

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.

07-200 Wyszaków ul. Komunalna 1

za rok obrotowy od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

SPRAWOZDANIE OBEJMUJE:

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**
- 2. Bilans na dzień 31.12.2017r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 43 332 617,24 zł.**
- 3. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wykazujący zysk netto w wysokości 1 538 102,91 zł.**
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017r. – 31.12.2017r. wykazujący wzrost kapitału własnego o kwotę 2 332 459,99 zł.**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych na koniec okresu o kwotę 59 281,95 zł.**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

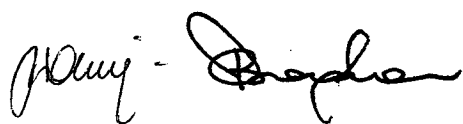
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wyszkanie, 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 2017 roku do 31 grudnia 2017r.;
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 2017r. poz. 2342);
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wyceniono według cen nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja ustalona jest metodą liniową z zastosowaniem stawek wynikających z ekonomicznego okresu używania. 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;
4. Przychody i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się w cenach zakupu netto;
5. Materiały pomocnicze i eksploatacyjne – rozliczane są w momencie zakupu;

Handwritten signature: 

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 rozliczenia 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.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest według metody porównawczej, rachunek przepływów pieniężnych według metody pośredniej, a całościowo sprawozdanie finansowe z zachowaniem wytycznych Załącznika Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Po dniu bilansu nie nastąpiły żadne zdarzenia, które miałyby wpływ na sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

Sporządzono dnia: 30.03.2018r.

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.03.2018

Wiesław Oleksiak
.....

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

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

mgr inż. Daniel Bogdan
.....

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

PRZEDSIĘBIORSTWO
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
07-200 Wyszków
ul. Komunalna 1

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	36 397 374,90	35 410 030,05	A	Kapitał (fundusz) własny	29 069 593,02	31 402 053,01
I	Wartości niematerialne i prawne	8 162,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 549 000,00	21 423 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 183 976,01	8 440 450,10
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	8 162,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	36 251 658,90	35 239 035,05	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowé, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	35 019 329,16	34 670 492,47		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 218 528,42	1 730 264,32		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 231 365,04	28 147 676,73	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	32,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 572 558,01	3 836 504,67	VI	Zysk (strata) netto	336 585,01	1 538 102,91
d)	środki transportu	940 353,03	888 489,52	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	56 524,66	67 557,23	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 214 356,19	11 930 564,23
2	Środki trwałe w budowie	1 232 329,74	568 542,58	I	Rezerwy na zobowiązania	1 067 822,21	684 150,10
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 198,00	39 147,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	599 743,36	645 003,10
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	312 257,99	275 467,75
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	287 485,37	369 535,35
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	458 880,85	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	458 880,85	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	5 661 442,29	3 636 557,59
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	5 661 442,29	3 636 557,59
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 766 765,60	2 053 228,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	49 218,58

Podpis

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	1 894 676,69	1 534 111,01
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 065 742,93	2 639 745,64
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	137 554,00	170 995,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	137 554,00	170 995,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 003 364,05	2 592 870,23
B	Aktywa obrotowe	7 886 574,31	7 922 587,19	a)	kredyty i pożyczki	1 706 472,00	1 161 680,00
I	Zapasy	42 254,12	20 181,42	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	42 254,12	20 181,42	c)	inne zobowiązania finansowe	14 716,63	81 468,21
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	520 103,15	339 832,33
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	520 103,15	339 832,33
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 782 490,32	4 899 807,14	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	374 353,50	644 052,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	387 718,77	365 837,17
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	62 378,88	46 875,41
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 419 348,76	4 970 110,90
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 419 348,76	4 970 110,90
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	2 099 140,42	1 730 901,68
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	3 320 208,34	3 239 209,22
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	4 782 490,32	4 899 807,14				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 636 914,60	4 850 510,26				
	– do 12 miesięcy	4 636 914,60	4 850 510,26				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	87 573,04	0,00				
c)	inne	58 002,68	49 296,88				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 035 447,70	2 976 187,67				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 035 447,70	2 976 187,67				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	1 001 205,48	1 001 227,40				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 001 205,48	1 001 227,40				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 034 242,22	1 974 960,27				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 488 042,22	1 326 460,27				
	– inne środki pieniężne	546 200,00	648 500,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 382,17	26 410,96				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne		0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	44 283 949,21	43 332 617,24				
					PASYWA razem (suma poz. A i B)	44 283 949,21	43 332 617,24

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

30.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PRZEDSIĘBIORSTWO
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
07-200 Wyszaków
ul. Komunalna 1

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2017 do 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 404 364,33	13 595 119,53
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 344 289,74	13 531 361,15
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	56 009,55	57 869,09
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 065,04	5 889,29
B	Koszty działalności operacyjnej	12 292 231,57	13 291 326,18
I	Amortyzacja	3 536 108,97	3 717 191,39
II	Zużycie materiałów i energii	1 625 521,10	1 822 490,30
III	Usługi obce	812 845,33	937 246,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 540 837,04	1 617 580,38
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 723 511,34	4 078 224,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	965 004,20	1 006 332,83
	– emerytalne	353 012,38	377 621,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	88 403,59	111 340,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	920,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	112 132,76	303 793,35
D	Pozostałe przychody operacyjne	984 214,74	2 414 657,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	390 801,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	55 220,33	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	928 994,41	2 023 856,13
E	Pozostałe koszty operacyjne	364 941,56	222 969,70
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	80 999,12
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	92 056,51	0,00
III	Inne koszty operacyjne	272 885,05	141 970,58
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	731 405,94	2 495 480,78
G	Przychody finansowe	48 609,18	43 810,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	48 609,18	43 810,99
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	210 418,11	518 297,86
I	Odsetki, w tym:	210 418,11	518 297,86
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	569 597,01	2 020 993,91
J	Podatek dochodowy	233 012,00	482 891,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	336 585,01	1 538 102,91

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

PRZEDSIĘBIORSTWO
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
07-200 Wyszaków
ul. Komunalna 1

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

30.03.2018

Wiesław Oleksiak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.03.2018

mgr inż. Daniel Bożdan

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 381 774,05	29 069 593,02
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 381 774,05	29 069 593,02
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 171 000,00	20 549 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	378 000,00	874 500,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	378 000,00	874 500,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- wniesienia aportu	378 000,00	874 500,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 549 000,00	21 423 500,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 641 954,71	8 183 976,01
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	542 021,30	256 474,09
	a) zwiększenie (z tytułu)	543 787,34	256 617,01
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	543 787,34	256 617,01
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 766,04	142,92
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- wypłata nagród	1 766,04	0,00
	- dokapitalizowanie aportu	0,00	142,92
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 183 976,01	8 440 450,10
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	336 585,01
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	568 819,34	336 617,01
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	568 819,34	336 617,01
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	568 787,34	336 617,01
	- odpis na ZFŚS	25 000,00	0,00
	- wypłata nagród	0,00	80 000,00
	- kapitał zapasowy	543 787,34	256 617,01
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	32,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	32,00	0,00
6.	Wynik netto	336 585,01	1 538 102,91
	a) zysk netto	336 585,01	1 538 102,91
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 069 593,02	31 402 053,01
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		29 863 950,10

PRZEDSIĘBIORSTWO
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
07-200 Wyszaków
ul. Komunalna 1

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

30.03.2018

Włodzisław Oleksiak
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.03.2018

mgr inż. Damian Bordan
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	336 585,01	1 538 102,91
II.	Korekty razem	2 242 518,65	1 286 191,58
1.	Amortyzacja	3 536 108,97	3 717 191,39
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	162 110,26	131 902,16
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 000,05	-309 801,88
5.	Zmiana stanu rezerw	85 845,65	-383 672,11
6.	Zmiana stanu zapasów	-16 633,06	22 072,70
7.	Zmiana stanu należności	-112 142,63	-117 316,84
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-573 618,47	118 794,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-487 443,14	-482 707,65
10.	Inne korekty	-357 708,98	-1 410 270,90
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 579 103,66	2 824 294,49
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	48 266,87	325 658,24
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		309 801,88
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	48 266,87	15 856,36
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	48 266,87	15 856,36
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	48 266,87	15 856,36
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	2 213 590,87	1 740 602,15
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 213 590,87	1 740 602,15
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 165 324,00	-1 414 943,91
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	866 000,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	378 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	488 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 778 963,48	1 468 632,53
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	26 766,04	80 000,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 524 206,00	1 159 405,80
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17 573,33	81 468,21
8.	Odsetki	210 418,11	147 758,52
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-912 963,48	-1 468 632,53
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-499 183,82	-59 281,95
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-499 183,82	-59 281,95
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 533 426,04	2 034 242,22
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 034 242,22	1 974 960,27
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Wiesława Oleksiak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

30.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki organizacyjnej kierując organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Daniel Bogdan

Podatek odroczony na dzień 31.12.2017

Rodzaj danych	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Odpis aktualizac.
AKTYWA PODATKU ODROCZONEGO			
Aktywa bilansowe < Aktywa podatkowe			
1. Rzeczowe aktywa trwałe			
*			0,00
2. Inwestycje długoterminowe			
*			0,00
*			0,00
3. Zapasy			
Odpis aktualiz., materiały			
*			
4. Należności (z tytułu dokonanej sprzed.)	4 899 807,14	5 022 268,65	122 461,51
* z tytułu dostaw i usług	4 899 807,14	5 022 268,65	122 461,51
* w postępowaniu sądowym			
w tym podatek VAT			
* pozostałe należności			
* ujemne różnice kursowe z wyceny na 31.12			
Razem			0,00
5. Inwestycje krótkoterminowe			
* papiery wartościowe do zbycia - akcje			0,00
*			
Razem korekty aktywów	4 899 807,14	5 022 268,65	122 461,51
Pasywa bilansowe > Pasywa podatkowe			
1. Rezerwy na zobowiązania		536 665,85	536 665,85
> stan rezerw 31.12. na:		536 665,85	536 665,85
* odprawy emerytalne		255 863,05	255 863,05
* nagrody jubileuszowe		280 802,80	280 802,80
* inne			0,00
2. Zobowiązanie z tyt. Leasingu		131 173,05	131 173,05
3. Rezerwa na koszty roku następnego		109 675,25	109 675,25
> godziny nadliczbowe			0,00
> niewykorzystane urlopy		109 675,25	109 675,25
> badanie sprawozdania finansowego			0,00
> naliczone koszty prowizji od sprzedaży			0,00
4. Różnice z wyceny zobowiązań		0,00	
> ujemne różnice kursowe z wyceny			0,00
> odsetki naliczone nie zapłacone			
> nie wypłacone wynagr. ze stosunku pracy			0,00
> brakująca kwota wpłaty naliczenia na ZFŚS			0,00
Składki ZUS			
Razem korekty pasywów		646 341,10	777 514,15
OGÓŁEM REZERWY I ODPISY AKTUALIZAC.	4 899 807,14	5 668 609,75	899 975,66
Aktywa odroczonego podatku dochodowego			
> stan na 01.01.2017r.			137 554,00
> stan na 31.12.2017 r.			137 554,00
* wg stawki 19 %			170 995
			0
Razem			170 995
Korekta kwoty podatku odroczonego			
> zwiększenie odpisu			33 441,00
> zmniejszenie odpisu			

Handwritten signature and initials

Rodzaj danych	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Odpis aktualizac.
REZERWA NA PODATEK ODROČZONY			
Aktywa bilansowe > Aktywa podatkowe			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	197 438,37		197 438,37
* wartość netto śr.trwałego leasingu	197 438,37		197 438,37
*			
2. Inwestycje długoterminowe	1 227,40		1 227,40
Odsetki od lokaty BS	1 227,40		1 227,40
*			
*			0,00
3. Zapasy			
odpis aktualizacyjny			0,00
			0,00
4. Należności		7 371,29	7 371,29
naliczone odsetki kontrahentom - nie otrzymane		7 371,29	7 371,29
wyłączone przychody z opodatkowania do czasu zapłaty			
5. Inwestycje krótkoterminowe			
			0,00
*			0,00
Razem korekty aktywów	198 665,77	7 371,29	206 037,06
Pasywa bilansowe < Pasywa podatkowe			
1. Różnice z wyceny zobowiązań			0,00
*			0,00
*			0,00
Razem zmniejszenia zobowiązań nie zał.do przych			0,00
OGÓŁEM REZERWY I ODPISY AKTUALIZAC.		7 371,29	206 037,06
USTALENIE KWOTY REZERWY NA PODATEK			
> stan na 31.12.2016			9 198,00
> stan na 31.12.2017 r.			
* obciążających wynik finansowy			
- stawka podatku =19 %			39 147,00
- stawka podatku = 19 %			
Razem			39 147,00
* obniżającej kapitał z aktualizacji wyceny inwest.			
- stawka podatku =19 %			
Razem rezerwa na podatek doch.na31.12.2017			39 147,00
Korekta rezerwy na podatek dochodowy			0,00
> zmniejszenie rezerwy			
> zwiększenie rezerwy			29 949,00

WYSZKOW 30.03.2018

SPORZĄDZIŁ

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesław Oleksiak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

mgr inż. Daniel Bogdan

PRZEDSIĘBIORSTWO
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
07-200 Wyszaków
ul. Komunalna 1

Nota 21 > Ustalenie dochodu do opodatkowania za rok 2017....

Rodzaj danych	Kwota złotych
1. WYNIK FINANSOWY BRUTTO (zysk; strata " - ")	2 020 993,91
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	
1. Odpisana kwota dotacji na pozostałe przychody operac. = kwocie amort.	
2. Przychody finansowe nie podlegające opodatkowaniu	8 598,69
> naliczone odsetki nie otrzymane 208 - 6074,68 + 200 (1296,61)	7 371,29
> naliczone odsetki od lokaty BS (750-2)	1 227,40
> inne	
3. Odwrócone jako przychody odpisy aktualizujące wartość	50 379,98
> środków trwałych	
> inwestycji długoterminowych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	
> należności	50 379,98
* z tytułu dostaw i usług brutto-	
* z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	
4. Przeniesiona jako przychód kwota amort. pr. wiecz. użytk. gruntu	659,98
5. Niezamortyzowana wartość gruntu wieczystego użytkowanie	0,00
6. Odpisane jako przychody kwoty zmniejszające rezerwy na zobowiązania	0,00
> rezerwy na odprawy emerytalne	
> rezerwy na nagrody jubileuszowe	
> inne rezerwy	
* na naprawy gwarancyjne	
* na niewykorzystane urlopy	
* inne	
7. Przychody z tyt. umorzenia odsetek art. 12 ust. 4 pkt 6	
8. Różnica kwoty amortyzacji zaliczona do przychodów - jako przyrost stanu produk	364 160,28
2. RAZEM PRZYCHODY ZMNIEJSZAJĄCE DOCHÓD	423 798,93
Przychody zaliczone do wyniku w latach poprzednich	
1. Odsetki od kredytu otrzymane z WFOŚ	0,00
2. Odsetki otrzymane od kontrahentów (200 - 1044,17) + 9801,01 (208)	10 845,18
3. Przychody z tyt. otrzym. nieodpł. świadczeń	
3. RAZEM PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE DOCHÓD PODATKOWY	10 845,18
Koszty trwale nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodu	
1. Wpłaty na PFRON	42 587,00
2. Wydatki z funduszu reprezentacyjnego	1 671,57
3. Umorzenie odsetek od należności	212,02
4. Ubezpieczenie AC samochodu osobowego ponad limit	77,28
5. Należności przedawnione	158,79
6. Amortyzacja od dotacji	444 983,28
> ulgą w podatku dochodowym	
7. Amortyzacja prawa wieczyst. użytk. gruntów	659,98
8. Amortyzacja bilansowa - podatkowo rozliczona w latach poprzednich	364 160,28
9. Inne	6 356,24
> odsetki od zobowiązań podatkowych	
> darowizny na cele społeczne	6 356,24
> inne darowizny i składki nieobowiązkowe	
10. Kara za zanieczyszczanie środowiska	
11. Zakup wiązanki pogrzebowej	670,00
12. Podatek VAT od należności nieściągalnych (uprawdopodobnionych)	0,00
13. Nie zamortyzowana wartość gruntów użytk. wieczyste	0,00
14. Amortyzacja od leasingu	45 794,64
4. RAZEM KOSZTY TRWALE NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATKOWYCH	907 331,08

Olga

Koszty przejściowo nie zaliczne do kosztów uzyskania przychodu

1. Odsetki od zobowiązań naliczone nie zapłacone	
2. Ujemne różnice kursowe z wyliczenia rozrachunków i waluty na 31.12.	
3. Odpisy aktualizujące wartość	80 762,16
> środków trwałych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	0,00
> należności (brutto- 82154(208) = 76068,66+215,22(200)	80 762,16
4. Nie wypłacone wynagrodzenia ze stosunku pracy	
5. Utworzone rezerwy na zobowiązania	45 259,74
> odprawy emerytalne	49 196,84
> nagrody jubileuszowe	-16 876,77
> wyrównanie za nadgodziny 2013-2015	0,00
* na niewykorzystane urlopy	12 939,67
- badanie sprawozdania finansowego	
- niezapłacone odsetki od pożyczki -	
-	
6. Koszty robót długoterminowych nie rozliczone z przychodem zafakturowanym	
5. RAZEM KOSZTY PRZEJŚCIOWO NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATK.	126 021,90
Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów 2017r.	
1, Leasing operacyjny- raty kapitałowe za 2017r.	80 981,05
*	
6. RAZEM KWOTA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY PODATKOWE	80 981,05
7. KWOTA DOCHODU (1-2+3+4+5-6)	2 560 412,09
Straty z lat poprzednich podlegające odliczeniu	
>	
8. RAZEM KWOTA STRAT PODLEGAJĄCA ODLICZENIU OD DOCHODU	0,00
9. Odliczenia od dochodu > darowizny na cele społeczne	500,00
Razem	500,00
10. DOCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU (7 - 8 - 9)	2 559 912,09
11. Podatek należny wg. stawki..19.....%	486 383,00

Wyszków, dn. 30.03.2018

PRZEDSIĘBIORSTWO
Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
07-200 Wyszków
ul. Komunalna 1

SPORZĄDZIŁ
PROKURENT PREZES ZARZĄDU
GŁÓWNY KSIĘGOWY DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA
Wiesława Oleksiak *mgr inż. Daniel Bogdan*