

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.

07-200 Wyszków ul. Komunalna 1

za rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

SPRAWOZDANIE OBEJMUJE:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans na dzień 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 45 955 800,33zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres 01.01. do 31.12.2015 r. wykazujący zysk netto w wysokości 568 787,34zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2015-31.12.2015 r. wykazujący wzrost kapitału własnego o kwotę 568 819,34zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r., wykazujący stan środków pieniężnych na koniec okresu 2 533 426,04zł.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wyszakowie, ul. Komunalna 1;
2. Podstawowy przedmiot działalności spółki to pobór, uzdatnianie, rozprowadzanie wody, odprowadzanie i oczyszczenie ścieków, budowa obiektów inżynierii wodnej, usługi sanitarne i pokrewne;
3. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, ul. Czerniakowska 100, XIV Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000154991;
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015r.;
5. Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych;
6. Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości;
7. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla kontynuowania przez spółkę działalności.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad rachunkowości określonych ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, tekst jednolity (Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późniejszymi zmianami);
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wyceniono według cen nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.
Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 zł, odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu zakupu;
3. Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej;

M. Olsz

4. Przychody i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się w cenach zakupu netto;
5. Materiały pomocnicze i eksploatacyjne – rozliczne są w momencie zakupu;
6. Należności krótkoterminowe i długoterminowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożności;
7. Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty;
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy;
9. Bierne rozliczania międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy;
10. Kapitał zakładowy Spółki jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisany w Krajowy Rejestr Sądowy;
11. Dotacje otrzymane przez Spółkę na sfinansowanie nabycia lub wytwarzania środków trwałych, środków trwałych w budowie ujmowane są jako rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Po dniu bilansu nie nastąpiły żadne zdarzenia, które miałyby wpływ na sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.

Sporządzono dnia: 31.03.2016r.

PROKURENT

GŁÓWNY KSIĘGOWY.

Wiesława Oleksiak

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA**

mgr inż. Daniel Boćdan

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

BIEGLY REWIDENT

Zofia Jabłeczka
07-200 Wyszaków, ul. 1 Maja 3/16
Nr ewid. 5040.

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2015 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	39 134 247,25	37 709 345,05	A	Kapitał (fundusz) własny	27 812 954,71	28 381 774,05
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	17 066,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 171 000,00	20 171 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	17 066,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 364 138,73	7 641 954,71
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	39 045 295,25	37 571 273,05	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	38 098 431,38	36 633 483,91	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		32,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	853 552,11	847 527,51	VIII	Zysk (strata) netto	277 815,98	568 787,34
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 517 652,29	29 446 901,39	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 296 340,45	5 118 883,61	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 520 153,94	17 574 026,28
d)	środki transportu	1 393 226,94	1 163 249,49	I	Rezerwy na zobowiązania	887 597,57	981 976,56
e)	inne środki trwałe	37 659,59	56 921,91	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 474,00	13 147,00
2	Środki trwałe w budowie	946 863,87	937 789,14	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	425 242,72	491 222,99
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa	235 780,37	177 540,83
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa	189 462,35	313 682,16
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	458 880,85	477 606,57
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe	458 880,85	477 606,57
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	8 941 228,61	7 255 196,60
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	8 941 228,61	7 255 196,60
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	6 293 130,60	4 985 237,60
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	32 289,96	14 716,63
	– udzielone pożyczki			d)	inne	2 615 808,05	2 255 242,37
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 482 979,66	3 457 095,40
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	2 423 358,93	3 405 498,07
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88 952,00	121 006,00	a)	kredyty i pożyczki	1 427 404,00	1 524 206,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88 952,00	121 006,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	16 298,07	17 573,33

Monuj: Dąbka

B	Aktywa obrotowe						
I	Zapasy	6 198 861,40	8 246 455,28	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	Materiały	15 563,66	25 621,06		– do 12 miesięcy	154 165,86	1 101 012,07
2	Półprodukty i produkty w toku	15 563,66	25 621,06		– powyżej 12 miesięcy	154 165,86	1 101 012,07
3	Produkty gotowe			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
4	Towary			f)	zobowiązania wekslowe		
5	Zaliczki na dostawy			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	369 085,82	355 267,58
II	Należności krótkoterminowe	3 475 530,22	4 670 347,69	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
1	Należności od jednostek powiązanych			i)	inne	456 405,18	407 439,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3	Fundusze specjalne	59 620,73	51 597,33
	– do 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 208 348,10	5 879 757,72
	– powyżej 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
b)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 208 348,10	5 879 757,72
2	Należności od pozostałych jednostek	3 475 530,22	4 670 347,69		– długoterminowe	3 050 983,78	2 537 524,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 330 657,93	4 477 510,26		– krótkoterminowe	2 157 364,32	3 342 233,50
	– do 12 miesięcy	3 330 657,93	4 477 510,26				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	41 764,00	127 392,99				
c)	inne	103 108,29	65 444,44				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 700 777,07	3 534 590,54				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 700 777,07	3 534 590,54				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	1 002 833,40	1 001 164,50				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 002 833,40	1 001 164,50				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 697 943,67	2 533 426,04				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 697 943,67	1 850 226,04				
	– inne środki pieniężne		683 200,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 990,45	15 895,99				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	45 333 108,65	45 955 800,33		PASYWA razem (suma poz. A i B)	45 333 108,65	45 955 800,33

Sporządzono dnia 31.03.2016

PROKURENT

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Oleksiak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

mar inż. Daniel Bogdan

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BIEGŁY REWIDENT

Zofia Jabłicka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	11 193 590,03	11 742 917,06
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	11 145 567,58	11 671 565,97
		0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	47 112,01	65 370,09
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	910,44	5 981,00
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	11 340 451,88	11 842 962,90
II	Zużycie materiałów i energii	3 493 362,42	3 521 560,19
III	Usługi obce	1 494 754,20	1 568 192,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:	724 776,35	796 851,77
	– podatek akcyzowy	1 397 847,98	1 471 566,12
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 329 308,89	3 564 780,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	808 724,56	857 546,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	91 677,48	62 464,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-146 861,85	-100 045,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 032 649,47	1 296 380,90
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1 032 649,47	1 296 380,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	184 529,05	185 953,40
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	184 529,05	185 953,40
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	701 258,57	1 010 381,66
G	Przychody finansowe	82 309,12	68 205,97
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	82 309,12	68 205,97
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	265 269,71	254 833,29
I	Odsetki, w tym:	265 269,71	254 833,29
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	518 297,98	823 754,34
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	518 297,98	823 754,34
L	Podatek dochodowy	240 482,00	254 967,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	277 815,98	568 787,34

Sporządzono dnia 31.03.2016

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Oleksiak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

mar inż. Daniel Boćdan

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Zestawienie zmian w kapitale własnym
za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

	Wyszczególnienie	Poprzedni rok brotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 535 138,73	27 812 954,71
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	27 041 737,32	27 535 138,73
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 171 000,00	20 171 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 171 000,00	20 171 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 870 737,32	7 364 138,73
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	493 401,21	277 815,98
a)	zwiększenie	493 401,21	277 815,98
-	z podziału zysku (ustawowo)	493 401,21	277 815,98
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 364 138,53	7 641 954,71
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekta pozostałych przychodów operacyjnych		32,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	32,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	32,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	32,00
8.	Wynik netto	277 815,98	568 787,34
a)	zysk netto	277 815,98	568 787,34
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 812 954,51	28 381 774,05
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	-	28 356 774,05

Wyszaków, dnia 31.03.2016 r.

Wiesława Oleksiak

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

PROKURENT

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Oleksiak

**PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA**

mar. inż. Daniel Bogdan
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

BIEGŁY REWIDENT
Zofia Jabłonna
07-200 Wyszaków, ul. 1 Maja 3/16
Nr ewid. 5040,

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014	31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
II.	Korekty razem	277 815,98	568 787,34
1.	Amortyzacja	2 664 514,63	2 714 937,68
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 493 362,42	3 521 560,19
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	112 468,51	257 195,66
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	13 401,53
6.	Zmiana stanu zapasów	-100 123,25	94 378,99
7.	Zmiana stanu należności	-3 912,10	-10 057,40
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	111 860,30	-1 194 817,47
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-374 402,75	64 595,04
10.	Inne korekty	-574 738,50	630 450,08
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		-661 768,94
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	2 942 330,61	3 283 725,02
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	3 083 039,10	1 265 286,82
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 083 039,10	1 265 286,82
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		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 083 039,10	-1 265 286,82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 889 987,00	516 273,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	1 889 987,00	516 273,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 396 079,71	1 699 228,83
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.	Splaty kredytów i pożyczek	1 269 204,00	1 427 404,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	15 395,71	16 298,07
8.	Odsetki	111 480,00	255 526,76
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	493 907,29	-1 182 955,83
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	353 198,80	835 482,37
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	353 198,80	835 482,37
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 344 744,87	1 697 943,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 697 943,67	2 533 426,04
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia 31.03.2016

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imie, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 54 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

(imie, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BIEGŁY REWIDENT

Zofia Jabłńska
07-200 Wyszaków, ul. 1 Maja 3/16
Nr ewid. 5040.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2015

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) środki trwałe - wartość początkowa:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
0. Grunty	992118,32	0,00	0,00	992118,32
1. Budynki	11084812,00	0,00	43561,48	11041250,52
2. Budowle	42873316,73	1909051,32	156298,57	44626069,48
3. Kotły	6720,00	0,00	0,00	6720,00
4. Maszyny i urządzenia	1373237,65	80572,58	0,00	1453810,23
5. Urządzenia i aparaty specjalne	613062,74	0,00	0,00	613062,74
6. Urządzenia techniczne	10752357,14	4600,00	0,00	10756957,14
transportowe	2443473,09	6800,00	0,00	2450273,09
8. Pozostałe	1051089,26	68248,35	16914,86	1102422,75
Razem	71190186,93	2069272,25	216774,91	73042684,27

b) umorzenia środków trwałych:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, z tytułu aktualizacji wyceny, inwestycji, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
0. Grunty	138566,21	6024,60	0,00	144590,81
1. Budynki	1951061,37	306503,63	30159,95	2227405,05
2. Budowle	22489415,07	1659897,06	156298,57	23993013,56
3. Kotły	6720,00	0,00	0,00	6720,00
4. Maszyny i urządzenia	1132172,49	147470,14	0,00	1279642,63
5. Urządzenia i aparaty specjalne	384887,11	53399,16	0,00	438286,27
6. Urządzenia techniczne	4925257,48	1061760,12	0,00	5987017,60
7. Środki transportowe	1050246,15	236777,45	0,00	1287023,60
8. Pozostałe	1013429,67	48986,03	16914,86	1045500,84
Razem	33091755,55	3520818,19	203373,38	36409200,36

Handwritten signature: M. Dąbka

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. Programy komputerowe	61817,91	17808,00	0,00	79625,91
Razem	61817,91	0,00	0,00	79625,91

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Programy komputerowe	61 817,91	742,00	0,00	62 559,91
Razem	61 817,91	742,00	0,00	62 559,91

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	32994,00	0,00	0,00	32994,00
Wartość	240985,36	0,00	0,00	240985,36

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

Spółka na dzień bilansowy 2015 posiada sieci kanalizacyjne w użyczeniu od Gminy Wyszków o łącznej wartości 10 146 816,83zł.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu nieodpłatnego przekazania sieci wod-kan

Zobowiązania wobec	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Jednostek samorządu terytorialnego	2976373,73	2615808,05
Ogółem	2976373,73	2615808,05

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nazwa akcjonariusza/udziało	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych
	zwykłe	uprzywilejowane	inne		
GMINA WYSZKÓW	40342			500,00	100%

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Pozycja ta jednostki nie dotyczy, ponieważ Spółka sporządza sprawozdanie Zestawienie zmian w kapitale własnym

MOUy: 

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	543787,34
2. Proponowany podział:	
a) wypłata dywidendy	
b) zwiększenie kapitału zapasowego	543787,34
c) zwiększenie kapitału podstawowego	
d) nagrody, premie	
e) zasilenie funduszy specjalnych (FŚS)	25000,00
f) pokrycie straty	
3. Wynik finansowy niepodzielony	

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

LP	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3474,00	9673,00	0,00	13147,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	425242,72	65980,27	0,00	491222,99
	długoterminowa	235780,37	0,00	58239,54	177540,83
	w tym :przeniesienie do krótkoterminowych				
	krótkoterminowa	189462,35	124219,81	0,00	313682,16
	w tym :przeniesienie z długoterminowych				
3	POZOSTAŁE	458880,85	18725,72	0,00	477606,57
a	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	458880,85	18725,72	0,00	477606,57
-	wypłata za godziny nadliczbowe	0,00	18725,72	0,00	18725,72
-	rezerwa Z.Niziński	458880,85	0,00	0,00	458880,85
x	RAZEM	887597,57	94378,99	0,00	981976,56

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Pozostałe	115544,94	96985,71	82244,35		94637,49
Ogółem wartość wykazana w bilansie	115544,94	71643,41	92550,86		94637,49

10/ Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/ do 1 roku,	1902345,01
b/ od 1 roku do 3 lat,	5141265,67
c/ powyżej 3 lat do 5 lat,	1661517,36
d/ powyżej 5 lat.	452412,97

Ogółem 9157541,01

Podpis: [signature]

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania		
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych		
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy		
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne		
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	6990,45	15895,99
- podatek VAT naliczony do odliczenia w następnym okresie	6990,45	15186,40
odsetki		709,59
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	5208348,10	5879757,72
równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe		
kara za nieterminowe wykonanie robót	3483808,80	2951641,26
równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	1566299,52	2789971,36
	158239,78	138145,10

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.
Stan na koniec okresu: 31.12.2015

W okresie sprawozdawczym pozycja ta nie występuje.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania z tytułu kredytów o pożyczek wynikające z konta 240, których saldo na dzień 31.12.2015 wynosi 6 509 443,60zł zostały zabezpieczone tytułem spłaty: wekslem in blanco szt 5, poręczeniem jedynego udziałowca Spółki tj. Gminę Wyszaków do wysokości 4 179 705,60zł.

Ponadto jako zabezpieczenie spłaty umowy leasingu operacyjnego tytułem zabezpieczenia spłaty ustanowiono 1 weksel in blanco.

W dniu 23 września 2015r zapadł wyrok z powództwa Zdzisława Nizińskiego przeciwko Spółce, w którym zasądzono od spółki zapłatę na rzecz Z. Nizińskiego kwoty 348 020,73 zł oraz 100 489,36 zł wraz z odsetkami od dnia 23.10.2010r. Od powyższego wyroku Spółka złożyła apelację w dniu 18 listopada 2015r. do Sądu Okręgowego w Warszawie XVI Wydziału Gospodarczego. Jednocześnie w Sądzie Okręgowym w Białymstoku toczy się sprawa z powództwa PWiK przeciwko ZN i AGH, o zapłatę łącznej kwoty 2 789 971,36zł z odsetkami od roku 2010. Kwoty powyższe zostały ujęte w sprawozdaniu. Na odsetki, ze względu na ostrożność wyceny i trudno przewidziany wyrok sądu nie tworzą rezerwy.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za 2015		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobow, w tym:	10710082,20	11524751,90	0,00	0,00
- woda	3969534,54	4281004,77		
- ścieki	5993781,17	6466675,49		
- opłata stała	746766,49	777071,64		
Usług, w tym:	435485,38	146814,07	0,00	0,00
- działalność pomocnicza	371255,86	92128,49		
- kanalizacja deszczowa	0,00			
- dzierżawa	43462,72	38273,18		
- usługi transportowe	20766,80	16412,40		
Towarów, w tym:			0,00	0,00
- hurt				
- detal				
- gastronomia				
Materiałów			0,00	0,00
RAZEM	11145567,58	11671565,97	0,00	0,00

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

[Podpis]

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku) brutto.

Przychody nie podlegające opodatkowaniu	
1. Odpisana kwota dotacji na pozostałe przychody operac.= kwocie amort.	0,00
2. Przychody finansowe nie podlegające opodatkowaniu	19074,61
> naliczone odsetki nie otrzymane	17200,52
naliczone odsetki od lokaty	1874,09
3. Odwrócone jako przychody odpisy aktualizujące wartość	80177,41
> środków trwałych	0,00
> inwestycji długoterminowych	0,00
> inwestycji krótkoterminowych	0,00
> zapasów	0,00
> należności	80177,41
* z tytułu dostaw i usług brutto-	80177,41
* z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0,00
4. Przeniesiona jako przychód kwota amort.pr.wiecz.użytk.gruntu	16500,08
5. Odpisane jako przychody kwoty zmniejszające rezerwy na zobowiązania	0,00
> rezerwy na odpisy emerytalne	0,00
> rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00
> inne rezerwy (urlopy wypoczynkowe)	0,00
6.	0,00
7. Różnica kwoty amortyzacji zaliczona do przychodów - jako przyrost stanu produktów	364160,28
2. RAZEM PRZYCHODY ZMNIEJSZAJĄCE DOCHÓD	479912,38
Przychody zaliczone do wyniku w latach poprzednich	
1. Odsetki otrzymane od kontrahentów	13836,65
2. Przychody z tyt. otrzym. nieodpł. świadczeń	4180,00
*	
3. RAZEM PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE DOCHÓD PODATKOWY	18016,65
Koszty trwałe nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodu	
1. Wpłaty na PFRON	15958,00
2. Wydatki z funduszu reprezentacyjnego	1488,50
3. Umorzenie odsetek od należności	1096,38
4. Ubezpieczenie AC samochodu osobowego ponad limit	72,36
5. Przeksięgowanie drobnych kwot	0,00
6. Amortyzacja od dotacji	532167,54
7. Amortyzacja prawa wieczyst.użytk.gruntów	16500,08
8. Amortyzacja bilansowa - podatkowo rozliczona w latach poprzednich	364160,28
9. Inne	2737,50
> odsetki od zobowiązań podatkowych	0,00
> darowizny na cele społeczne	2737,50
10. Wypłacone odszkodowanie	1500,00
11. Zakup wiązanki pogrzebowej	186,29
12. Podatek VAT od należności nieściągalnych (uprawdopodobnionych)	0,00
13. Należności nieściągalne	4037,25
14. Amortyzacja od leasingu	12796,80
4. RAZEM KOSZTY TRWAŁE NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATKOWYCH	952700,98
Koszty przejściowo nie zaliczne do kosztów uzyskania przychodu	
1. Odsetki od zobowiązań naliczone nie zapłacone	0,00
2. Ujemne różnice kursowe z wyliczenia rozrachunków i waluty na 31.12.	0,00
3. Odpisy aktualizujące wartość	78259,99
> środków trwałych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	
> należności (brutto -78259,99+ 6260,80 odsetki)	78259,99
4. Nie wypłacone wynagrodzenia ze stosunku pracy	
5. Utworzone rezerwy na zobowiązania pracownicze	84705,99
> odpisy emerytalne	4516,59
> nagrody jubileuszowe	31313,33
> na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	30150,35
- wyrównanie za nadgodziny 2013-2015	18725,72
	0,00
	0,00

Wolny. Dąbrowa

5. RAZEM KOSZTY PRZEJŚCIOWO NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATK .	162965,98
KOSZTY STANOWIĄCE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW 2015R.	
1. Leasing operacyjny - raty kapitałowe za 2015r.	16298,07
	0,00
	0,00
	0,00
6. RAZEM KWOTA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY PODATKOWE	16298,07

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

2014r.

2015r.

47 112,01


65 370,09

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	17808,00	
2) środki trwałe	2060198,00	4222775,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	1911712,07	3800775,00
3) środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	2078006,00	4222775,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

Miejsc: 

10/ Ustalenie dochodu do opodatkowania

Rodzaj danych	Kwota złotych
1. WYNIK FINANSOWY BRUTTO (zysk; strata " - ")	823754,34
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	
1. Odpisana kwota dotacji na pozostałe przychody operac.= kwocie amort.	0,00
2. Przychody finansowe nie podlegające opodatkowaniu	19074,61
> naliczone odsetki nie otrzymane	17200,52
naliczone odsetki od lokaty BS	1874,09
3. Odwrócone jako przychody odpisy aktualizujące wartość	80177,41
> środków trwałych	
> inwestycji długoterminowych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	
> należności	80177,41
* z tytułu dostaw i usług brutto	80177,41
4. Przeniesiona jako przychód kwota amort.pr.wiecz.użytk.gruntu	16500,08
5. Odpisane jako przychody kwoty zmniejszające rezerwy na zobowiązania	0,00
> rezerwy na odpisy emerytalne	
> rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00
6.	0,00
7. Różnica kwoty amortyzacji zaliczona do przychodów - jako przyrost stanu produktów	364160,28
2. RAZEM PRZYCHODY ZMNIEJSZAJĄCE DOCHÓD	479912,38
Przychody zaliczone do wyniku w latach poprzednich	
Odsetki od kredytu otrzymane z WFOŚ	
2. Odsetki otrzymane od kontrahentów	13836,65
3. Przychody z tyt. otrzym. nieodpł. Świadczeń	4180,00
3. RAZEM PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE DOCHÓD PODATKOWY	18016,65
Koszty trwale nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodu	
1. Wpłaty na PFRON	15958,00
2. Wydatki z funduszu reprezentacyjnego	1488,50
3. Umorzenie odsetek od należności	1096,38
4. Ubezpieczenie Ac samochodu osobowego ponad limit	72,36
5. Przeksięgowanie drobnych kwot	0,00
6. Amortyzacja od dotacji	532167,54
7. Amortyzacja prawa wieczyst.użytk.gruntów	16500,08
8. Amortyzacja bilansowa - podatkowo rozliczona w latach poprzednich	364160,28
9. Inne	2737,50
> odsetki od zobowiązań podatkowych	0,00
> darowizny na cele społeczne	2737,50
10. Wypłacone odszkodowanie	1500,00
11. Zakup wiązanki pogrzebowej	186,29
12. Podatek VAT od należności nieściągalnych (uprawdopodobnionych)	0,00
13. Należności nieściągalne	4037,25
14. Amortyzacja od leasingu	12796,80
4. RAZEM KOSZTY TRWALE NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATKOWYCH	952700,98
Koszty przejściowo nie zaliczne do kosztów uzyskania przychodu	
1. Odsetki od zobowiązań naliczone nie zapłacone	0,00
2. Ujemne różnice kursowe z wyliczenia rozrachunków i waluty na 31.12.	0,00
3. Odpisy aktualizujące wartość	78259,99
> środków trwałych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	
> należności (brutto -78 259,99+6260,80 odsetki)	78259,99
4. Nie wypłacone wynagrodzenia ze stosunku pracy	0,00
5. Utworzone rezerwy na zobowiązania	84705,99
> odpisy emerytalne	4516,59
> nagrody jubileuszowe	31313,33
> na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	30150,35
- wyrównanie za nadgodziny 2013-2015	18725,72
	0,00

Mały: Dąbka

5. RAZEM KOSZTY PRZEJŚCIOWO NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATK .	162965,98
Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów 2015r.	
1. Leasing operacyjny- raty kapitałowe za 2015r.	16298,07
2. Inne	0,00
	0,00
6. RAZEM KWOTA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY PODATKOWE	
7. KWOTA DOCHODU (1-2+3+4+5-6)	1461227,50
Straty z lat poprzednich podlegające odliczeniu	
8. RAZEM KWOTA STRAT PODLEGAJĄCA ODLICZENIU OD DOCHODU	0,00
9. Odliczenia od dochodu > darowizny na cele społeczne	1500,00
Razem	
10. DOCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU (7- 8 - 9)	1459727,50
11. Podatek należny wg. stawki..19.....%	277348,00

Mamy. Dąbka

11/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią na podstawie danych z bilansu, rachunku zysków i strat oraz danych analitycznych ujętych w niniejszej informacji.

Określenie środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych, w tym ich strukturę na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawiają się jak niżej:

Środki pieniężne		
Przyjęte do przepływów	Na początku okresu	Na koniec okresu
Kasa	1 507,76	1773,12
Środki pieniężne na rachunku bankowym	1 696 770,55	2531918,28
Razem środki pieniężne	1 697 943,67	2533426,04
Zmiana środków pieniężnych		835482,37

1/ Zmiana Środków pieniężnych powstała z tytułu

- działalności operacyjnej +4 096 443,72
- działalności inwestycyjnej - 2 078 005,52
- działalności finansowej -1 182 955,83

2/ Podatek dochodowy od osób prawnych

- a) podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat 277 348,00
 - plus zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy + 9 673,00
 - plus zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tyt. pod.doch. -32 054
- b) podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający 254 967,00

4. INFORMACJE O:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w etatach z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2015 w etatach
Pracownicy umysłowi	24,13
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	39,70
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
OGÓŁEM	63,83

2/ wynagrodzeniach

Członkowie organów	Stan na koniec roku 2015	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	288049,10	0
Nadzorujących	82949,30	0

Pracownik
Podpis

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Członkowie organów	Stan na koniec roku 2015				
	udzielone pożyczki mieszkaniowe z FŚS				
	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od-do
		do roku	3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzających	0				0%
Nadzorujących	0				

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

4) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, należnym za rok obrotowy :

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 7 000,00 zł. netto

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zweryfikowany bilans zamknięcia za rok 2014 stanowił bilans otwarcia za rok 2015.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Informacje o:

1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

M. Olszyna

2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły żadne transakcje z jednostkami powiązanymi

3/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu stracie udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wykaz aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

7. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie istnieje zagrożenie kontynuacji działalności jednostki

M. Kuczyński

M

9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Wyszków dnia 31.03.2016 r.

Sporządził:
WIESŁAWA OLEKSIĄK

PROKURENT

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Oleksiak

BIEGŁY REWIDENT

Zofia Gabczoka

07-200 Wyszków, ul. 1 Maja 3/16
Nr ewid. 5040,

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

mgr inż. Daniel Boodan