej z przyłączami Gołdap										
km	km	km	km	km	km	km	km	km	km	km
72,2	72,5	73,2	75,4	76,0	76,4	76,7	77,7	77,8	77,9	78,1
długość sieci kanalizacyjnej z przyłączami teren										
km	km	km	km	km	km	km	km	km	km	km
58,6	58,9	59,0	59,0	59,0	59,2	60,5	60,6	66,6	66,6	66,8
Ilość punktów odczytów Gołdap										
szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt
2430	2397	2410	2423	2440	2456	2468	2488	2498	2502	2511
Ilość punktów odczytów teren										
szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt	szt
1876	1888	1896	1927	1954	1986	2006	2015	2028	2031	2036

W posiadaniu przedsiębiorstwa są:

- samochody: FORD Transit (2016 r.) - obsługuje teren, VW T6 Doka (leasing 2022 r.) do obsługi sieci wodociągowej na terenie miasta, FORD Transit D - oczyszczalnie ścieków i przepompownie, VW CADDY (2018 r.) do odczytów wodomierzy w mieście oraz zamiennie z pozostałymi pojazdami, a także Skoda YETI (2015 r.) na potrzeby kadry technicznej,
- samochód specjalny DAF WUKO – SCK-4H (2009 r.) – służy do czyszczenia kanalizacji i studni kanalizacyjnych oraz przepompowni ścieków,
- ciągnik C-360 (1986 r.) z przyczepą – służy do transportu, koszenia, odśnieżania,
- koparko – ładowarka CAT 428F zakupiona w kwietniu 2013 r.,
- koparko – ładowarka CAT 428F2 zakupiona w październiku 2018 r. w ramach projektu „Przebudowa i rozbudowa ciągu technologicznego gospodarki osadowej w oczyszczalni ścieków w Gołdapi oraz rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w aglomeracji Gołdap”,
- ciągnik rolniczy DEUTZ-FAHR zakupiony w listopadzie 2018 r. w ramach w/w projektu,
- rozrzutnik do osadów TANDEM TAURUS zakupiony w listopadzie 2018 r. w ramach w/w projektu,
- przyczepa transportowa TANDEM METAL zakupiona w listopadzie 2018 r. w ramach w/w projektu,
- agregat elektryczny przewoźny SMG-60L-S,

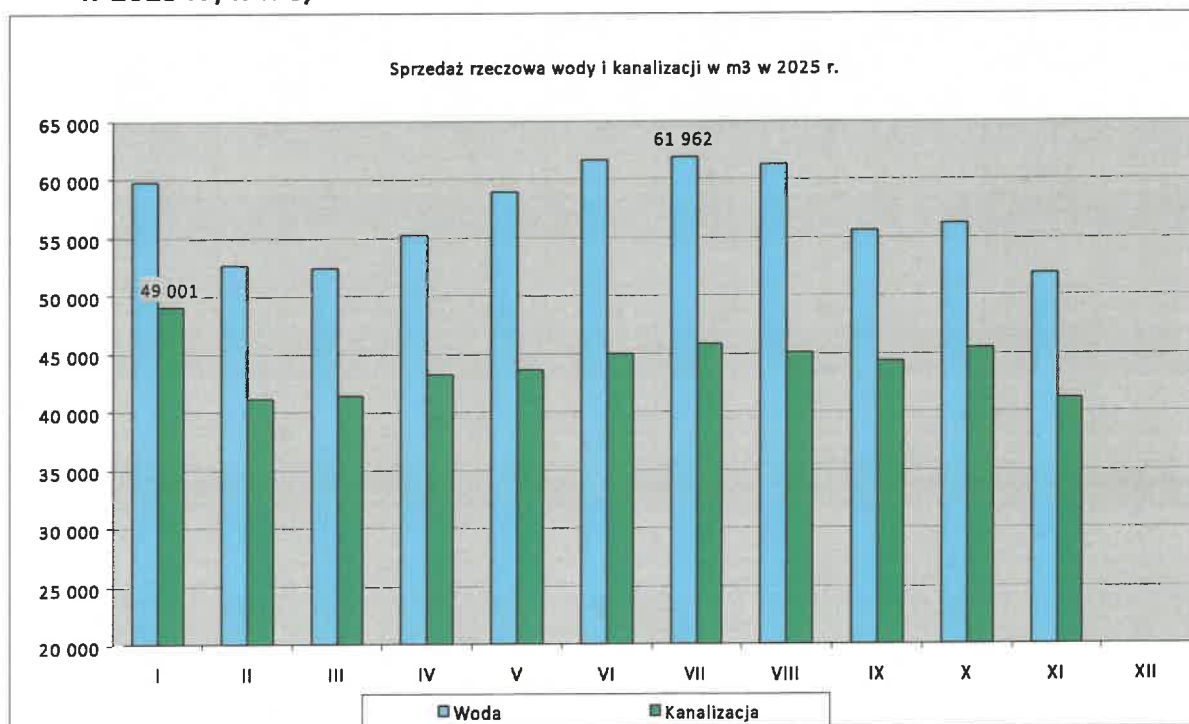
W okresie sprawozdawczym usunięto 840 awarii na sieci wodociągowej. Jest to na podobnym poziomie co w roku poprzednim. Nie było też poważniejszych awarii zagrażających dostawom wody dla mieszkańców. Zdarzały się jedynie krótkotrwałe zaniki zasilania (przebiecia) spowodowane warunkami atmosferycznymi.

W przypadku sieci kanalizacji sanitarnej usunięto 636 awarie.

W roku 2025 zakończono montaż wodomierzy radiowych u odbiorców. Obecnie 100% wodomierzy u odbiorców jest odczytywanych w sposób zdalny.

II. WYNIKI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ W 2025 r.

II.1. Zestawienie sprzedaży wody i usług kanalizacyjnych w ujęciu ilościowym w 2025 r. /w m3/



Sprzedaż w m ³	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	SUMA
Woda	59 754	52 587	52 439	55 201	58 902	61 715	61 962	61 239	55 612	56 195	51 922	52 709	680 237
Kanalizacja	49 001	41 085	41 423	43 187	43 637	44 931	45 842	45 044	44 336	45 445	41 164	44 335	529 430

W wyniku systematycznej rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej Spółka pozyskuje nowych odbiorców usług. Nowe podłączenia do sieci wodociągowej pozwalają zrekomensować działania odbiorców usług, polegające na oszczędzaniu wody oraz osiągać wzrost ilościowej sprzedaży usług odbioru ścieków.

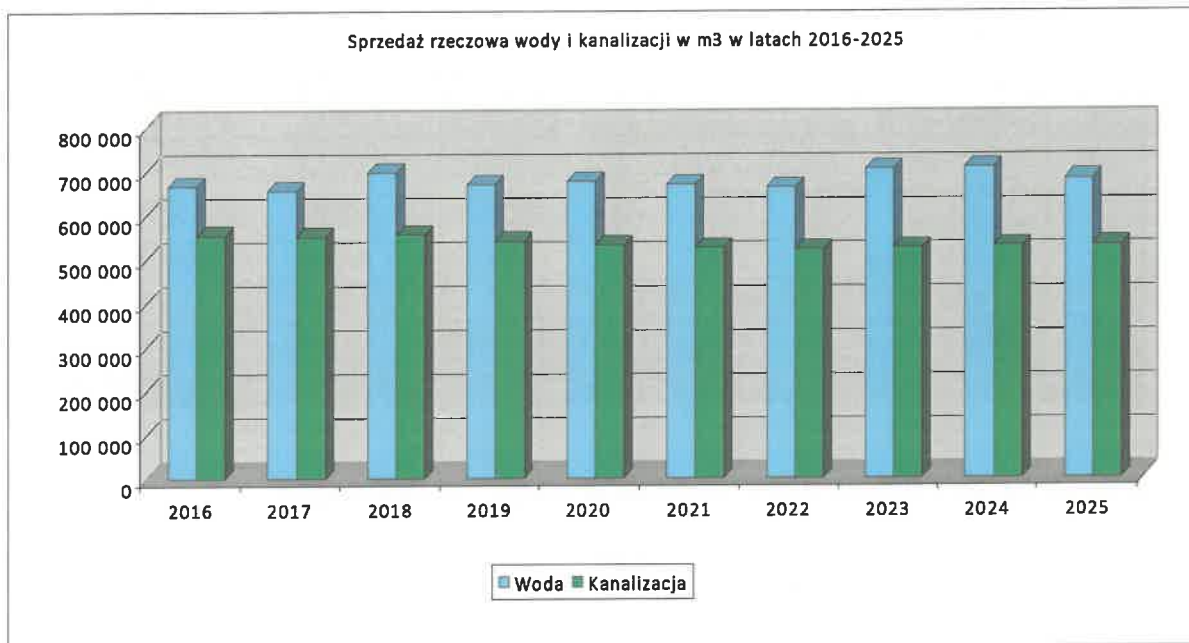
Analiza ilościowa sprzedaży wody i odprowadzania ścieków w roku 2025 w stosunku do lat 2016-2024 obrazuje wahania ilościowe na sprzedaży usługi dostawy wody, bez dużych tendencji wzrostowych. Na ostateczny poziom sprzedaży wpływa wiele zmiennych, takich jak warunki atmosferyczne, ilość nowych podłączeń, ilość osób korzystających systematycznie z usług itp.

Plan taryfowy na rok 2025 zakładał sprzedaż wody w ilości 695 285 m³. Całkowita sprzedaż usługi dostawy wody w tym roku wyniosła 680 237 m³ co stanowi 96,38 % sprzedaży roku 2024 – spadek o 25 554 m³ (w stosunku rok do roku) i jest to największy w ciągu ostatnich 5 lat spadek sprzedaży ilościowej wody, jednak nadal utrzymuje się ona w średniej z lat 2016-2024 (677 677 m³). Zakładana sprzedaż ścieków według planu w 2025 r. miała wynosić 521 049 m³. Całkowita sprzedaż usługi odprowadzania ścieków w ujęciu ilościowym w tym roku wyniosła 529 430 m³, co stanowi 100,34 % sprzedaży roku 2024 – wzrost o 1 797 m³, jednak jest to wynik niższy od średniej z lat 2016-2024 (535 804 m³). Największą sprzedaż wody zanotowano w miesiącu lipcu, natomiast ścieków w styczniu. Najmniejsze wartości tych sprzedaży wystąpiły – dla wody w marcu, a dla ścieków w lutym.

W celu maksymalnego ograniczania strat wody przedsiębiorstwo prowadzi ciągły monitoring wielkości poboru wody, podejmuje natychmiastowe działania kontrolno-naprawcze sieci i przyłączy, monitoruje stan wodomierzy, sukcesywnie instaluje wodomierze radiowe o dużej dokładności pomiaru przepływu wody, itp. Rok 2025 to kolejny, ostatni już rok wdrażania radiowego systemu odczytów zapewniającego możliwość zdalnego odczytu wskazań wodomierzy. System ten umożliwia integrację urządzeń w jedną, spójną sieć odczytową, pozwalającą na odczyt wskazań wodomierzy w przypadku utrudnionego dostępu oraz gwarantuje swobodę w wyborze terminu i częstotliwości dokonywania odczytu danych, zapewniając jednocześnie poprawność dokonywanych odczytów. Wdrażanie radiowego systemu odczytu wodomierzy było procesem długoterminowym. Sukcesem była wymiana wodomierzy w budynkach wielolokalowych, gdzie poprzednie rozliczenia następowały dwa razy do roku. Proces ten przyczynił się znacznie do zmniejszenia strat wody.

Wody deszczowe i roztopowe dostające się do kanalizacji zwiększają koszty eksploatacji sieci i oczyszczalni oraz ograniczają przepływy i wydajność oczyszczalni. Podejmowano działania w celu likwidacji nielegalnych podłączeń w celu odprowadzania wód deszczowych. Wykonywane przez Gminę Gołdapi kolejne inwestycje związane z budową nowych sieci kanalizacji deszczowej będą powodowały zmniejszenie ilości wprowadzanych wód deszczowych do instalacji sanitarnej.

Rzeczowe wykonanie sprzedaży wody i odbioru ścieków w 2025 r. w porównaniu do lat 2016-2024 przedstawiono w diagramie i tabeli.



Sprzedaż w m ³	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Woda	664 750	654 094	697 174	668 945	675 443	667 745	661 736	703 413	705 791	680 237
Kanalizacja	553 177	549 651	553 983	539 492	529 808	523 583	521 360	523 549	527 633	529 430

II.2. Wykonanie przychodów w ujęciu wartościowym w 2025 roku (w PLN)

Zestawienie struktury przychodów w latach 2024-2025 z podziałem na grupy

Nr poz.	Wyszczególnienie pozycji	Dane za rok				Dynamika
		2024	Struktura	2025	Struktura	%
		kwota zł	%	kwota zł	%	Rok 2025/ rok 2024
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	9 714 494,68	93,50 %	10 776 133,70	93,90 %	110,93 %
1	woda + abonament	3 676 973,49	35,40 %	3 912 390,35	34,10 %	106,40 %
2	ścieki + abonament	4 476 247,41	43,10 %	5 073 022,70	44,20 %	113,33 %
3	usługi dodatkowe	1 561 273,78	15,00 %	1 790 720,65	15,60 %	114,70 %
II	Pozostałe przychody operacyjne	672 320,61	6,50 %	685 612,16	6,00 %	101,98 %
III	Przychody finansowe	832,83	0,00 %	8 147,26	0,10 %	978,26 %
Przychody ogółem		10 387 648,12	100,00 %	11 469 893,12	100,00 %	110,42 %

II.3. Wykonanie kosztów w ujęciu wartościowym w 2025 roku (w PLN)

Strukturę kosztów rodzajowych oraz porównanie dynamiki kosztów w latach 2025 i 2024 przedstawia poniższe zestawienie:

Nr poz.	Wyszczególnienie pozycji	Dane za rok				Dynamika
		2024	Struktura	2025	Struktura	%
		kwota zł	%	kwota zł	%	Rok 2025/ rok 2024
1	2	3	4	5	6	7
I	Koszty działalności operacyjnej	10 524 440,23	97,10 %	10 832 716,59	98,18 %	102,93 %
1	Amortyzacja	1 259 007,84	11,60 %	1 268 230,61	11,49 %	100,73 %
2	Zużycie materiałów i energii	2 934 587,96	27,10 %	3 046 034,88	27,61 %	103,80 %
3	Usługi obce	746 470,87	6,90 %	721 643,05	6,54 %	96,67 %
4	Podatki i opłaty	1 354 209,08	12,50 %	1 359 257,97	12,32 %	100,37 %
5	Wynagrodzenia	3 314 315,54	30,60 %	3 504 011,35	31,76 %	105,72 %
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	828 365,42	7,60 %	862 486,33	7,82 %	104,12 %
7	Pozostałe koszty	87 483,52	0,80 %	71 052,40	0,64 %	81,22 %
II	Pozostałe koszty operacyjne	163 890,62	1,50 %	196 134,16	1,78 %	119,67 %
III	Koszty finansowe	155 541,78	1,40 %	4 777,81	0,04 %	3,07 %
Koszty ogółem		10 843 872,63	100,00 %	11 033 628,56	100,00 %	107,75 %

II.4. Wykonanie przychodów i kosztów w 2025 r. — komentarz

W 2025 roku Spółka uzyskała przychody ogółem (wg ksiąg rachunkowych) w kwocie 11 469 893,12 zł. W stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost o kwotę 1 082 245,00 zł, czyli o 10,42 %. Główne źródło przychodów stanowi dostawa wody i odbiór ścieków. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi zostały zrealizowane na kwotę 10 776 133,70 zł, w tym:

- ze sprzedaży wody i abonamentu wyniosły 3 912 390,35 zł i wzrosły o 235 416,86 zł (6,40 %) w stosunku do przychodów roku poprzedniego;
- ze sprzedaży usług kanalizacyjnych i abonamentu wyniosły 5 073 022,70 zł i wzrosły o 596 775,29 zł (13,33 %) w stosunku do przychodów z tego tytułu roku poprzedniego.

Poza działalnością podstawową Spółka świadczy również usługi dodatkowe w ramach działalności pomocniczej. Przychody te w roku 2025 wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 14,7 %, stanowiły 15,6 % wszystkich przychodów i obejmowały:

- czyszczenie kanalizacji sam. DAF-WUKO SCK-4H,
- nadzór i konserwację sieci SSSE,

- plombowania wodomierzy,
- otwarcia wody (po zamknięciu),
- usługi ciągnikami,
- wymianę wodomierzy po usterce,
- opróżnianie zbiorników bezodpływowych,
- wynajęcie koparko-ładowarki,
- uzgodnienia planu sytuacyjnego,
- badania wydajności hydrantów,
- budowa przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych,
- usuwanie usterek różnych,
- administrowanie i konserwacja terenów Gołdap Zdrój, w skład których wchodzi: Pijalnia Wód, Tężnie, Park Zdrojowy oraz dwa odwierty solankowe.

W 2025 r. opróżniono 281 zbiorników bezodpływowych na kwotę 91 063,90 zł (w roku 2024 opróżniono 296,5 zbiorników bezodpływowych na kwotę 96 084,02 zł). Zaplombowano 127 wodomierzy na kwotę 5 162,55 zł. Sprzedano i zamontowano 208 wodomierzy na kwotę 72 756,08 zł. W 2025 roku wykonano usługi budowy przyłączy wod-kan w ilości 20 sztuk na kwotę 81 979,03 zł. Przychody z tytułu usunięcia usterek i usług pozostałych wyniosły 75 587,20 zł.

Przychody z robót odpłatnych i działalności pomocniczej w 2025 r. wyniosły razem 1 790 720,65 zł, co stanowi 16,60 % całkowitej wartości sprzedaży, przy czym kwota 807 617,38 zł stanowi przychody za prowadzenie Parku Zdrojowego GZ.

Pozostałe przychody operacyjne w 2025 roku wyniosły 685 612,16 zł, w porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 13 291,55 zł, zmienił się udział tych przychodów w strukturze przychodów ogółem, z 6,5 % w 2024 roku na 6,0 % w 2025 roku. Na wartość pozostałych przychodów operacyjnych Spółki wpływają przede wszystkim: wartość amortyzacji dotowanych środków trwałych (449 383,08 zł w 2024 r., 447 584,62 zł w 2025 r.). Przychody finansowe wyniosły 8 147,26 zł i wzrosły o 7 314,43 zł.

Firma odnotowała znaczący wzrost przychodów, głównie dzięki zwiększeniu sprzedaży usług związanych z odprowadzaniem ścieków i abonamentów. Rozwój usług dodatkowych oraz wzrost przychodów finansowych sugerują skuteczne działania w zakresie dywersyfikacji źródeł przychodów.

Suma kosztów poniesionych przez Spółkę w roku 2025 wyniosła 11 033 628,56 zł. Oznacza to wzrost o 189 755,93 zł w porównaniu do roku 2024, kształtując wskaźnik dynamiki na poziomie 101,75 %. Koszty rodzajowe Spółki w 2025 roku osiągnęły wartość 10 832 716,59 zł, a ich udział w strukturze kosztów ogółem wyniósł 98,20 %, w roku poprzednim na podobnym poziomie udział wynosił 97,10 %. W porównaniu do roku 2024 koszty ewidencjonowane według rodzaju wzrosły o 308 276,36 zł, a wskaźnik dynamiki wyniósł 102,93 %. W strukturze największy udział miały koszty wynagrodzeń, materiałów i energii, podatków i opłat i amortyzacji, które łącznie stanowią 83,18 % sumy kosztów rodzajowych. W roku poprzednim ich udział był mniejszy, bo stanowił 81,8 % sumy.

Na wynik finansowy Spółki w 2025 roku miały wpływ następujące pozycje kosztowe:

- Amortyzacja, która wyniosła 1 268 230,61 zł – wzrost o 9 222,77 zł (o 0,73%), stanowi ona 11,49 % w strukturze kosztów ogółem, podczas gdy w roku poprzednim stanowiła 11,6 % struktury kosztów.
- Koszty zużycia materiałów i energii wyniosły 3 046 034,88 zł – tu nastąpił wzrost o 111 446,92 zł, o 3,8 % w stosunku do tej pozycji kosztów z roku 2024. Koszty te w strukturze kosztów ogółem stanowią 27,61 %. Wzrost tej pozycji kosztów spowodowany był przede wszystkim wzrostem cen energii. Na energię elektryczną w 2025 roku wydano 2 170 150,31 zł o 151 832,73 zł (7,52 %) więcej niż w roku poprzednim. Pozycja ta stanowi 19,66 % (w 2024 r. 18,61 %) w strukturze kosztów ogółem. Na materiały podstawowe do remontów i konserwacji wydano o 65,5 tys. zł mniej niż w roku poprzednim (czyli kwotę 145 255,64 zł). Zakupiono partie wodomierzy na kwotę 108 616,00 zł. Koszty wyposażenia zmalały o 22 tys. zł, środków chemicznych do oczyszczalni zakupiono na kwotę mniejszą o 16 tys. zł, z kolei koszty materiałów do pojazdów wzrosły o 25 tys. zł. Wzrosły koszty zakupu towarów do sprzedaży detalicznej na Pijalni o 20 tys. zł. Na te towary wydano 234 063,73 zł. Zakupiono też partię soli do tężni na kwotę 32 119,50 zł.
- Usługi obce wyniosły 721 643,05 zł – nastąpił spadek w stosunku do roku 2024 o kwotę 24 827,82 zł, czyli o 3,33 %. Spadły koszty przeglądów technicznych i ekspertyz o 54 tys. zł, remontów i konserwacji pojazdów o 25 tys. zł. Wyremontowano pompy na kwotę 98 tys. zł (więcej o 40 tys. zł niż w roku poprzednim), usługi pocztowo-telekomunikacyjne kosztowały 110 tys. zł, badania wody 50 668 zł, a badania ścieków 17 150,00 zł. Pozycja tych kosztów stanowi 6,54 % w strukturze kosztów ogółem.
- Podatki i opłaty wyniosły 1 359 257,97 zł – tu nastąpił wzrost o 5 048,89 zł, czyli o 0,37 % w stosunku do roku 2024. Największą pozycję w strukturze tych kosztów stanowi podatek od nieruchomości, tj. kwota 1 062 681,00 zł. Pozycja ta stanowi 12,32 % w strukturze kosztów ogółem.
- Największym udziałem nadal charakteryzują się wynagrodzenia (ok. 31,76 %), co jest typowe dla firm z dużym zatrudnieniem. Wynagrodzenia wyniosły 3 504 011,35 zł – wzrost o 189 695,81 zł, czyli o 5,72 % w stosunku do roku 2024. Wzrost wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia w styczniu 2025 r. o 366,00 zł, czyli o 8,51 % w stosunku do płacy minimalnej roku poprzedniego. Wynagrodzenia osobowe wzrosły o 214 789,51 zł. Wypłacono 9 nagród jubileuszowych, w tym 2 za 45 lat, 2 za 40 lat i 3 za 35 lat pracy. Wynagrodzenia bezosobowe zmalały o 41,5 tys. zł. Pozycja ta stanowi 31,76 % w strukturze kosztów ogółem i jej udział wzrósł o 1,16 %.

- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników wyniosły 862 486,33 zł – wzrost o 34 120,91 zł, czyli o 4,12 % w stosunku do roku 2024. Pozycja ta stanowi 7,82 % w strukturze kosztów ogółem.
- Pozostałe koszty rodzajowe (proste) wyniosły 71 052,40 zł – spadek o 16 431,12 zł w stosunku do roku 2024. Największy udział kosztowy stanowią ubezpieczenia majątkowe-budowli wod.-kan. Na ten cel wydano w 2025 roku kwotę 54 707,64 zł, natomiast na ubezpieczenia pojazdów 14 657,47 zł. Pozycja ta stanowi 0,64 % struktury kosztów ogółem.

Pozostałe koszty operacyjne stanowią 1,78 % struktury kosztów ogółem. Wyniosły one 196 134,16 zł, co oznacza, że w porównaniu do roku 2024 wzrosły o 32 tys. zł. Wśród pozostałych kosztów operacyjnych największą wartość prezentuje pozycja związana z umową o zarządzanie infrastrukturą z Gminą Gołdap. W strukturze kosztów ogółem udział przedmiotowej pozycji wynosi 1,44 %. Koszty spornego postępowania i egzekucje wyniosły 21 346,62 zł (wzrost o 20,5 tys. zł). Koszty finansowe zmalały o 150 768,97 zł w stosunku do roku poprzedniego. Koszty finansowe to 0,04 % wszystkich kosztów.

W roku 2025 nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

Rok obrotowy 2025 był kolejnym 28 rokiem funkcjonowania Spółki. Firma wykazuje stabilny wzrost kosztów, głównie w obszarze wynagrodzeń i kosztów operacyjnych. Spadek kosztów finansowych jest pozytywnym sygnałem poprawy sytuacji finansowej. Analiza rachunku zysków i strat wskazuje na wzrost przychodów ze sprzedaży (o 10,93 %), co przy jednoczesnym zwiększeniu kosztów działalności podstawowej (o 2,93 %) wpłynęło na spadek straty na sprzedaży, która wyniosła 56 582,89 zł, podczas gdy za rok 2024 stanowiła ona kwotę 809 945,55 zł.

Powyższe zmiany wpłynęły na ukształtowanie się wyniku finansowego (zysku) netto w kwocie 436 264,56 zł, podczas gdy w roku 2024 zanotowano stratę w wysokości 456 224,51 zł.

Wynik finansowy ogółem netto — zysk

(+) 436 264,56 zł

Z satysfakcją należy odnotować uzyskanie za rok obrotowy 2025 dodatniego wyniku. Zarząd proponuje przeznaczyć go na pokrycie straty z roku poprzedniego w kwocie 165 741,77 zł i kapitał zapasowy w kwocie 270 522,79 zł.

II.5. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne na 31.12.2025 r.

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe w roku 2025 osiągają wartości typowe dla spółek wodociągowo-kanalizacyjnych średniej wielkości w obecnych warunkach ekonomiczno-gospodarczych. W związku z zanotowaniem dodatniego wyniku finansowego netto – wszystkie wskaźniki rentowności odzwierciedlające stosunek procentowy zysku netto do poszczególnych wielkości są dodatnie. Firma poprawiła efektywność wykorzystania aktywów, kończąc okres na pozytywnym poziomie. Pożądanym celem dla tego rodzaju przedsiębiorstw, których działalność ma charakter użyteczności publicznej, jest utrzymywanie wskaźnika rentowności sprzedaży netto przynajmniej na porównywalnym poziomie w dłuższej perspektywie czasu. Porównując dane za ostatnie lata, można stwierdzić, iż wartość tego wskaźnika utrzymywała się na bardzo niskim poziomie, jednak z uwagi na uzyskanie dodatniego wyniku finansowego pierwszy raz od 2021 roku-wskaźnik rentowności netto uzyskał również pierwszy raz wartość dodatnią. Podniesienie rentowności do dodatniego poziomu w 2025 wskazuje na skuteczne działania operacyjne i poprawę marżowości. Wskaźnik rentowności brutto określający stosunek procentowy wyniku na sprzedaży do przychodów i kosztów finansowych) podobnie jak i w latach poprzednich (2023 i 2024) jest nadal ujemny, co oznacza, że osiągnęte przychody na działalności podstawowej nie pokrywają ponoszonych kosztów, jednak jego wartość wrosła o 5,9 % w stosunku do roku 2023 i o 7,8 % do roku 2024. W 2025 firma osiągnęła wysokie wskaźniki płynności, co oznacza większą stabilność finansową i bezpieczeństwo w regulowaniu zobowiązań. Poszczególne wskaźniki określają kolejno zdolność regulowania krótkoterminowych zobowiązań posiadanymi aktywami obrotowymi, środkami pieniężnymi i należnościami oraz samymi środkami pieniężnymi, a ich wymagane progi winny kształtować i w granicach od 1,2 do 2,0 (I)-wskaźnik wyniósł 3,7 %, co oznacza znaczną poprawę zdolności do regulowania zobowiązań krótkoterminowych; 1,0 (II)- wartość wskaźnika wyniosła 3,7, co podobnie jak powyżej-oznacza znaczną poprawę jakości płynności; i od 0,1-0,2 (III)-wartość tego wskaźnika wyniosła 2,7, co oznacza wzrost poziomu środków pieniężnych i zdolności do regulowania zobowiązań. Wskaźnik szybkości obrotu należnościami wydłużył się o 5 i wynosi 22 dni, W 2024 wystąpił wzrost czasu ściągania należności, natomiast w 2025 poprawa, co przyspiesza przepływ gotówki. Wskaźnik szybkości spłaty zobowiązań jest na tym samym poziomie co w roku poprzednim (9). Firma szybko spłaca zobowiązania, co pozytywnie wpływa na relacje z dostawcami i płynność finansową. Zapasy stanowią nieznaczną wartość (0,08 % sumy bilansowej), w związku z czym ich cykl obrotu jest bardzo krótki, ponieważ wynosi 1 dzień (analogicznie do roku poprzedniego). Stabilny poziom rotacji zapasów wskazuje na efektywne nimi zarządzanie. Wysokie wartości wskaźnika pokrycia majątku trwałego kapitałem interpretujemy jako poprawę niezależności finansowej przedsiębiorstwa i poprawę zabezpieczenia spłaty zadłużenia posiadanymi aktywami. Firma coraz lepiej finansuje majątek trwały ze swoich środków własnych, co zwiększa bezpieczeństwo finansowe. Wskaźnik trwałości struktury finansowania pokazuje jaki jest udział kapitałów długoterminowych w finansowaniu majątku przedsiębiorstwa. Wysokie wartości wskaźnika oznaczają wysoki stopień bezpieczeństwa finansowego. Stopniowy wzrost wskazuje na stabilizację i coraz większą koncentrację na finansowaniu długoterminowym.

Przedsiębiorstwo w latach 2023–2025 przeszło od trudnej sytuacji z dużą stratą i niską płynnością do stabilnej, rentownej firmy z wysoką płynnością i silniejszą strukturą finansowania. Mając na uwadze obszar działalności spółki i wartość wskaźników ekonomicznych, można uznać je za bezpieczne dla dalszego rozwoju i funkcjonowania Spółki.

Zestawienie wybranych wskaźników analitycznych za rok 2025 w porównaniu do roku 2023 i roku 2024

Wyszczególnienie	2023 r.	2024 r.	2025 r.
1. Suma bilansowa w złotych	32 369 995,39	30 751 488,63	31 090 565,71
2. Wynik finansowy netto w złotych	-202 455,51	-456 224,51	436 264,56
3. Rentowność majątku % <u>wynik finansowy netto</u> suma aktywów	-0,6	-1,5	1,4
4. Rentowność kapitału własnego % <u>wynik finansowy netto</u> kapitał własny	-1,0	-2,3	2,1
5. Rentowność netto sprzedaży % <u>wynik finansowy netto</u> przychody ze sprzedaży prod. ,tow.	-2,3	-4,7	4,0
6. Rentowność brutto sprzedaży % <u>wynik na sprzedaży</u> przychody ze sprzedaży	-6,4	-8,3	-0,5
7. Wskaźnik płynności I <u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	0,4	1,6	3,7
8. Wskaźnik płynności II <u>aktywa obrotowe – zapasy</u> zobowiązania krótkoterminowe	0,4	1,5	3,7
9. Wskaźnik płynności III <u>środki pieniężne</u> zobowiązania krótkoterminowe	0,1	0,7	2,7
10. Szybkość obrotu należności <u>należn. z tyt. dostaw i usług x 365</u> przychód netto ze sprzedaży	17 dni	22 dni	19 dni
11. Szybkość spłaty zobowiązań <u>zobowiązania z tyt. dost. i usług x 365</u> wartość sprzed. tow. i koszt wytw. usług	11 dni	9 dni	9 dni
12. Szybkość obrotu zapasów <u>zapasy x 365</u> wart. sprzed. tow.+ koszt wytw. usług	1 dzień	1 dzień	1 dzień
13. Pokrycie majątku trw. kapitałem % <u>kapitał własny + rezerwy</u> aktywa trwałe	65,4	66,2	70,0
14. Trwałość struktury finansowania % <u>kapit. wł.+ rezerwy + zobow. długotermin.</u> Suma pasywów	62,2	63,4	64,9

II.6. Nakłady inwestycyjne

Źródłem finansowania nakładów inwestycyjnych były środki pochodzące z dokonywanych odpisów amortyzacyjnych z uwzględnieniem spłaty pożyczek z WFOŚiGW w Olsztynie i spłaty kredytu z BOŚ SA w Warszawie O/Olsztyn.

W 2025 r. Spółka na inwestycje i zakup środków trwałych ze środków własnych wydała **371 341,64 zł**.

Prowadzona przez Spółkę w 2025 r. działalność inwestycyjna służyła głównie zaopatrzeniu w wodę odbiorców w miejscowościach dotychczas nie posiadających dostępu do sieci wodociągowej i modernizacji istniejących obiektów infrastruktury technicznej i budowlanej w celu zapewnienia prawidłowego ich funkcjonowania.

Nakłady inwestycyjne w podziale na poszczególne urządzenia przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Rodzaj zakupu	Dotychczas owe wykonanie	2025 r.
1.	Budowa instalacji fotowoltaicznych wraz z magazynami energii dla 2 obiektów: oczyszczalnia ścieków w Gołdapi oraz stacja uzdatniania wody w Gołdapi Koszt inwestycji: 3 802 265,82 zł Dofinansowanie EFRR 85%: 2 627 497,07 zł, wkład własny 15%: 463 690,95 zł, podatek VAT: 710 99,80 zł Koszty poza projektem do 31.12.2025 r.: 27 863,63 (analiza, zaliczki na przyłączenie, opłaty bankowe)	14 000,00	120 863,63

2.	Budowa sieci wodociągowej w msc. Kalniszki	340,00
3.	Budowa wodociągu Boćwinka-Główka-Jeziorki-Grabowo II ETAP	1 250,00
4.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Gołdapi - dokumentacja	34 959,35
5.	Zakup pompy do przepompowni ścieków w Żelazkach	15 599,52
6.	Zakup pompy Piranha do przepompowni P15 Stadionowa-Jeziorowa w Dzielnicy Uzdrowskiej	11 402,96
7.	Zakup pompy zatapialnej do przepompowni ścieków Żeromskiego	44 736,18
8.	Zakup pompy 1 Kośmidry	14 990,00
9.	Zakup tlenomierzy do reaktorów SBR Nr 5-8-sondy tlenu JUMO	27 400,00
10.	Zakup dmuchaw do oczyszczalni ścieków Gołdap i Gałwiecie (10 970,00 + 15 000,00)	25 970,00
11.	Zakup pojazdu dla monterów-OPEL COMBO	9 800,00
12.	Bezwypadkowa naprawa kanalizacji	64 030,00
RAZEM		371 341,64

W 2025 r. skupiono się na niezbędnych zakupach i modernizacjach. Należy tu wymienić zakup pojazdu dla monterów, i pomp na przepompownie oraz dmuchaw na oczyszczalni ścieków. Cztery dmuchawy na oczyszczalni ścieków pracują od 2008 roku, cztery kolejne – od 2015 roku, więc ze względu na wieloletnią eksploatację wymagają sukcesywnych napraw i wymian. Podobna sytuacja dotyczy pomp z przepompowni ścieków, z których niektóre pracują nieprzerwanie od 2002-2003 r., jak np. pompy wymienione w 2025 r. w przepompowniach ścieków Żelazki i Kośmidry. Jak co roku z pomocą firmy zewnętrznej wykonywano też bezwypadkową renowację sieci kanalizacyjnej.

Z najważniejszych działań inwestycyjnych należy wymienić:

1. Porządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie wiejskim Gminy Gołdap
 - złożono wniosek i uzyskano dofinansowanie ze środków KPO w ramach inwestycji B3.1.1, koszt inwestycji 1 698 822,65 zł, kwota dofinansowania 1 381 156,63 zł (100% netto),
 - w ramach inwestycji zostaną zrealizowane: budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kalniszki, budowa sieci wodociągowej Jezioroki Małe - Grabowo PKP, budowa sieci wodociągowej Jezioroki Wielkie – Gieraliszki, modernizacja oczyszczalni ścieków Wilkasy i Bronisze, budowa punktów pomiarowych na sieci wodociągowej 6 szt.,
 - realizacja do 15 maja 2026 r.
2. Budowa instalacji fotowoltaicznych wraz z magazynami energii dla 2 obiektów: oczyszczalnia ścieków oraz stacja uzdatniania wody w Gołdapi
 - wykonano dokumentację projektową i uzyskano decyzję pozwolenia na budowę,
 - złożono wniosek i uzyskano dofinansowanie z programu FEWM.02.05, koszt inwestycji 3 802 265,82 zł, kwota dofinansowania 2 627 582,05 zł (85% netto),
 - realizacja w 2026 r.
3. Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji przepompowni ścieków przy ul. Żeromskiego 28A w Gołdapi
 - wyłoniono wykonawcę dokumentacji za kwotę 187 000 zł, termin czerwiec 2026 r.
4. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Gołdapi
 - opracowano 3 koncepcje – warianty modernizacji oczyszczalni, obecnie trwa analiza możliwych rozwiązań,
 - szacunkowy koszt inwestycji to ponad 42 000 000,00 zł.
5. Zintegrowany system cyberochrony infrastruktury wodociągowej
 - złożono wniosek o dofinansowanie ze środków KPO w ramach działania C3.1.1 na kwotę 1 251 943,40 zł, możliwe dofinansowanie to 100%, trwa ocena wniosków.
6. E-usługi publiczne
 - złożono wniosek o dofinansowanie w ramach programu FEWM 01.06 na kwotę 5 345 190,00 zł, możliwe dofinansowanie 3 693 250,00 zł (85% netto).
7. Obrona cywilna
 - za pośrednictwem Gminy Gołdap zakupiono paczkowarkę do wody pitnej w ramach wsparcia wojewody z programu ochrony ludności i obrony cywilnej,
 - w 2026 r. planowane jest złożenie wniosku na zakup: cysterny do transportu wody pitnej, mobilnej stacji uzdatniania wody, koparko-ładowarki, mobilnego agregatu prądotwórczego, samochodu typu pick-up.

II.7. Strategia finansowania

W roku 2025 zarówno działalność operacyjna jak i działalność inwestycyjna Spółki finansowana była środkami własnymi i kredytami z BOŚ S.A. Głównym źródłem środków własnych są uzyskiwane przez spółkę przychody z tytułu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Na dzień 31.12.2025 r. Spółka nie posiada zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów:

Wyszczególnienie	Wysokość zaciągniętej pożyczki/kredytu wg umowy	Spłacono w 2025 r.	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2025 r.	Z tego krótkoterminowa	Z tego długoterminowa	Termin spłaty
Pożyczka 00021/15/18034/OW-OK/P na zadanie „Dostosowanie stopnia oczyszczania ścieków do wymogów UE poprzez modernizację oczyszczalni w Gołdapi”	2 040 000,00 zł	187 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	17.04.2025 r.
SUMA	2 040 000,00 zł	187 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	

Spółka w 2025 roku spłaciła długoterminową pożyczkę, zaciągniętą na uzupełnienie wkładu własnego inwestycji, realizowanej w latach 2014-2015, dofinansowanej ze środków unijnych. Kwota pożyczki wynosiła 2 040 000,00 zł. Umowa z WFOŚiGW w Olsztynie nr 00021/15/18034/OW-OK/P z dnia 08.06.2015 r. na projekt „Dostosowanie stopnia oczyszczania ścieków do wymogów UE poprzez modernizację oczyszczalni w Gołdapi” przewidywała spłatę zobowiązania do 11. 2025 r. w ratach miesięcznych po 17 000,00 zł. Zabezpieczeniem pożyczki była hipoteka łączna umowna do kwoty 2 500 000,00 zł na nieruchomościach: nieruchomość zabudowana oznaczona działkami Nr 700/7 i 700/6 o łącznej powierzchni 2,1332 ha; oraz działkami Nr 265/5 i 265/6 o łącznej powierzchni 4,1000 ha. Pożyczkę ostatecznie spłacono 17.04.2025 r. Dnia 04.12.2025 r. został wykreślony wpis hipoteczny. W roku 2025 nie wystąpiły zagrożenia w zakresie spłat zobowiązań. Wszystkie zobowiązania regulowane były terminowo.

Na ostatni dzień roku obrotowego 2025 Spółka dysponowała następującymi środkami pieniężnymi:

▪ na rachunku bieżącym BOŚ	18 896,22 zł
▪ na rachunku VAT BOŚ	0,00 zł
▪ na rachunku bieżącym PKO	369 396,64 zł
▪ na rachunku VAT PKO	62 588,94 zł
▪ na rachunku ZFŚS	25 206,38 zł
▪ na rachunku Funduszu Likwidacji Zakładu Górniczego	31 154,88 zł
▪ w kasie	12 400,37 zł
▪ w kasie fiskalnej Pijalni	0,00 zł
▪ terminal biuro	253,48 zł
▪ terminal Pijalnia	9,00 zł
▪ I lokata (6 m-na od dnia 16.09.2025 do dnia 16.03.2026 r.)	300 000,00 zł
▪ II lokata (6 m-na od dnia 30.09.2025 do dnia 31.03.2026 r.)	500 000,00 zł
▪ III lokata (6 m-na od dnia 21.10.2025 do dnia 21.04.2026 r.)	500 000,00 zł
R a z e m:	1 819 905,91 zł

Powyższa kwota stanowiła 5,85 % łącznej wartości majątku Spółki i zapewniała możliwość sfinansowania bieżących zobowiązań podatkowych.

II.8. Przewidywana sytuacja finansowa Spółki w 2026 r.

W 2024 roku decyzją nr B.RZT.70.26.2024 Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wydaną przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Białymstoku z dnia 07 czerwca 2024 r. wprowadzone zostały nowe taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Gołdapi i części gminy Kowale Oleckie, tj. miejscowości Dorsze, Borkowiny i Piastowo na okres trzech lat.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfie określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyodrębniono osiem taryfowych grup odbiorców, a w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyodrębniono cztery taryfowe grupy odbiorców. Taryfy te mają podstawowe znaczenie dla faktycznych przychodów Spółki z tytułu dostaw wody i odprowadzania ścieków, stanowiących około 78,5 % przychodów ogółem. Zaplanowana na 2026 r. wartość przychodów, wynikająca z zatwierdzonych i złożonych taryf, zapewni pokrycie planowanych, uzasadnionych kosztów operacyjnych i niezbędnych nakładów inwestycyjnych.

W roku 2026 obowiązywać będą dwie taryfy, pierwsza zatwierdzona przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie na okres od 04.07.2025 r. do 03.07.2026 r. i druga, na okres od 04.07.2026 r. do 03.07.2027 r.

Z uwagi na wielkość taryf i fakt, że poza działalnością podstawową Spółka świadczy również usługi dodatkowe w ramach działalności pomocniczej.

Sytuacja finansowa Spółki uległa znacznemu polepszeniu w porównaniu z trzema latami poprzednimi. Ostatni poprzedni zysk zanotowano w roku 2021. Te pozytywne zmiany świadczą o skutecznych działaniach restrukturyzacyjnych i poprawie efektywności zarządzania.

II.9. Pozostałe informacje

Spółka realizuje wszystkie obowiązki wynikające z przepisów w zakresie ochrony środowiska, składając wymagane z tego tytułu raporty i sprawozdania, a także ponosząc opłaty w 2025 r. za: - usługi wodne (za pobór wód podziemnych i wprowadzanie ścieków do wód lub ziemi) — 136 650,00 zł, opłaty eksploatacyjne za wydobytą kopalinę — 11 223,00 zł, użytkowanie górnicze — 4 976,70 zł.

Spółka eksploatuje na potrzeby zaopatrzenia ludności w wodę 7 ujęć: Gołdap, Boćwinka, Górne, Kolniszki, Kowalki, Kozaki, Pogorzel, z czego największe z nich to ujęcie Gołdap. Ujmowana woda podziemna poddawana jest procesowi jednostopniowej filtracji w celu usunięcia nadmiaru żelaza i manganu. Wprowadzana do sieci wodociągowej woda uzdatniona spełnia wymagania jakościowe zawarte w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 2017 r. poz. 2294). Potwierdzeniem spełnienia wszystkich wymogów prawnych jest prowadzony przez Spółkę monitoring jakości wody. W 2025 r. łącznie z 7 ujęć pobrano 1 119 737 m³ wody surowej, z czego sprzedano 680 237 m³.

Ścieki odprowadzane z oczyszczalni ścieków w Gołdapi odpowiadają warunkom określonym w pozwoleniu wodnoprawnym BiOŚ 6241.23.2016 obowiązującym od dnia 20.09.2016 r. do dnia 19.09.2026 r. Przeprowadzane zgodnie z wymaganiami pozwolenia analizy ścieków surowych i oczyszczonych wykazały, że procent redukcji zanieczyszczeń w ściekach oczyszczonych odprowadzanych do odbiornika wynosił odpowiednio:

- ChZT – 95,51%,
- BZT5 – 98,66%,
- Zawiesina ogólna – 98,12%,
- Azot ogólny – 90,33%,
- Fosfor ogólny – 95,22%.

W zakresie ilości odprowadzanych ścieków warunki decyzji są dotrzymywane. W 2025 r. odprowadzono średnio Qdśr = 1 927 m³/d.

Spółka posiada decyzję BiOŚ.6233.2.2017 z dnia 14.07.2017 r. zezwalającą na przetwarzanie uwodnionych osadów nadmiernych z terenowych oczyszczalni ścieków, stanowiących odpad o kodzie 19 08 99 wraz z określeniem ich ogólnych ilości. Osady te są poddawane przeróbce wspólnie z osadem wytwarzanym na miejskiej oczyszczalni ścieków. Ponadto na oczyszczalni ścieków wytwarzane są odpady o kodach 19 08 01 – skratki oraz 19 08 02 – zawartość piaskowników. Od 2022 r. nie są już wytwarzane odpady o kodzie 19 08 05 – ustabilizowane komunalne osady ściekowe, ponieważ w dniu 31.01.2022 r. została wydana Decyzja Nr G-1094/22 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi pozwalająca na wprowadzenie do obrotu organiczno-mineralnego środka poprawiającego właściwości gleby pn. „WAPOS”. Tym samym środek produkowany z ustabilizowanych osadów oraz wapna tlenkowego stracił status odpadu. WAPOS może być stosowany do nawożenia wszelkiego rodzaju upraw polowych, szczególnie zbóż i rzepaku. W ramach gospodarowania różnymi wytwarzanymi przez siebie odpadami Spółka, zgodnie z obowiązującymi zapisami ustawy o odpadach prowadzi ich ścisłą ewidencję, selektywnie je magazynuje w wydzielonych miejscach, a następnie przekazuje do unieszkodliwiania (skratki i zawartość piaskowników). W 2025 r. wytworzono ogółem 0,3 Mg wszystkich rodzajów odpadów, były to wyłącznie odpady inne niż niebezpieczne.

Przez cały rok 2025 przedsiębiorstwo nadal borykało się ze skażoną wodą w studni SW 1A, która jest wyłączona z eksploatacji. Chroniąc pozostałe studnie na ujęciu przedsiębiorstwo monitoruje skażone studnie. Monitoring polegał na:

- pompowaniu skażonej wody do rzeki, zgodnie z pozwoleniem wodnoprawnym,
- badaniu skażonej wody przez J.S. HAMILTON POLAND LTD SP. Z O.O. w Sokółce.

Pociągnęło to za sobą koszty w wysokości **84 925,01 zł netto** (od początku zaistnienia sytuacji koszty wyniosły 1 210 040,82 zł). Przedsiębiorstwo podejmowało i nadal podejmuje czynności w celu zabezpieczenia wystarczającej ilości wody pitnej z perspektywą na lata następne. Dzisiaj możemy spać spokojnie, jednak naszym celem jest zapewnienie mieszkańcom miasta i gminy Gołdap wystarczającej ilości wody na co najmniej 20-30 lat.

W 2025 r. w Spółce przeprowadzone były kontrole przez następujące instytucje:

Lp.	Data podjęcia kontroli	Nazwa organu kontroli	Zakres przedmiotowy przeprowadzonej kontroli
1.	20.03.2025 r.	PPIS w Gołdapi	Kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w obiektach użyteczności publicznej oraz przestrzegania zakazu używania tytoniu, wyrobów tytoniowych i papierosów elektronicznych – ujęcie wody wodociągu publicznego Gołdap, Gmina Gołdap
2.	23.05.2025 r.	PPIS w Gołdapi	Kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w obiektach użyteczności publicznej oraz przestrzegania zakazu używania tytoniu, wyrobów tytoniowych i papierosów elektronicznych – ustęp publiczny - Plac Zwycięstwa, Promenada Zdrojowa

3.	27.05.2025 r.	PPIS w Gołdapi	Kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w obiektach użyteczności publicznej oraz przestrzegania zakazu używania tytoniu, wyrobów tytoniowych i papierosów elektronicznych – ujęcie wody wodociągu publicznego Kolniski, Gmina Gołdap
4.	30.07.2025 r.	PPIS w Gołdapi	Kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w obiektach użyteczności publicznej oraz przestrzegania zakazu używania tytoniu, wyrobów tytoniowych i papierosów elektronicznych – ujęcie wody wodociągu publicznego Boćwinka, Gmina Gołdap
5.	29.09.2025 r.	PPIS w Gołdapi	Kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w obiektach użyteczności publicznej oraz przestrzegania zakazu używania tytoniu, wyrobów tytoniowych i papierosów elektronicznych – ujęcie wody wodociągu publicznego Kozaki, Gmina Gołdap
6.	14.10.2025 r.	PPIS w Gołdapi	Kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w obiektach użyteczności publicznej oraz przestrzegania zakazu używania tytoniu, wyrobów tytoniowych i papierosów elektronicznych – ujęcie wody wodociągu publicznego Pogorzel, Gmina Gołdap
7.	25.11.2025 r.	PPIS w Gołdapi	Kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne w obiektach użyteczności publicznej oraz przestrzegania zakazu używania tytoniu, wyrobów tytoniowych i papierosów elektronicznych – ujęcie wody wodociągu publicznego Górne, Gmina Gołdap

III. INFORMACJA NA TEMAT DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU PRZYRODOLECZNICZEGO I ZAKŁADU GÓRNICZEGO

1) Struktura organizacyjna i zatrudnienie:

Na dzień 31.12.2025 r. w Zakładzie Przyrodoleczniczym i Zakładzie Górniczym zatrudnionych jest 9 osób w tym:

Kierownik - 1 etat

Recepcjonista - 3 etaty

Pracownik Gospodarczy- 5 etatów

2) Sprzedaż usług:

Cennik:

▪ pobyt w grocie solnej	16,00 zł (seans 45 min.)
▪ pobyt w mini tężni	7,00 zł (seans 60 min.)
▪ woda lecznicza i mineralna	3,50 zł (kubek)
▪ wstęp na punkt widokowy	7,00 zł
▪ wypożyczenie sprzętu sportowego	5,00 zł (kije do minigolfa)

Głównym celem prowadzonej działalności jest promocja naszego miasta jako uzdrowiska poprzez udostępnienie zarówno mieszkańcom jak i turystom dostępu do korzystania z tężni solankowych, grotu solnej, parku zdrojowego oraz wód: mineralnej i leczniczej wydobywanych przez zakład górniczy z otworów GZ1 i GZ2. Piękne miejsca stworzone do odpoczynku na terenie obiektu pijalni i wokół niego – sprawiają, że osoby odwiedzające Promenadę Zdrojową chętnie wracają. W pijalni jest prowadzona sprzedaż artykułów przemysłowych – pamiątek związanych z regionem, których asortyment ciągle rozszerzamy, są to: kubki, filiżanki, lampy solne, kruchy solne, ozdoby solne, mydła solne, mydła ziołowe i lecznicze, sole do inhalacji i kąpeli, solanki do inhalacji i kąpeli, olejki lecznicze, poduszki solne, otwieracze reklamowe, magnesy reklamowe, ozdoby fajansowe, widokówki, torby zakupowe i inne pamiątki. Prowadzimy także sprzedaż artykułów spożywczych są to: miody naturalne, pierzga, pyłek pszczeni, cukierki solne, woda mineralna gazowana i niegazowana, ciastka, kawa, herbaty, czekolada na gorąco serwowane na miejscu w pijalni wód.

W 2025 r. przychody z całej oferty handlowej obiektu wyniosły: 614 173,52 zł.

3) Dodatkowe atrakcje:

- korzystanie z tężni i miejsc do wypoczynku (ławeczek, krzesełek, stołu do gry w szachy lub warcaby),
- korzystanie z boiska do mini golfa (z własnymi kijami) – możliwość wypożyczenia kijów do gry,
- korzystanie z nowoczesnego placu zabaw – szczególnie w sezonie letnim, dla najmłodszych i nieco starszych dzieci, oraz ich rodziców,
- spacerować na nowo przygotowanej ścieżce biegnącej przy jeziorze – wyposażonej w ławeczki i automaty do dokarmiania ptactwa wodnego (kaczkomaty), tablice edukacyjne,
- inne dodatkowe atrakcje przygotowane przez personel pijalni i tężni,
- ścieżka rowerowa,
- nowopowstający amfiteatr.

4) Sytuacja bieżąca i plany:

Promenada Zdrojowa, Tężnie, Pijalnia wód, Plac Zabaw dla dzieci, Park Zdrojowy, Zakład górniczy - to obiekty będące własnością Gminy Gołdap - administrowane przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Gołdapi - od początku ich powstania. Mazurskie tężnie solankowe od lat cieszą się szczególnym zainteresowaniem zarówno turystów jak i mieszkańców naszego miasta i okolic. Społeczeństwo docenia walory tego miejsca oraz naszej przyrody, a także lecznicze walory tężni, i ich dobroczynny wpływ na nasze zdrowie i samopoczucie. Piękno przyrody, architektura i infrastruktura stworzona z myślą o wypoczynku - zarówno czynnym jak i biernym-relaksacyjnym, jest doceniana przez wszystkich korzystających z wypoczynku na terenie Mazurskich tężniach solankowych. Przygotowaliśmy oprócz oferty, która od lat przyciągała swoimi właściwościami leczniczymi czyli: tężnie, mini tężnie, grota solna, mini golf, niesamowita panorama rozciągająca się z punktu widokowego, oraz widok z mola - udogodnienia w celu zwiększenia satysfakcji osób wypoczywających na terenie Parku Zdrojowego.

Oferujemy naszym gościom, leczniczą wodę wydobywaną na terenie naszego Zakładu górniczego z głębokości 646,0 metrów, oraz wodę mineralną wydobywaną z głębokości 426,0 metrów o bardzo bogatych właściwościach dobroczynnych dla naszego organizmu. Turyści mogą wypoczywać korzystając z walorów leczniczych tężni solankowych i groty solnej, oddychać w komfortowych warunkach korzystając z najczystszej powietrza w Polsce popijając kawę i zając regionalne specjały serwowane w pijalni wód wraz z pamiątkami. Osoby odwiedzające punkt widokowy, mają możliwość obejrzenia galerii zdjęć przedstawiających proces powstawania tężni. Skorzystania z biblioteczki z książkami znajdujących się na terenie pijalni. Rodzice korzystający z placu zabaw wraz z pociekami, wypoczywać bezpiecznie, korzystając z infrastruktury wspianale wyposażonej nie tylko dla najmłodszych.

ZESTAWIENIE ZBIORCZE 2025

Miesiąc	Grota solna		Mini tężnia		Punkt widokowy		Woda	Pijalnia	Ogółem Zdrój	Golf
	zw	ul	zw	ul	zw	ul				
STYCZEŃ	214	29	223	10	31	1	337	1 061	1 457	0
LUTY	361	78	323	30	18	1	515	1 641	2 157	0
MARZEC	363	36	395	7	85	4	698	2 280	2 901	20
KWIECIEŃ	211	36	110	18	378	24	764	2 008	2 528	92
MAJ	425	26	117	7	821	56	1 300	3 458	4 282	236
CZERWIEC	507	58	76	9	864	108	1 643	4 174	5 143	259
LIPIEC	787	89	153	11	868	157	2 076	5 287	6 944	578
SIERPIEŃ	788	111	133	10	1420	258	2 282	6 358	8 874	753
WRZESIEŃ	514	18	52	2	483	19	1 009	3 083	4 107	130
PAŹDZIERNIK	284	13	130	1	155	1	411	1 860	2 619	17
LISTOPAD	270	9	136	8	32	2	338	1 218	1 857	2
GRUDZIEŃ	217	17	79	2	3	1	193	664	1 079	0
Suma:	4 941	520	1 927	115	5 158	632	11 566	33 092	43 948	2 087

KARNETY:

Grota solna – KARNETÓW (WEJŚĆ)

Mini tężnia – KARNETY (WEJŚĆ)

1. g-4(40) , mt-1(10)
2. g-4(40) , mt- 6(60)
3. g-13(130) , mt-10(100)
4. g-3(30)

5. g-3(30)
6. g-9(90)
7. g-3(30)
8. g-6(60)
9. g-16(160)
10. g-2(20), mt-1(10)
11. g-4(40)
12. g -2(20), mt-1(10)

W związku z niewielką liczbą obcokrajowców odwiedzających nasz obiekt – nie prowadzi się rejestru z podziałem na gości krajowych i zagranicznych.

5) Kontrole w 2025 roku.

Wszystkie badania, przeglądy i kontrole są przeprowadzane na bieżąco i otrzymały pozytywne opinie.

- Kontrola geologiczno-górnicza wydobywania wody leczniczej ze złoża GOŁDAP otworami wiertniczymi GZ1 i GZ2 – przeprowadzona przez Okręgowy Urząd Górniczy w Warszawie w dniu 25.11.2025 roku – ocena ogólna pozytywna, wydano zalecenia pokontrolne.

IV. KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

Mając na uwadze misję firmy, Zarząd Spółki realizuje długofalową strategię opartą na zrównoważonym rozwoju, przy czym szczególna uwaga zwracana jest na poszanowanie aspektów środowiskowych, wysoki standard usług, niezawodność ich świadczenia, a jednocześnie akceptowalność cen produkowanej wody i odprowadzanych ścieków. W działaniach inwestycyjnych – jako spółki komunalnej – wdrażane są rozwiązania o charakterze interesu publicznego, czasami o cechach mniejszej efektywności ekonomicznej, ale realizujące cele społeczne i środowiskowe, w tym preferencje właściciela.

Spółka w perspektywie następnych lat przy właściwej polityce inwestycyjnej uzależnionej od możliwości finansowych oraz przy zmniejszeniu kosztów wynikających z awarii urządzeń powinna zachować stabilność finansową z zapewnieniem systematycznego rozwoju. W związku z tym głównym zadaniem w roku 2025 będzie zaplanowanie i wdrożenie strategii rynkowej poprzez badanie struktury kosztów i ich kontrola oraz wzmocnienie windykacji należności.

W poszukiwaniu nowoczesnych rozwiązań we wszystkich obszarach funkcjonowania firmy, budowany jest model biznesowy spółki wciąż komunalnej, działającej z „misją” ale w realiach gospodarki rynkowej. Działania Spółki oparte są na analizie efektywności procesów, co daje dane wyjściowe do procesów optymalizacji kosztów.

Istotne czynniki ryzyka i zagrożenia dla działalności Spółki w roku 2026:

1. **Kalkulacja taryf.** Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków zobowiązała Spółkę do opracowania wniosku taryfowego na okres 3 lat – ryzyko niedoszacowania niezbędnych przychodów w długiej trzyletniej perspektywie czasu.
Ważnym czynnikiem wpływającym na działalność jest uzależnienie przychodów Spółki od taryf zatwierdzanych przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie. Poziom taryf decyduje o możliwości uzyskania przychodów pokrywających ponoszone koszty uzasadnione wraz ze zwrotem zaangażowanego kapitału. Zasady ustalania taryf określone są przez przepisy wykonawcze do ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków z 7 dnia czerwca 2001 r. z późn. zm. Zatwierdzone na lata 2024-2027 taryfy za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków zapewniają Spółce przewidywalną sytuację w zakresie przychodów.
2. **Sytuacja makroekonomiczna.** Na realizację założonych przez Spółkę celów strategicznych i osiągane wyniki finansowe oddziałują między innymi czynniki makroekonomiczne, których wpływ jest niezależny od działań Spółki. Do tych czynników zaliczyć można: inflację, prognozy wyhamowania wzrostu gospodarczego, ogólną kondycję polskiej gospodarki, zmiany sytuacji gospodarczej, politykę podatkową, wzrost stóp procentowych, niepewną sytuację w sektorze energetyki. Czynniki te mogą osłabić planowane przychody, oraz wpłynąć na wzrost kosztów działalności.
3. **Wysokie opłaty i podatki.** Istotną pozycją kosztową dla Spółki jest, przy tak rozbudowanym rzeczowym majątku trwałym, podatek od nieruchomości. Zakres gospodarczego korzystania ze środowiska naturalnego wynika ze stosowanych decyzji administracyjnych, wydawanych przez władze państwowe i samorządowe. Realizując zadania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, Spółka ponosi znaczne opłaty związane z:
 - poborem wód,
 - wprowadzaniem do wód ścieków oczyszczonych o ściśle określonych parametrach,
 - wytwarzaniem odpadów, związanych z prowadzoną działalnością.Ponadto znaczny udział w kosztach stanowią opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.
4. **Ryzyko związane z uzyskiwanymi przez Spółkę wynikami finansowymi oraz z możliwością finansowania dalszego rozwoju.** Realizacja dużych inwestycji unijnych, zwiększenie ich wartości po przeprowadzonych przetargach, może

przynieść zaburzenie płynności przedsiębiorstwa, co niesie ryzyko spowolnienia inwestycji finansowanych ze środków własnych Spółki. W najbliższym czasie, dla zabezpieczenia stabilności sytuacji inwestycyjnej, Spółka pozyskiwać będzie w większym stopniu niż zakładano, środki pieniężne na zapewnienie płynności.

5. **Ryzyko operacyjne** związane z niebezpieczeństwem braku pokrycia kosztów Spółki uzyskanymi przychodami. Wynika ono z wysokiego udziału kosztów stałych w kosztach operacyjnych ogółem. W Spółce, podobnie jak we wszystkich przedsiębiorstwach wodociągowo-kanalizacyjnych, na trwałe wpisany jest wysoki udział kosztów stałych w kosztach ogółem. Im wyższy udział kosztów stałych tym większa wrażliwość wyniku na działalności podstawowej na wahania przychodów ze sprzedaży. Wzrost nacisku na zwiększenie wynagrodzeń, ich rekordowy wzrost w latach poprzednich i latach następnych, oraz sytuacja w energetyce może spowodować znaczny wzrost kosztów działalności.
Spółka jest narażona na ryzyko większego wzrostu kosztów operacyjnych niż przewidziany w obowiązującej taryfie. Nieprzewidziany wzrost kosztów dotyczy w szczególności kosztów nośników energii, kosztów zagospodarowania osadów i odpadów pościekowych, kosztów materiałów technologicznych i usług remontowych. Wpływ niniejszego ryzyka jest bardzo duży ze względu na horyzont czasowy obowiązywania taryf.
6. **Niepewność osiągnięcia sprzedaży na poziomie prognozowanego popytu.** Popyt kształtowany jest przez czynniki niezależne od decyzji Przedsiębiorstwa (czynniki zewnętrzne). Wpływ na popyt mają czynniki makroekonomiczne, tj. koniunktura gospodarcza, poziom stóp procentowych czy wielkość bezrobocia, a przede wszystkim pogoda. O powodzeniu w zakresie realizacji planowanych wielkości sprzedaży wody istotnie decyduje wielkość opadów w okresie letnim.
7. **Roszczenia z tytułu braku zgody właścicieli nieruchomości na posadowienie urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych na ich terenie Spółki** – służebność przesylu (przejmowanie sieci wod-kan na stan Spółki od inwestorów zewnętrznych). Odnotowuje się stały poziom zgłaszanych roszczeń z tytułu historycznego posadowienia infrastruktury oraz korzystania z nieruchomości osób trzecich do prowadzenia działalności przez Spółkę.
8. **Wzrost nakładów inwestycyjnych** spowodowany tym, że inwestycje prowadzone są w terenie zurbanizowanym. Nieznane są przeszkody napotymane w trakcie ich realizacji. Prowadzenie prac w warunkach kolizji z innymi systemami sieciowymi: energia elektryczna, ciepło, gaz, telefonia oraz w jezdniach, których rekonstrukcja wymaga bardzo wysokich nakładów. Ponadto istnieje ryzyko uszkodzenia majątku Spółki związane z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych. Sieci wodociągowe i kanalizacyjne narażone są na ryzyko zniszczenia, w przypadku wystąpienia długotrwałych silnych mrozów. Spółka dla ograniczenia skutków zniszczenia majątku zawiera umowy ubezpieczenia.
9. **Ryzyko związane z należnościami.** Regulowanie płatności za świadczone usługi stanowi pewien element ryzyka. Celem ograniczenia do minimum problemów związanych z windykacją należności za usługi, w umowach pomiędzy Spółką a odbiorcami usług zawarte są, w przypadku nie płacenia należności, sankcje w postaci ograniczenia świadczenia usług dostarczania wody i odbioru ścieków.
Spółka minimalizuje ryzyko związane z należnościami, które są na bieżąco monitorowane. W przypadku przekroczenia terminu płatności przez odbiorców uruchamiane są procedury windykacyjne.

Podkreślenia wymaga fakt, iż działalność wodociągowo - kanalizacyjna obarczona jest ryzykiem wzrostu kosztów i zmiennej wielkości sprzedaży, przy generalnej tendencji spadkowej, co oznacza wzrost cen jednostkowych za wodę i ścieki. Kolejnym czynnikiem ryzyka, wpływającym na wynik finansowy są niesprzyjające warunki pogodowe w szczytowych (letnich) miesiącach sprzedaży, tj. niskie temperatury - wpływające na ograniczenie zużycia wody oraz intensywne opady - nadmiernie obciążające oczyszczalnię ścieków, jak również zagrożenie skażenia wody. Spółka narażona jest też na ryzyko związane z nieprawidłowym lub nielegalnym włączeniem do sieci kanalizacyjnych.

V. PRZEWIDYWANE ZAMIERZENIA INWESTYCYJNE W 2026 R. I LATACH NASTĘPNYCH

Na przestrzeni najbliższego roku obrotowego Spółka planuje kontynuować przyjętą dotychczas strategię rozwoju. Realizacja zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych PWiK Sp. z o.o. w Gołdapi w 2026 r. i latach następnych będzie dalej prowadzona w oparciu o WPI Spółki oraz działania i prace wykonywane przez Gminę Gołdap.

Priorytetem w działaniach spółki na rok 2026 i lata następne jest budowa instalacji fotowoltaicznych celem zmniejszenia kosztów energii elektrycznej oraz budowa sieci wodociągowych na terenach wiejskich, aby zaopatrzyć mieszkańców w wodę zdatną do spożycia.

W przypadku uzyskania dofinansowania będziemy realizować inwestycje w zakresie cyberochrony infrastruktury teleinformatycznej oraz e-usług (nowy program finansowo-księgowy, e-book, słupki telemetryczne, wymiana szaf sterowniczych, zakup sprzętu komputerowo-biurowego).

W perspektywie czasu należy przewidzieć budowę 2 studni głębinowych w pobliżu Sanatorium Wital – w oddaleniu od istniejącego ujęcia i doprowadzenie wody do stacji poprzez rurociągi tranzytowe. Pozwoli to na zabezpieczenie dostawy wody na wypadek nawrotu/rozprzestrzenienia się skażenia na ujęciu.

W najbliższej perspektywie niezbędny będzie zakup nowego pojazdu specjalistycznego do czyszczenia sieci kanalizacyjnej. Obecnie eksploatowany DAF WUKO jest w coraz gorszej kondycji i wymaga kolejnych napraw.

W niedalekiej przyszłości konieczny jest kompleksowy remont przepompowni ścieków przy ul. Żeromskiego z budową dodatkowego zbiornika retencyjnego. Konieczność ta wynika z faktu, że w przypadku długotrwałych burz i związanych z nimi bardzo intensywnych opadów deszczu, które w okresie letnim mają miejsce w Gołdapi i najbliższych okolicach, następuje wypływ mieszaniny ścieków opadowych i bytowych z przepompowni ścieków przy ul. Żeromskiego w Gołdapi do przepływającej obok rzeki Gołdapy. Opady są tak intensywne, że przygotowany i opróżniony wcześniej zbiornik retencyjny znajdujący się na przepompowni zostaje napełniony i następuje przelew. Pomimo jednoczesnej pracy wszystkich trzech pomp znajdujących się na przepompowni, ilość napływającej mieszaniny ścieków bytowych i wód opadowych bywa tak duża, że urządzenia nie są w stanie ich odebrać i przepompować na oczyszczalnię. Zabezpieczenie przepompowni na wypadek ulewnych opadów wymagałoby gruntownej modernizacji przepompowni ścieków przy ul. Żeromskiego w Gołdapi, wraz z wybudowaniem dużego zbiornika retencyjnego na oczyszczalni ścieków, uzupełniającego obecnie eksploatowany osadnik Imhoffa, którego pojemność okazuje się niewystarczająca podczas gwałtownych opadów deszczu. W 2025 roku został ogłoszony i rozstrzygnięty przetarg na wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację przepompowni. Termin wykonania dokumentacji to czerwiec 2026r.

Niezbędny jest też kompleksowy remont przepompowni ścieków przy ul. Nadbrzeżnej. Przepompownia została wykonana przed rokiem 1939, zmodernizowana w roku 1996, zlokalizowana jest w budynku rozdzielni energetycznej. Ze względu na umiejscowienie przepompowni wewnątrz budynku, agresywne środowisko ścieków powoduje niszczenie wyposażenia przepompowni oraz ścian budynku. Konieczna jest w niedalekiej przyszłości jego wymiana oraz wykonanie ocieplenia i elewacji budynku przepompowni.

Przepompownie ścieków P4 i P5 Grabowo, P6 Marcinowo, P7 Wronki, P9 Zajazd, Kośmidry oraz W. Polskiego są w bardzo złym stanie technicznym ze względu na silnie agresywne środowisko ścieków surowych oddziałujących na ich powierzchnię. Aby zapobiec dalszej ich degradacji, konieczne jest pokrycie całej wewnętrznej powierzchni studni środkiem odpornym na działanie kwasów znajdujących się w oparach ściekowych oraz wymiana armatury wewnątrz przepompowni. Wykonanie monitoringu kolejnych przepompowni zdecydowanie usprawni obsługę przepompowni i umożliwi natychmiastowe reagowanie na ewentualne awarie.

W perspektywie najbliższych kilku lat konieczne jest również wykonanie projektu oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gołdapi. Obecnie przepustowość oczyszczalni, umożliwiającą oczyszczenie ścieków zgodnie z pozwoleniem wodnoprawnym, wynosi 2 280 m³/d. Średnia dobowo ścieków oczyszczonych w 2025 r. wyniosła 1927 m³/d, w roku poprzednim - 2 037 m³/d, co oznacza, że oczyszczalnia posiada ok. 10-15% rezerwy przepustowości. W wyniku stałego rozwoju miasta, budowy Zakładu Przyrodoleczniczego oraz rozbudowy Dzielnicy Uzdrowskiej znacznie zwiększy się ilość ścieków dopływających do oczyszczalni ścieków, stąd konieczność rozbudowy oczyszczalni o co najmniej kolejne dwa reaktory SBR, co zwiększy jej przepustowość o 25%. Ponadto weszła w życie nowa Dyrektywa ściekowa i do spełnienia jej wymagań niezbędna będzie modernizacja oczyszczalni. W 2025 roku została wykonana koncepcja przedstawiająca trzy warianty modernizacji oczyszczalni, obecnie trwa analiza możliwych rozwiązań.

Jak w poprzednich latach Spółka dalej planuje wykonywać na zlecenie usługi i prace związane z gospodarką wodno-ściekową, czyszczeniem kanalizacji sanitarnej oraz innymi pracami na sieciach wykonywanymi specjalistycznym sprzętem znajdującym się w posiadaniu Przedsiębiorstwa, które to działania przynoszą dodatkowe korzyści finansowe dla Spółki.

VI. INFORMACJE KOŃCOWE

Uwzględniając powyższe Zarząd ocenia, że kontynuacja działalności Spółki w dającym się przewidzieć horyzoncie czasowym jest obecnie nieznacznie zagrożona, jednak ciągle dynamiczna. Inwestycje rozpoczęte oraz zakupy urządzeń do bieżącej realizacji zadań będą wykonywane tylko w minimalnym i niezbędnym zakresie.

Od momentu powstania staraliśmy się być blisko mieszkańców i ich spraw. W tym celu wdrażaliśmy przystępne procedury i profesjonalną obsługę klienta. Do rozwiązania spraw pilnych naszych Klientów staraliśmy się podchodzić indywidualnie.

Ponadto, mając na uwadze uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy, realizowaliśmy projekty eksploatacyjne i inwestycyjne. W kolejnych latach będziemy kontynuować prace w tym zakresie. Szczegółowy plan działań został zawarty w „Wieloletnim Planie Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Urządzeń Kanalizacyjnych na lata 2024-2026”, zatwierdzonym Uchwałą NR LXXXIV/590/2023 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 28 grudnia 2023 roku.

Praca naszego przedsiębiorstwa wymaga dużego zaangażowania wszystkich pracujących tu osób. Zależy nam na jego utrzymaniu na takim poziomie, by mogło zawsze, przez 24 godziny na dobę dostarczać wodę, odprowadzać i oczyszczać ścieki. Szczególne podziękowania należą się Pracownikom przedsiębiorstwa - zarówno byłym, jak i obecnym - za wysiłek oraz zaangażowanie, Władzom Miasta i Gminy Gołdap oraz Członkom Rady Nadzorczej za zaufanie i wsparcie, dzięki którym mogliśmy zrealizować założone cele i osiągać dobre wyniki.

PWiK Sp. z o. o. w Gołdapi to bardzo nowoczesna firma - wpływ na to mają działania nasze, Zarządu Spółki, jak i władz Gminy Gołdap.

Gołdap, 17.02.2026 r.

ZARZĄD:
PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Krzysztof Polakowski

