

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA 2015
ROK**

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

SPÓŁKA Z O.O.

w STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

I. WPROWADZENIE

DO

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**ZA 2015
ROK**

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

SPÓŁKA Z O.O.

w STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

1. Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

Niniejszym sprawozdaniem objęte jest :

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

Spółka z o.o.

z siedzibą w STARACHOWICACH

ul. Iglasta nr 5

27 – 200 STARACHOWICE

Przedsiębiorstwo zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000139930 w Sądzie Rejonowym w Kielcach, X Wydział Gospodarczy.

Nr REGON – 290941746.

Nr NIP – 664-18-08-503.

Podstawowym przedmiotem działalności przedsiębiorstwa wg PKD jest :

1/ 36 .00. Z ; pobór i uzdatnianie wody,

2/ 37.00. Z; odprowadzanie ścieków.

2. Czas trwania działalności.

Przedsiębiorstwo rozpoczęło działalność z dniem 01.06.1998r i nie ma w umowie Spółki ograniczenia czasowego dla prowadzonej działalności.

3. Okres objęty sprawozdaniem.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem rocznym za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015r.

4. Przedsiębiorstwo nie posiada w swej strukturze organizacyjnej jednostek wewnętrznych, samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe, a zatem przedmiotowe sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

5. Kontynuacja działalności.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

6. Połączenie.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie miało miejsca połączenie się z innymi podmiotami.

7. Przyjęte zasady rachunkowości.

7. 1/ Metody wyceny.

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że :
1/ wykazane w bilansie n/w składniki majątkowe wycenione zostały wg następujących zasad :

- | | |
|---|--|
| a/ środki trwałe | - wg cen nabycia i kosztu wytworzenia, a wniesione aportem – wg wartości ustalonej przez wspólników nie wyższej od wartości rynkowej, |
| b/ wartości niematerialne i prawne | - wg cen nabycia, |
| c/ zapasy materiałów | - wg rzeczywistych cen zakupu, stosując zasadę „pierwsze weszło - pierwsze wyszło”, |
| d/ inwestycje w nieruchomości | - wg wyceny historycznej z uwzględnieniem zużycia oraz trwałej utraty wartości , |
| e/ inne zapasy nie wystąpiły | |
| f/ należności i udzielone pożyczki | - w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności ich wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzgl. stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, |
| g) inwestycje krótkoterminowe | - w wartości nominalnej, |
| h) rozliczenia międzyokresowe czynne | - w wysokości poniesionych kosztów dot. przyszłych okresów, |
| i) kapitały | - w wartości nominalnej, |
| j) zobowiązania | - w kwotach wymagających zapłaty, |
| k) rezerwy | - w kwotach wiarygodnie oszacowanych i udokumentowanych, |
| l) rozliczenia międzyokresowe przychodów- | w wartościach nominalnych. |

2/ Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu zweryfikowanych stawek amortyzacyjnych wynikających z wykazu , stanowiącego załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

W przypadku środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500 zł(kwota wynikająca z obecnie obowiązujących przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) dopuszcza się , zastosowanie jednorazowego odpisu w koszty w miesiącu przekazania do używania lub w miesiącu następnym. W odniesieniu do środków trwałych wytworzonych w ramach programu współfinansowanego z Funduszu Spójności , stawki amortyzacyjne zostały w wielu przypadkach obniżone , począwszy od miesiąca , w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji, uwzględniając ich ekonomiczną użyteczność.

7. 2/ Pomiar wyniku finansowego i sprawozdawczość.

Dla celów ustalenia wyniku finansowego stosuje się „Rachunek zysków i strat” w wariantcie porównawczym. „Rachunek przepływów pieniężnych” sporządzany jest metodą pośrednią .

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym są wykazywane ze szczególnością określoną w załącznikach do ustawy o rachunkowości.

Starachowice, dnia 23 marzec 2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Andrzej Żeber

ZARZĄD

Prezes Zarządu
Aleksandra Prokop

PW i K Sp. zo.o.

STARACHOWICE, ul. Iqłasta 5

REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503

BILANS

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2015

W ZŁ

| AKTYWA | | Stan na 31.12.2015 | Stan na 31.12.2014 |
|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. | Aktywa trwałe | 162 097 484,95 | 167 060 513,13 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 183 668,06 | 211 507,70 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 183 668,06 | 211 507,70 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 160 287 254,74 | 165 525 165,53 |
| 1. | Środki trwałe | 159 680 787,64 | 165 170 218,85 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 3 638 892,97 | 3 639 967,99 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 141 441 611,03 | 143 800 300,38 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 14 082 681,80 | 16 992 284,47 |
| d) | środki transportu | 462 574,42 | 674 270,32 |
| e) | inne środki trwałe | 55 027,42 | 63 395,69 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 606 467,10 | 354 946,68 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | |
| 2. | Od pozostałych jednostek | | |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 925 700,95 | 767 393,38 |
| 1. | Nieruchomości | 925 700,95 | 767 393,38 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 700 861,20 | 556 446,52 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 700 861,20 | 556 446,52 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 15 031 157,33 | 12 359 215,21 |
| I. | Zapasy | 311 156,94 | 293 960,15 |
| 1. | Materiały | 307 106,94 | 293 960,15 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 4 050,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 2 412 231,70 | 2 507 655,47 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 2 412 231,70 | 2 507 655,47 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 102 487,98 | 2 167 148,15 |
| - | do 12 miesięcy | 2 102 487,98 | 2 167 148,15 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 73 067,96 | 90 831,97 |
| c) | inne | 236 675,76 | 249 675,35 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 12 271 702,99 | 9 521 882,61 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 12 271 702,99 | 9 521 882,61 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 8 523 739,46 | 5 831 778,08 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 747 963,53 | 3 690 104,53 |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 368 492,30 | 84 673,73 |
| - | inne środki pieniężne | 3 379 471,23 | 3 605 430,80 |
| - | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 36 065,70 | 35 716,98 |
| AKTYWA RAZEM | | 177 128 642,28 | 179 419 728,34 |

data 23.03.2016

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

mgr Sana Zeber

Podpisy członków Zarządu:

Przewodniczący Zarządu

Zł. Tomasz...

PWIK Sp. zo.o.
 STARACHOWICE, ul. Iglasta 5
 REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503

BILANS

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2015

W Zł

| PASywa | | Stan na 31.12.2015 | Stan na 31.12.2014 |
|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 70 404 162,45 | 66 661 564,65 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 63 057 600,00 | 61 701 000,00 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 3 603 964,65 | 2 649 757,92 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 1 587 000,00 | 1 356 600,00 |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 763 207,34 |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 2 155 597,80 | 190 999,39 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | | 106 724 479,83 | 112 758 163,69 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 599 178,53 | 2 811 896,12 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 7 087,36 | 7 188,25 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 119 672,74 | 2 804 707,87 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 2 795 882,34 | 2 421 404,31 |
| - | długoterminowa | 323 790,40 | 383 303,56 |
| - | krótkoterminowa | 472 418,43 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| - | długoterminowe | 472 418,43 | 0,00 |
| - | krótkoterminowe | 54 754 821,00 | 59 287 241,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 54 754 821,00 | 59 287 241,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 54 754 821,00 | 59 287 241,00 |
| a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | inne | 7 925 012,45 | 7 693 950,48 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 7 667 393,85 | 7 420 254,46 |
| a) | kredyty i pożyczki | 4 629 071,89 | 4 656 377,95 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 596 320,79 | 839 257,33 |
| - | do 12 miesięcy | 596 320,79 | 839 257,33 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 822 468,09 | 720 844,54 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 423 431,47 | 506 646,98 |
| i) | inne | 1 196 101,61 | 697 127,66 |
| 3. | Fundusze specjalne | 257 618,60 | 273 696,02 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 40 445 467,85 | 42 965 076,09 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 40 445 467,85 | 42 965 076,09 |
| - | długoterminowe | 37 718 785,16 | 40 238 161,05 |
| - | krótkoterminowe | 2 726 682,69 | 2 726 915,04 |
| | | 177 128 642,28 | 179 419 728,34 |
| PASYWA RAZEM | | 177 128 642,28 | 179 419 728,34 |

data 23.03.2016

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisy członków Zarządu

PW i K Sp. z o.o.

STARACHOWICE ul. Iglasta 5

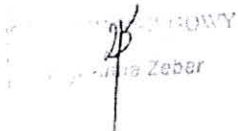
REGON-290941746 NIP - 664-18-08-503

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1.01.2015r DO 31.12.2015r
w zł

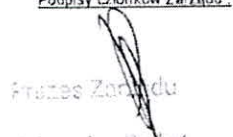
| | 2015 | 2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym : | 31 188 409,57 | 29 825 782,92 |
| od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I Przychody netto ze sprzedaży produktów | 31 859 134,03 | 30 157 864,02 |
| II Zmiana stanu produktów | -733 611,15 | -394 037,38 |
| III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 31 578,31 | 52 272,63 |
| IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 31 308,38 | 9 683,65 |
| B Koszty działalności operacyjnej | 30 978 414,42 | 31 166 391,23 |
| I Amortyzacja | 10 065 297,11 | 9 914 058,07 |
| II Zużycie materiałów, paliw i energii | 3 813 850,44 | 3 896 882,28 |
| III Usługi obce | 2 995 531,82 | 3 209 210,43 |
| IV Podatki i opłaty, w tym: | 4 943 938,84 | 4 897 808,07 |
| podatek akcyzowy | 6 819,00 | 7 157,62 |
| V Wynagrodzenia | 7 238 376,56 | 7 278 315,21 |
| VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze | 1 775 920,29 | 1 814 999,91 |
| VII Pozostałe koszty rodzajowe | 114 616,07 | 145 433,61 |
| VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 30 883,29 | 9 683,65 |
| C Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B) | 209 995,15 | -1 340 608,31 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 2 897 572,85 | 2 938 457,76 |
| I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 12 950,18 |
| II Dotacje | 2 726 682,69 | 2 726 918,25 |
| III Pozostałe przychody operacyjne | 170 890,16 | 198 589,33 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 250 196,88 | 206 964,98 |
| I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 12 749,58 | 0,00 |
| II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 33 892,76 | 46 445,78 |
| III Pozostałe koszty operacyjne | 203 554,54 | 160 519,20 |
| F Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E) | 2 857 371,12 | 1 390 884,47 |
| G Przychody finansowe | 943 021,97 | 463 814,43 |
| I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym : | 0,00 | 0,00 |
| od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II Odsetki, w tym : | 293 021,97 | 313 814,43 |
| od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V Inne | 650 000,00 | 150 000,00 |
| H Koszty finansowe | 1 166 044,86 | 1 472 158,71 |
| I Odsetki, w tym : | 846 044,86 | 1 069 051,70 |
| dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV Inne | 320 000,00 | 403 107,01 |
| I Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H) | 2 634 348,23 | 382 540,19 |
| J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 |
| I Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K Zysk/Strata brutto (I+J.I-J.II) | 2 634 348,23 | 382 540,19 |
| L Podatek dochodowy | 623 266,00 | 323 254,00 |
| L-1 Podatek dochodowy odroczony | -144 515,57 | -131 713,20 |
| M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N Zysk/Strata netto (K-L-M) | 2 155 597,80 | 190 999,39 |

23.03.2016 data

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


Anna Zebor

Podpisy członków Zarządu:


Przes Zarządu


Zarządu

PWiK Sp. zo.o.
 STARACHOWICE, ul. Iqłasta 5
 REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503
 KRS 0000139930

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

SPORZĄDZONY ZA OKRES 1.01.2015R DO 31.12.2015R

| | 2015rok | 2014 rok |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 66 661 564,65 | 64 137 757,92 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 66 661 564,65 | 64 137 757,92 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 61 701 000,00 | 61 282 200,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki udziały (emisji akcji) | 1 356 600,00 | 418 800,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 63 057 600,00 | 61 701 000,00 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 2 649 757,92 | 2 524 795,01 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 954 206,73 | 124 962,91 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - akcji powyżej wartości nominalnej | 954 206,73 | 124 962,91 |
| - z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 3 603 964,65 | 2 649 757,92 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 1 356 600,00 | 205 800,00 |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 230 400,00 | 1 150 800,00 |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 1 587 000,00 | 1 356 600,00 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 763 207,34 | -137 096,33 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu (za rok poprzedni) | 190 999,39 | 262 059,24 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 763 207,34 | 0,00 |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 763 207,34 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | 0,00 | -137 096,33 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | -137 096,33 |
| a) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty z zysku | 0,00 | 137 096,33 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 2 155 597,80 | 763 207,34 |
| 8. Wynik netto | 2 155 597,80 | 190 999,39 |
| a) zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 70 404 162,45 | 66 661 564,65 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 70 404 162,45 | 66 661 564,65 |

23.03.2016

data

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych



Podpisy członków Zarządu:

Prezident Zarządu



RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 ZA OKRES OD 1.01.2015R DO 31.12.2015R

| | | 2015 grudzień | 2014 grudzień |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 10 363 939,73 | 9 359 258,00 |
| I. | Zysk (strata) netto | 2 155 597,80 | 190 999,39 |
| II. | Korekty razem | 8 208 341,93 | 9 168 258,61 |
| 1. | Amortyzacja | 10 065 297,11 | 9 914 058,07 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 69 023,99 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 571 335,08 | 890 527,95 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 12 749,58 | -12 950,18 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 787 282,41 | 324 061,53 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -17 196,79 | 58 919,54 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 95 423,77 | -169 407,44 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -132 685,76 | 683 423,08 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -2 871 448,09 | -2 788 655,60 |
| 10. | Inne korekty | -302 417,38 | 177 479,59 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 10 363 939,73 | 9 359 258,00 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 18 029 137,63 | 11 701 287,18 |
| I. | Wpływy | 6 415 551,06 | 4 349 856,26 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 845,53 | 33 126,82 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 5 732 057,53 | 4 162 589,04 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach (lokaty z odsetkami powyżej 3 m-cy) | 5 732 057,53 | 4 162 589,04 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne (spłata pożyczki krótkoterminowej wraz z odsetkami) | 680 648,00 | 154 140,40 |
| II. | Wydatki | 11 613 586,57 | 7 351 430,92 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 3 113 586,57 | 1 189 652,84 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 8 500 000,00 | 5 500 000,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach (lokaty terminowe powyżej 3-mcy) | 8 500 000,00 | 5 500 000,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne (udzielona pożyczka krótkoterminowa) | 0,00 | 650 000,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -5 198 035,51 | -3 001 574,66 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 5 703 410,88 | 16 831 787,21 |
| I. | Wpływy | 297 682,83 | 5 675 988,23 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału, oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 213 288,22 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 297 682,83 | 5 462 700,01 |
| II. | Wydatki | 5 405 728,05 | 11 155 798,98 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku (nagrody z zysku) | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 4 532 420,00 | 10 014 807,54 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 873 308,05 | 1 140 991,44 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -5 108 045,22 | -5 479 810,75 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 57 859,00 | 877 872,59 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 57 859,00 | 877 872,59 |
| - | w tym ujęta jest zmiana stanu środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych z tyt różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| - | ustalonych na dzień bilansowy (różnice ujemne) | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 3 690 104,53 | 2 812 231,94 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 3 747 963,53 | 3 690 104,53 |
| - | o ograniczonej możliwości dysponowania | 16 484,08 | 28 627,85 |

23.03.2016
data

Podpisy członków Zarządu:

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

II. DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA

do

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za 2015 rok

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

SPÓLKA Z O.O.

W STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

1.1/ Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie sprawozdawczym zestawiono w poniższej tabeli :

| Lp | Wyszczególnienie | Licencje na oprogramowanie komputerów | R a z e m |
|----|-------------------------------------|---------------------------------------|------------|
| 1 | WARTOŚĆ POCZĄTKOWA BRUTTO | x | x |
| 2 | Stan na 01.01.2015r | 707 606,12 | 707 606,12 |
| 3 | Zwiększenia | 52 985,00 | 52 985,00 |
| 4 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Stan na 31.12.2015r | 760 591,12 | 760 591,12 |
| 6 | UMORZENIA | x | x |
| 7 | Umorzenia na 01.01.2015r | 496 098,42 | 496 098,42 |
| 8 | Zwiększenia | 80 824,64 | 80 824,64 |
| 9 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Razem umorzenia na 31.12.2015r | 576 923,06 | 576 923,06 |
| 11 | WARTOŚĆ NETTO NA 01.01.2015r (2-7) | 211 507,70 | 211 507,70 |
| 12 | WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2015r (5-10) | 183 668,06 | 183 668,06 |

Wartości niematerialne i prawne obejmują wyłącznie licencje na oprogramowanie użytkowe, wykazane w wartości netto w poz. A.I.3. aktywów bilansu „Inne wartości niematerialne i prawne”. W 2015 roku poniesiono koszty związane z wdrożeniem oprogramowania na system GIS (zarządzania awariami) oraz na system kontroli i realizacji procesów związanych z obiegiem dokumentów. Zakończenie wdrażania w/w oprogramowania jest przewidziane w 2016 roku.

1.2/ Szczegółowy zakres zmian w rzeczowych aktywach trwałych.

1.2.1/ Środki trwałe.

Zakres zmian w środkach trwałych w 2015r zawiera zestawienie, stanowiące załącznik Nr 1.

I. Zwiększenia za rok 2015 wynoszą 4 509 363,92 zł i dotyczą ;

1) obiektów infrastruktury wod-kan na kwotę 3 580 379,17 zł, a szczególności:

- | | |
|---|------------------|
| a) przebudowy kanału sanitarnego w ul. Partyzantów (rozdział kanalizacji ogólnospławnej) w Starachowicach | 92 037,79 zł, |
| b) przekazanych w formie aportu niepieniężnego przez Gminę Starachowice infrastruktury sanitarnej - wybudowanej w ramach programu PHARE wg aktu notarialnego | 1 496 391,62 zł, |
| c) zakupu sieci wodociągowej w ul. Hłzeckiej w Starachowicach | 20 000,00 zł, |
| d) przebudowy wodociągu w ul. Słowackiego w Starachowicach | 287 166,59 zł, |
| e) budowy komory z zestawem hydroforowym w miejscowości Krzewa | 23 205,60 zł, |

| | |
|--|----------------|
| f) przebudowy sieci wodociągowej w ul. Moniuszki w Starachowicach | 930 099,00 zł, |
| g) przebudowy sieci wodociągowej w ul. Mieszala w Starachowicach | 167 212,82 zł, |
| h) przebudowy sieci wodociągowej w ul. Wrzosowej w Starachowicach | 330 606,87 zł, |
| i) przebudowy sieci wodociągowej w ul. Dwernickiego w Starachowicach | 169 352,22 zł, |
| j) budowy odcinka sieci wodociągowej w ul. Szkolnej w Brodach | 9 606,66 zł, |
| k) zakupu sieci wod - kan w ul. Ostrowieckiej w Starachowicach | 45 000,00 zł, |
| l) doposażenia przepompowni ścieków przy ul. Podgórze w Starachowicach w urządzenie monitoringu | 9 700,00 zł, |
| 2) budowy i modernizacji budynków na terenie PWiK na kwotę 407 810,87 zł, w tym: | |
| a) budowy budynku garażowego na samochody | 346 410,28 zł, |
| b) modernizacji budynku przepompowni strefowej na Majówce | 31 400,59 zł, |
| c) modernizacji budynku laboratorium | 30 000,00 zł, |
| 3) Zakupionych gotowych środków trwałych grupa KŚT(III-VI) na kwotę 485 176,28 zł, w tym : | |
| a) zakupu urządzenia do konfekcjonowania wody | 365 000,00 zł, |
| b) zakupu urządzeń: zaginarki, zagęszczarki, pompy i zestawu hydroforowego | 39 515,64 zł, |
| c) zakupu zestawu komputerowego oraz serwera | 12 660,64 zł, |
| d) zakupu traktora | 27 300,00 zł, |
| e) przyjęcia z aportu niepieniężnego wycenionych dla potrzeb bilansowych agregatów prądotwórczych oraz pomp | 18 700,00 zł, |
| f) zakupu zestawu logerów | 22 000,00 zł, |
| 4) Pozostałych zakupów grupa KŚT(VII-VIII) na kwotę 36 000,60 zł, w tym : | |
| a) zakupu doposażenia do samochodów (wąż płuczący, rejestrator przepływu wody) | 17 103,00 zł, |
| b) zakupu urządzeń laboratoryjnych | 18 894,60 zł. |

II. Zmniejszenia za rok 2015 w kwocie 42 740,63 zł dotyczą :

- 1) Częściowej likwidacji gruntu o powierzchni 0,0052 ha w związku z jego wywłaszczeniem pod drogę (część działki nr 82/2 usytuowana przy ul. Torowej w Wąchocku zabudowana przepompownią P3) o wartości początkowej księgowej 1075,02 zł, która obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki.
- 2) Sprzedanej, całkowicie zamortyzowanej cysterny samochodowej o wartości początkowej 4 969,87 zł. Zysk ze sprzedaży w wysokości 2 845,53 zł ma swoje odbicie w pozostałych przychodach operacyjnych Spółki.
- 3) Przeznaczonej do utylizacji z uwagi na nieopłacalną naprawę kserokopiarki, całkowicie zamortyzowanej o wartości początkowej 7 046,58 zł.
- 4) Wylączonych trwale z eksploatacji odcinków sieci wodociągowej o wartości 29 649,16 zł i dotychczasowym umorzeniu 16 401,52 zł. Wartość netto w wysokości 13 247,64 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki.

Ogółem strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (R.ZiS poz. E.I.) wyniosła za rok 2015 12 749,58 zł, w tym dotycząca środków trwałych 11 477,13 zł, inwestycji długoterminowych 1 272,45 zł. Umorzenie środków trwałych, WNP oraz inwestycji w nieruchomości za 2015 kształtowało się na poziomie 10 111 579,73 zł. Z tego:

- kwota 10 065 297,11 zł dotyczyła działalności operacyjnej (R.ZiS poz. B.I.),

- kwota 46 282,62 zł obciążyla pozostałe koszty działalności operacyjnej Spółki jako element kosztu dzierżawy majątku .

Aktualizacja wartości środków trwałych na przestrzeni 2015 r. nie wystąpiła.

Wykazane w zestawieniu wartości netto środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych wykazują zgodność z poz. A.II. 1 aktywów bilansu.

1.2.2/ Grunty.

Spółka posiada na dzień bilansowy grunty własne o wartości 3 638 892,97 zł i powierzchni 184 067 m². W roku 2015 zmniejszyła się powierzchnia gruntów o 0,0052 ha .Likwidację przeprowadzono w oparciu o otrzymany wypis z księgi wieczystej potwierdzający zajęcie w/w gruntu pod drogę na podstawie decyzji o wywłaszczeniu wydanej przez Starostę Starachowickiego w 2014 roku.

1.2.3/ Środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte).

Środki trwale w budowie wg stanu na początek roku wynosiły 354 946,68 zł. Poniesione w roku 2015 nakłady stanowią kwotę 3 451 655,36 zł. Rozliczone nakłady na środki trwale wyniosły 3200 134,94 zł. Wykazany stan środków trwałych w budowie (poz. A.II.2. bilansu) na koniec 2015r w wysokości 606 467,10 zł dotyczy nakładów na :

- dokumentacje projektowe dotyczące przebudowy sieci wod-kan i dokumentację związaną z modernizacją ciągu osadowego na oczyszczalni ścieków w kwocie 465 467,13 zł,

-roboty budowlano montażowe związane z budową sieci wod-kan w kwocie 140 999,97 zł.

Ogółem rzeczowe aktywa trwale (poz. A.II. aktywów bilansu) wykazują spadek w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 5 237 910,79 zł .

1.2.4/ Zaliczki na środki trwale w budowie.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zaliczki z tego tytułu.

1.2.5/Inwestycje długoterminowe.

Wykazane na dzień 31.12.2015r . w pozycji aktywów A.IV.1. nieruchomości w kwocie 925 700,95 zł o wartości początkowej 1 233' 092,45 zł i dotychczasowym umorzeniu 307 391,50 zł , stanowią budowle (infrastruktura wod-kan) wdzierżawione na czas nieokreślony przez Spółkę, Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach. Przychody i koszty z tego tytułu są rozliczone w pozostałej działalności operacyjnej.

1.3/ Wartość używanych obcych środków trwałych.

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych, a używanych na podstawie umów dzierżawy ,użyczenia i o podobnym charakterze, z uwzględnieniem zmian w ciągu roku, ilustruje zestawienie :

| Rodzaj umowy | Stan na 01.01. 2015 r | Zmiany w ciągu roku | | Stan na 31.12.2015r |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Nieodpłatne używanie-umowa użyczenia i powierzenia prowadzenia eksploatacji majątku | 23 265 002,60 | 3 964 863,68 | 2 704 525,70 | 24 525 340,58 |
| R a z e m | 23 265 002,60 | 3 964 863,68 | 2 704 525,70 | 24 525 340,58 |

Wykazany w ewidencji pozabilansowej majątek jest użytkowany przez Spółkę na podstawie umów użyczenia, powierzenia w eksploatację i dotyczy:

- infrastruktury wod-kan, której właścicielem jest Gmina Mirzec - wartość wg umowy 1 127 907,88 zł,(w roku 2015 Gmina Mirzec oddała w nieodpłatne używanie na podstawie umowy powierzenia prowadzenia eksploatacji kolektor sanitarny i przepompownię ścieków w Małyszynie Górnym o wartości 567 690,09 zł),
- budynków i hydroforni będących własnością Gminy Brody - wartość wg umowy 25 000 zł,
- budynku stacji wodociągowej na ujęciu wody w Wielkiej Wsi - wartość wg umowy 31 168,34 zł,
- majątku wybudowanego w ramach programu PHARE, którego właścicielem jest Gmina Starachowice wartość wg umowy wynosi na dzień bilansowy 16 792 639,49 zł(w roku 2015 wniesiono w formie aportu niepieniężnego część majątku, którego wartość początkowa wg umowy stanowiła kwotę 2 704 525,70 zł),
- sieci i urządzeń kanalizacyjnych zrealizowanych przez Gminę Starachowice w ramach zadania" Uzbrojenie działek budowlanych pomiędzy ul. Smugową i Myśliwską"- wartość wg umowy 216 001 zł,
- sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Wąchock –wartość wg umowy wynosi 6 332 623,87 zł(w roku 2015 oddano w nieodpłatne używanie na podstawie aneksu do umowy powierzenia prowadzenia eksploatacji kanalizację sanitarną w miejscowości Rataje, Parszów o wartości 3 397 173,59 zł).

1.4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w 2015r w spółce nie wystąpiły.

1.5/ Kapitał zakładowy spółki wg stanu na 01.01.2015r wynosił 61 701 000 zł i składał się z 102 835 udziałów o wartości nominalnej każdego udziału 600,00 zł. W ciągu roku obrotowego wystąpiły zmiany.

Na podstawie Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 1/12/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku, Gmina Starachowice wniosła aportem sieci kanalizacji sanitarnej o wartości 1 356 311,78 zł oraz wkład pieniężny w wysokości 288,22 zł. Uchwałę NZW zgłoszono w styczniu 2015 roku do KRS i pod datą jej rejestracji tj.30.06.2015r został zwiększony kapitał zakładowy o 2 261 udziały tj. o kwotę 1 356 600 zł. Na dzień 31.12.2015 roku wykazano w bilansie w poz. P.A.VI kwotę 1 587 000 zł (pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe), która dotyczy wniesionego przez Gminę Starachowice w formie aportu niepieniężnego majątku w kwocie 1 496 391,62 zł i wkładu pieniężnego 8 ,38 zł oraz wniesionego przez Gminę Brody wkładu pieniężnego w wysokości 90 600 zł(Uchwała nr 1/12/2015 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 30.12.2015rok) . Pod datą rejestracji w KRS kapitał zakładowy Spółki zostanie powiększony o 2 645 udziały. Poniżej przedstawiono wielkość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2015 roku zgodny z ostatnim wpisem do KRS z tego roku.

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2015r | Stan na 31.12.2015r |
|----|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Wysokość kapitału zakładowego | 61 701 000 | 63 057 600 |
| 2 | Ilość udziałów | 102 835 | 105 096 |
| 3 | Wartość nominalna udziału | 600,00 | 600,00 |

Struktura własnościowa kapitału zakładowego Spółki wg stanu na dzień 31.12.2015 r. jest następująca :

| Lp | Nazwa udziałowca | Liczba udziałów | Wartość nominalna udziału | Wartość udziałów w zł | Struktura w % |
|----|--------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|---------------|
| 1 | Gmina STARACHOWICE | 79 055 | 600,00 | 47 433 000,00 | 75,22 |
| 2 | Gmina WĄCHOCK | 19 734 | 600,00 | 11 840 400,00 | 18,78 |
| 3 | Gmina BRODY | 4 249 | 600,00 | 2 549 400,00 | 4,04 |
| 4 | Gmina MIRZEC | 2 058 | 600,00 | 1 234 800,00 | 1,96 |
| 5 | RAZEM | 105 096 | X | 63 057 600,00 | 100,00 |

1.6/ Propozycja podziału zysku za rok 2015

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników proponuje podział zysku netto, który za 2015r wyniósł 2 155 597,80 zł na kapitał zapasowy.

1.7/ Rezerwy.

Na dzień 31.12.2008 roku Spółka utworzyła po raz pierwszy rezerwę na świadczenia pracownicze wypłacane w przyszłości, dotyczące odpraw emerytalnych, rentowych oraz nagród jubileuszowych, zlecając wycenę aktuariuszowi. Stan rezerwy wyliczony na dzień 01.01.2008r po uwzględnieniu aktywów z tytułu podatku odroczonego znalazł swoje odbicie w pasywach bilansu poz. A.VII., jako strata z lat ubiegłych w kwocie 1 531 053,02 zł. W wyniku podziału zysku w następnych latach strata została pokryta w całości w sposób następujący:

- w roku 2010 w kwocie 200 000 zł (podział zysku za 2009r),
- w roku 2011 w kwocie 800 000 zł (podział zysku za 2010r),
- w roku 2012 w kwocie 155 478,37 zł (podział zysku za 2011r),
- w roku 2013 w kwocie 238 478,32 zł (podział zysku za 2012 r),
- w roku 2014 w kwocie 137 096,33 zł (podział zysku za 2013 r.).

Zweryfikowana rezerwa na świadczenia pracownicze stanowi na dzień bilansowy rozliczenie międzyokresowe kosztów i wynosi 3 119 672,74 zł, co ma odzwierciedlenie w pasywach bilansu w poz. B.I.2. Zwiększenie stanu

rezerwy w wysokości 314 964,87 zł zostało rozliczone jako obciążenie kosztów własnych wytworzenia produktów i usług.

Jednocześnie na dzień 31.12.2015 roku Spółka utworzyła rezerwę na remonty bieżące sieci wodociągowej, przepompowni ścieków, pomieszczeń socjalnych oraz na wywóz osadów z oczyszczalni ścieków, które to koszty można było wiarygodnie udokumentować, oszacować i dotyczą w całości roku 2015. Kwota rezerwy stanowiącej bierne rozliczenie kosztów tj. 418 995 zł obciążała koszty operacyjne Spółki-odzwierciedlenie w bilansie pozycja P.B.I.3. Utworzono również rezerwę na wypłatę odszkodowania, za bezumowne korzystanie przez Spółkę z urządzeń przepompowni oraz gruntu zajętego przez te urządzenia w związku z prowadzoną sprawą w sądzie przeciwko PWiK. Oszacowana kwota przez biegłego rzeczoznawcę wyniosła 53 423,43 zł i znalazła odbicie w pozostałych kosztach operacyjnych oraz w pozycji bilansu P.B.I.3.

Na dzień bilansowy ustalono rezerwę z tytułu podatku odroczonego w kwocie 7 087,36 zł. Rezerwa dotyczy zarachowanych jako przychód należny odsetek od lokat bankowych oraz dopłat do cen ścieków (rozliczenie kasowe z tego tytułu nastąpi w 2016 r.).

1.8/ Odpisy aktualizujące należności na przestrzeni 2015 roku przedstawiały się następująco :

| Grupa należności | Stan na 01.01.2015 | Zwiększenia | Wykorzystanie odpisów | Rozwiązanie odpisów | Stan na 31.12.2015 |
|---|--------------------|-------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| B.II.2. Należności od pozostałych jednostek | 56 540,10 | 35 924,60 | 2 707,24 | 43 373,03 | 46 384,43 |
| 2.a/ z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy | 38 735,26 | 19 096,63 | 390,05 | 29 649,73 | 27 792,11 |
| 2.d/dochodzone na drodze sądowej i egzekucyjnej | 17 804,84 | 16 827,97 | 2 317,19 | 13 723,30 | 18 592,32 |
| B.III.1.b/udzielone pożyczki | 330 000,00 | 320 000,00 | | 650 000,00 | 0,00 |

W roku 2015 nastąpił nieznaczny wzrost stanu odpisów aktualizacyjnych z tytułu należności dochodzonych w sądzie i na drodze egzekucyjnej, natomiast spadek w zakresie należności z tytułu dostaw i usług.

Na dzień bilansowy rozwiązano odpis z tytułu udzielonej pożyczki Miejskiemu Zakładowi Komunikacyjnemu w związku z jej spłatą.

Utworzono odpisy aktualizacyjne i zaksięgowano:

1) pozostałe koszty operacyjne w kwocie 33 892,76 zł, w tym:

- stanowiące koszty uzyskania przychodów w kwocie 7 932,66 zł(należności netto podmiotów w upadłości oraz dochodzone na drodze egzekucji komorniczej),
 - niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w kwocie 25 960,10 zł(należności brutto z tyt. dostaw i usług, podatek VAT od należności objętych procesem upadłościowym, odpis na zaliczki wpłacone komornikowi),
- Niezapłacone koszty sądowe w wysokości 2031,84 zł podwyższają odpisy aktualizacyjne ,a w bilansie korygują pozycję B.II.2.d.(należności dochodzone na drodze sądowej).

1.9/ Zobowiązania długoterminowe w 2015 wystąpiły i dotyczą ;

a) Zaciągniętego kredytu konsorcjalnego BOŚ , NFOŚiGW , o którym mowa w poz.1.11.a. niniejszej informacji dodatkowej , przeznaczanego na sfinansowanie nakładów inwestycyjnych , zrealizowanych w ramach

Funduszu Spójności i wykorzystanego w 100% (kwota wg umowy 28 451 790 zł). Na dzień bilansowy wysokość kredytu wyniosła 17 169 401,89 zł (kapitał plus odsetki – 96 651,89 zł). Z tego:

-zobowiązanie długoterminowe kwota 14 227 990,00 zł,

-zobowiązanie krótkoterminowe kwota 2 941 411,89 zł.

W 2015 roku spłacono raty w wysokości 2 844 760,00 zł.

b) Pożyczki NFOŚiGW(1%) w wysokości 51 408 961,18 zł. Na dzień bilansowy wysokość pożyczki wynosi 42 214 491,00 zł (kapitał). Z tego :

- zobowiązanie długoterminowe kwota 40 526 831,00 zł,

- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 1 687 660,00 zł.

W 2014 roku spłacono raty w wysokości 1 687 660,00 zł.

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe regulowane były w obowiązujących terminach płatności, okres wymagalności nie przekracza 30 dni-dotyczy faktur i rachunków, pozostałych opłat i podatków zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Niżej przedstawiona tabela zawiera zestawienie zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek wg okresów wymagalności.

| L.P. | Zobow. wobec | Okres wymagalności | | | | | | | | Razem | |
|------|--------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | do 1 roku | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na w zł | | | | | | | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Kredyt BOŚ-NFOŚiGW | 2 968 717,95 | 2 941 411,89 | 8 534 280,00 | 8 534 280,00 | 5 689 520,00 | 5 689 520,00 | 2 848 950,00 | 4 190,00 | 20 041 467,95 | 17 169 401,89 |
| 2. | Pożyczka NFOŚiGW | 1 687 660,00 | 1 687 660,00 | 5 062 980,00 | 5 062 980,00 | 3 375 320,00 | 3 375 320,00 | 33 776 191,00 | 32 088 531,00 | 43 902 151,00 | 42 214 491,00 |
| | RAZEM | 4 656 377,95 | 4 629 071,89 | 13 597 260,00 | 13 597 260,00 | 9 064 840,00 | 9 064 840,00 | 36 625 141,00 | 32 092 721,00 | 63 943 618,95 | 59 383 892,89 |

Wycena zobowiązań długoterminowych została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym w kwocie wymagalnej zapłaty. Spółka nie zastosowała do tej pozycji bilansowej wyceny wg skorygowanej ceny nabycia z uwagi na fakt preferencyjnego oprocentowania w/w zobowiązań.

1.10/ Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2015r kształtowały się następująco:

| Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2015 | Stan na 31.12.2015 |
|--|--------------------|--------------------|
| A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 35 716,98 | 36 065,70 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 1/ prenumeraty fachowych czasopism i wydawnictw | 3 695,05 | 3 531,56 |
| 2/ polisy ubezpieczeniowe | 14 799,42 | 13 525,61 |
| 3/ kalendarze | 2 365,40 | 2 226,00 |
| 4/ pozostałe usługi,- licencje roczne i opłaty | 14 857,11 | 16 782,53 |
| B. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 2 804 707,87 | 2 804 707,87 |
| 1/krótkoterminowe - na świadczenia pracownicze | 383 303,56 | 383 303,56 |
| 2/długoterminowe - na świadczenia pracownicze | 2 421 404,31 | 2 421 404,31 |
| 3/Pozostałe rezerwy | | 472 418,43 |
| C. Aktywa na odroczony podatek dochodowy | 556 446,52 | 700 861,20 |
| D. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 42 965 076,09 | 40 445 467,85 |
| 1/dotacja UE- Fundusz Spójności | 42 965 076,09 | 40 238 393,40 |
| 2/dotacja UE-Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 | | 207 074,45 |

Wykazane w tabeli na dzień 31.12.2015 aktywa na podatek odroczony w kwocie 700 861,20 zł dotyczą:

- 1/stanu rezerwy na świadczenia pracownicze (poz.P.B.I.2 bilansu),
- 2/naliczonych na dzień bilansowy, ujętych w kosztach finansowych, niezapłaconych odsetek od kredytu (BOŚ-NFOŚiGW) w wysokości 96 651,89 zł,
- 3/ pozostałych rezerw(poz. bilansu P.B.I.3).

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na 31.12.2015r występują w związku z zawartymi umowami kredytowymi (pożyczkowymi):

- a) nr 1/I/KONS-NFOŚiGW-BOŚ/2007/014 z dnia 31.01.2007r. ze zmianami, dotyczącą kredytu konsorcjalnego zawartą z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie,
- b) nr 136/2009/Wn13/OW-ki-IS/P z dnia 27.04.2009r, umową zawartą z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie .

W zakresie umowy nr 1/I/KONS-NFOŚiGW-BOŚ/2007/014 (kredyt konsorcjalny) zabezpieczenia prawne są następujące;

- 1/weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę,
- 2/poręczenie Banku Gospodarstwa Krajowego SA ze środków Funduszu Poręczeń Unijnych (FPU) do wysokości 60% kwoty kredytu (bez odsetek i innych kosztów) nie więcej niż 5 000 000 EUR(przeliczonego wg kursu średniego NBP na ostatni dzień roku poprzedzającego rok ustalenia poręczenia.

W zakresie umowy nr 136/2009/Wn13/OW-ki-IS/P zabezpieczenia prawne są następujące;

- 1/ weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Pożyczkobiorcę,
- 2 /oświadczenie o poddaniu się rygorowi egzekucji sporządzonego w formie aktu notarialnego.

1.12/ Zobowiązania warunkowe w roku obrotowym 2015 , inne niż wymienione powyżej zabezpieczenia - nie wystąpiły.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

2.1/ Struktura przychodów ze sprzedaży.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów przedstawia się następująco:

| Lp | Wyszczególnienie | 2015r w zł | 2014r w zł |
|----|---|----------------------|----------------------|
| 1 | Sprzedaż produktów | x | x |
| 2 | Sprzedaż materiałów | 31 308,38 | 9 683,65 |
| 3 | Sprzedaż usług | 31 859 134,03 | 30 157 864,02 |
| 4 | Sprzedaż towarów | x | x |
| 5 | Inne przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | -702 032,84 | -341 764,75 |
| 6 | R a z e m | 31 188 409,57 | 29 825 782,92 |
| | z tego : | | |
| | - sprzedaż dla odbiorców krajowych | 31 859 134,03 | 30 157 864,02 |
| | - sprzedaż eksportowa | x | x |

2.2/ Odpisy aktualizujące środki trwale w 2015r nie wystąpiły.

2.3/ Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2015 r nie wystąpiły.

2.4/ Działalność zaniechana.

W roku obrotowym 2015 nie wystąpiła działalność zaniechana , jak również nie przewiduje się na rok następny zaniechania jakiegokolwiek działalności z prowadzonej dotychczas.

2.5/ Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym.

Zestawienie przychodów ze sprzedaży działalności operacyjnej, pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych, odpowiadających im kosztów oraz wyniku finansowego brutto zawarte są w poniższej tabeli :

| Lp | Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|----|--|----------------------|
| 1 | Przychody operacyjne ogółem | 31 890 442,41 |
| 2 | Pozostałe przychody operacyjne | 2 900 418,38 |
| 3 | Przychody finansowe | 943 021,97 |
| 4 | Razem przychody (1+2+3) | 35 733 882,76 |
| 5 | Koszty operacyjne ogółem | 31 680 447,26 |
| 6 | Pozostałe koszty operacyjne | 253 042,41 |
| 7 | Koszty finansowe | 1 166 044,86 |
| 8 | Razem koszty | 33 099 534,53 |
| 9 | Wynik finansowy brutto-zysk (4-8) | 2 634 348,33 |

Ustalenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2015 r przedstawia się następująco:

| Lp | Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|----|---|---------------|
| 1 | Przychody bilansowe | 35 733 882,76 |
| 2 | Korekty przychodów: | |
| | 1// rozwiązane odpisy aktualizacyjne n.k.u.p w 2014r(łącznie z VAT) | -372 207,60 |
| | 2/doplaty do cen wody wykazane jako przychód należny w 2015r-otrzymane w 2016r | -3 091,21 |
| | 3/ przychody dotyczące amortyzacji środków trwałych - dotacja z Funduszu Spójności | -2 726 682,69 |
| | 4/faktury korygujące netto (in minus) wystawione w 2015r,a dotyczące lat ubiegłych | 37 663,37 |
| | 5/naliczone, nieotrzymane odsetki od lokat bankowych na dzień bilansowy(B.Z-B.O) | 3 622,19 |
| | 6/wycena nieodpłatnych służebności oraz innych świadczeń | 25 200,00 |
| | 7/wycena składników aportu niepieniężnego dla potrzeb bilansowych | - 18 700,00 |
| | 8/ otrzymana dotacja z UE(Program P.O.1 i Ś 2007-2013) | 207 074,45 |
| | 9/rozwiązane odpisy aktualizacyjne n.k.u.p w 2015 | -320 000,00 |
| 3 | Razem przychody podatkowe | 32 566 761,27 |
| 4 | Koszty bilansowe | 33 099 534,53 |
| 5 | Korekty kosztów | |
| | 1/ nieobowiązkowe składki | 1 150,00 |
| | 2/ należności spisane brutto oraz podatek VAT od należności spisanych (wartość netto stanowi koszt uzyskania przychodu) | 23 192,21 |
| | 3/darowizny pieniężne i rzeczowe | 27 959,05 |
| | 4/ wzrost rezerwy na świadczenia pracownicze | 314 964,87 |
| | 5/ wpłaty na PFRON | 92 641,00 |
| | 6/odsetki od kredytów i pożyczek naliczone na dzień 31.12.2014r,zapłacone w 2015r | -123 957,95 |
| | 7/ odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień 31.12.2015r | 96 651,89 |
| | 8/ amortyzacja środków trwałych sfinansowana umorzoną pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska-umowa 1999r(1 125 zł) oraz amortyzacja od składników aportu niepieniężnego wycenionego dla potrzeb bilansowych(18 700 zł) | 19 825,00 |
| | 9/amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją z Funduszu Spójności | 2 726 682,69 |
| | 10/ Różnica amortyzacji śr. trwałych policzona pomiędzy wartością podatkową a bilansową(różnica wynika z wyceny różnic kursowych- dodatnich)w wartości początkowej bilansowej | -18 918,30 |
| | 11/ wynagrodzenia za grudzień 2015r wypłacone w styczniu 2016r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS | 5 645,71 |
| | 12/wynagrodzenia za grudzień 2014r wypłacone w styczniu 2015r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS | -8 655,87 |
| | 13/koszty reprezentacji | 21 675,73 |
| | 14/utworzony odpis aktualizacyjny od należności głównych w trakcie roku oraz na 31.12.2015r | 345 960,10 |
| | 15/koszty związane z wnoszonym aportem przez udziałowców | 8 594,14 |
| | 16/koszty sądowe z tytułu dochodzonych zobowiązań wobec PWiK | 6 527,82 |
| | 17/opłaty za negatywne czynności kontrolne | 3 089,00 |
| | 18/pozostałe koszty n.k.u.p /w tym :nieodliczony VAT, należny VAT od przekazania wewnętrznych , niepodłączone bilety do delegacji „różnice zapłat, | 4 7 48,78 |
| | 19/rezerwy na bierne rozliczenia kosztów oraz na zobowiązania | 472 418,43 |
| | 20/Razem korekty kosztów na minus | 4 020 194,30 |
| 6 | Koszty podatkowe po korektach (4 - 5.20) | 29 079 340,23 |

| | | |
|----|--|--------------|
| 7 | Dochód | 3 487 421,04 |
| 8 | Dochody wolne od opodatkowania(otrzymana dotacja) | 207 074,45 |
| 9 | Dochód do opodatkowania | 3 280 346,59 |
| 10 | Dochód do opodatkowania po zaokrągleniu(poz.9) | 3 280 347,00 |
| 11 | Podatek dochodowy:(poz.11.1+11.2+11.3) | 478 750,43 |
| | 1./Podatek dochodowy naliczony (poz.10 x19%) w zaokr. pełnych zł | 623 266,00 |
| | 2./Podatek dochodowy odroczony-zmiana stanu rezerw | -100,89 |
| | 3./Podatek dochodowy odroczony- aktywa/zmiana stanu aktywów | - 144 414,68 |
| 12 | Zysk bilansowy brutto(poz.1-4) | 2 634 348,23 |
| | Wynik finansowy netto (poz.12-11) | 2 155 597,80 |

2.6/ Koszty.

Przedsiębiorstwo sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, w związku z czym nie podaje się danych o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych, ponieważ są one zawarte w rachunku zysków i strat.

2.7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Niżej, w zaprezentowanej tabeli podano wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku bieżącego (i odpowiednią wielkość za lata poprzednie) w związku z budową środków trwałych, która nie została zakończona na dzień bilansowy(bilans Aktywa poz.A.II.2)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na | Stan na |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | | 01.01.2015 | 31.12.2015 |
| | | w zł | w zł |
| rubr | 1 | 2 | 3 |
| I. | Nakłady dotyczące realizacji wytworzenia i zakupu środków trwałych | 354 946,68 | 606 467,10 |
| | W tym: | | |
| 1 | Dokumentacja, projekty | 202 683,83 | 465 467,13 |
| 2 | Zakupy gotowych środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Roboty budowlano-montażowe, pozostałe koszty | 152 262,85 | 140 999,97 |
| | R a z e m | 354 946,68 | 606 467,10 |

2.8/ Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w 2015, przedstawiają się następująco:

| Lp | Wyszczególnienie | W roku obrotowym w tys. zł | Planowane na 2016 r. w tys. zł |
|----|--|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 53 | |
| | Środki trwałe przyjęte do użytkowania: | 3 200 | 2 380 |
| 2 | - w tym służące ochronie środowiska | 92 | 172 |
| | Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego: | 606 | 664 |
| 3 | - w tym służące ochronie środowiska | 350 | 517 |

2.9/ Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2015 nie wystąpiły.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Zgodnie z zakładowym planem kont , rachunek przepływów pieniężnych opracowany został metodą pośrednią.

W rachunku przepływów pieniężnych dane dotyczące poz. A.I., A.II.1,2,3,4,10 pochodzą z rachunku zysków i strat, a poz. A.II.5,6, 7,8 i 9 z bilansu.

Omówienia wymagają niektóre pozycje przedmiotowego sprawozdania, a mianowicie :
Poz.A.II.3. – „Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)”. Z pozycji tej wyeliminowano odsetki od kredytów i pożyczek:

1/zapłacone w kwocie 749 350,10 zł zostały przeniesione do działalności finansowej,

2/niezapłacone w kwocie 96 651,89 zł skorygowano odpowiednio w poz.A.II.3.

Poz. A.II.8. – „Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych bez kredytów i pożyczek”. Ze zobowiązań krótkoterminowych wyłączono zobowiązania inwestycyjne (minus 391 053,79 zł).

W pozycji A.II.10 „Inne korekty” :

- ujęto amortyzację dotyczącą wydzierżawionego majątku Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach zaksięgowaną w pozostałych kosztach operacyjnych (plus 46 282,62zł) ,
- wyceniony dla celów bilansowych aport niepieniężny ujęty w pozostałych przychodach operacyjnych(minus 18 700 zł),

- zmianę stanu odpisów aktualizujących dotyczących udzielonych pożyczek krótkoterminowych Miejskiemu Zakładowi Komunikacyjnemu Sp. z o.o. w Starachowicach zaksięgowaną w przychodach i kosztach finansowych (minus 330 000 zł),

Poz. B.II.1. – „Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych” jest skorygowaną sumą kont 081 ,083 (Środki trwałe w budowie) , 020(Wartości niematerialne i prawne) z uwzględnieniem korekt , wynikających ze zmiany stanu zobowiązań dotyczących inwestycji bez podatku VAT .

W poz.B.I.4 przedstawiono przepływ finansowy związany ze spłatą pożyczki dla MZK.

Pozycja C.1.4 - „ Inne wpływy finansowe” zawiera kwotę wniesionych wkładów pieniężnych z tytułu objęcia udziałów w Spółce przez Gminę Brody i Starachowice oraz wpływ dotacji ze środków UE (Program P.O.I.i Ś 2007-2013)

Poz.C.II.-, „Wydatki” zawierają ogólną kwotę spłaconych w roku bilansowym rat kapitałowych od kredytów i pożyczek i związanych z nimi odsetek.

Poz.B I - „Wpływy” i B II „Wydatki” (Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej) dotyczy lokat bankowych o terminie zapadalności później niż 3 miesiące po dniu bilansowym. W analogiczny sposób zaprezentowano przepływy dotyczące lokat w roku 2014 w celu ich porównywalności.

4.OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH SPRAW OSOBOWYCH.

4.1/Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową ,finansową i wynik finansowy jednostki

Oprócz wymienionych w niniejszej informacji umów kredytowych z wyspecyfikowanymi zabezpieczeniami prawnymi ich spłaty oraz umów dzierżawy i użyczenia(powierzenia) majątku , Spółka nie posiada zawartych innych umów cywilno-prawnych ,które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na sytuację majątkową ,finansową i wynik finansowy jednostki.

4.2/Informacje o istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Spółka nie zawarła żadnych transakcji na warunkach nierynkowych .

4.3/ Zatrudnienie.

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco :

| Lp | Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w 2015r (w etatach) | Przeciętna liczba zatrudnionych w 2014r (w etatach) |
|----|-----------------------------------|--|--|
| | Ogółem , z tego : | 152 | 153 |
| | a/ pracownicy umysłowi | 51 | 51 |
| | b/ pracownicy fizyczni | 101 | 102 |
| | c/ uczniowie | x | x |
| | d/ osoby wykonuj. pracę nakładczą | x | x |
| | e/ osoby na urloпах wychowawczych | x | x |

4.4 Wynagrodzenia władz spółki.

Organami zarządzającymi w Spółce są : Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza oraz Zarząd. Na przestrzeni 2015 roku Zarząd Spółki był jednoosobowy. Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy otrzymywał Zarząd, a z tytułu powołania członkowie Rady Nadzorczej . Za rok 2015 wynagrodzenie brutto Zarządu podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, a odniesione w koszty działalności stanowiło kwotę 219 032,68 zł.

Wynagrodzenia funkcjonującej Rady Nadzorczej, za rok 2015 wyniosły łącznie 37 282 zł.

4.5/ Pożyczki i świadczenia podobne.

Poza świadczeniami z Funduszu Świadczeń Socjalnych na zasadach wynikających z regulaminu , Zarząd Spółki w 2015r nie korzystał z innych świadczeń. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystali na przestrzeni roku 2015 z żadnych świadczeń i pożyczek.

4.6/ Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych ,wyplaconym lub należnym za rok obrotowy

Za rok obrotowy 2014 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez firmę Biegli Rewidenci Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach za kwotę 11 070 zł.

Za rok obrotowy 2015 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego również zostało zlecone tej Firmie. Spółka zapłaciła za badanie bilansu 11 070 zł, w tym: 45% ceny uregulowano zgodnie z umową 27 listopada 2015 roku, a pozostała część zapłacona zostanie w ciągu siedmiu dni od przekazania ostatecznej wersji opinii i raportu badania sprawozdania finansowego.

5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ.

5.1/ Zdarzenia z lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

5.2/ Zdarzenia po dniu bilansowym.

W okresie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie miały miejsca zdarzenia dotyczące roku obrotowego i nieuwzględnione w tym sprawozdaniu.

5.3/ Zmiany zasad rachunkowości.

5.3.1 W 2015 roku nie dokonano zmian zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

5.3.2 Począwszy od 01.01.2002r , a więc z dniem wejścia w życie zmienionej ustawy o rachunkowości dokonano aktualizacji polityki rachunkowości dostosowując ją do nowych wymagań ustawy oraz do potrzeb

prowadzonej działalności. Zmiany te nie miały żadnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki

W 2003r i 2004r nie wprowadzano zmian do zakładowego planu kont. W 2005r w związku z utworzeniem nowej komórki, której celem była obsługa inwestycji realizowanych ze środków UE (tj. Funduszu Spójności) w planie kont wprowadzono dodatkowe konto 086 (Aktywa, poz. A II.3. Środki trwale w budowie) na, którym gromadzone były nakłady związane z realizacją tych zadań. W 2006 roku uchwałą Zarządu nr 15/2006r z dnia 31.05.2006r wprowadzono zmiany w dokumentacji przyjętych do stosowania zasad rachunkowości, polegające na zastosowaniu ograniczonego wewnętrznego rozrachunku gospodarczego Jednostki realizującej Projekt Funduszu Spójności. W roku 2008 wprowadzono aneks do polityki rachunkowości, w którym określono granice poziomu istotności dla sprawozdań finansowych i wprowadzono obowiązek ustalania rezerw na świadczenia pracownicze. Natomiast w roku 2010, uchwałą Zarządu (12/2010 z dnia 22.XII.2010r) aneksem do polityki rachunkowości uregulowano zasady wyceny majątku wytworzonego w ramach Funduszu Spójności.

Uchwałą Zarządu nr 13/2014 z dnia 19 listopada 2014 roku określono zasady rozliczenia płatności końcowej dotacji związanej z zakończonym projektem inwestycyjnym realizowanym z dofinansowaniem ze środków Funduszu Spójności pn. „Wodociągi, kanalizacja i oczyszczalnia ścieków w Starachowicach” NR CCI2004/PL/C/PE/020.

W 2015 roku wprowadzono aneksem zmiany związane z dodaniem do Księgi Głównej kont związanych z rozliczeniem środków finansowych pochodzących z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, zgodnie z Umową nr POIS.01.01.00-00-028/14-00.

5.4/ Porównywalność danych sprawozdania finansowego.

We wszystkich sprawozdaniach roku obrotowego dane za rok poprzedni wykazane są w warunkach porównywalnych.

6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH.

Spółka nie jest powiązana kapitałowo z innymi spółkami prawa handlowego.

7. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK.

W roku obrotowym nie miało miejsca łączenie się Spółki z innymi podmiotami.

8. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

Jak wspomniano we wprowadzeniu do niniejszego sprawozdania, aktualnie nie ma przesłanek wskazujących na zagrożenia dotyczące dalszego kontynuowania prowadzonej dotąd działalności gospodarczej.

Starachowice, dnia 23.03.2016r.

.....Główny Księgowy.....

Główny Księgowy

ZARZĄD

Przesłany Zarządu
Aleksandra Prokop

Środki trwałe-wartość początkowa i ich umorzenie
wg stanu na 31.12.2015 rok

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan brutto na BO | Wartość początkowa | | | | | | Dotychczasowe umorzenie na BO | Zmniejszenia umorzenia w roku | Amortyzacja za rok | Umorzenie na BZ (9-10+11) | wartość netto na BZ (8-12) | Stopień umorz. | | |
|-----|--|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-----------|----------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|-------------|--------------|
| | | | Przychody | | | Rozchody | w tym: | | | | | | | Stan na BZ | na BO (9.3) | na BZ (12.8) |
| | | | Przychody -układy | przekwalifikowania | Zwiększenia wartości | | likwidacje | przekwalifikowania | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | |
| 1. | Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu | 3 639 967,99 | 0,00 | 0,00 | 1 075,02 | 1 075,02 | 3 638 892,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 638 892,97 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii w tym: budynki mieszkalne | 190 460 091,73 | 3 352 696,10 | 635 493,94 | 29 649,16 | 29 649,16 | 194 418 632,61 | 46 659 791,35 | 16 401,52 | 6 333 631,75 | 52 977 021,58 | 141 441 611,03 | 24,5% | 27,2% | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 31 340 442,71 | 485 176,28 | | 0,00 | 0,00 | 31 825 618,99 | 14 348 158,24 | 0,00 | 3 394 778,95 | 17 742 937,19 | 14 082 681,80 | 45,8% | 55,8% | | |
| 4. | Środki transportu | 2 667 159,50 | 0,00 | 17 103,00 | 4 969,87 | 4 969,87 | 2 679 292,63 | 1 992 889,18 | 4 969,87 | 228 798,90 | 2 216 718,21 | 462 574,42 | 74,7% | 82,7% | | |
| 5. | Inne środki trwałe | 460 648,30 | 18 894,60 | | 7 046,58 | 7 046,58 | 472 496,32 | 397 252,61 | 7 046,58 | 27 262,87 | 417 468,90 | 55 027,42 | 86,2% | 88,4% | | |
| 6. | Środki trwałe w budowie | 354 946,68 | 3 451 655,36 | | 3 200 134,94 | | 606 467,10 | | | | | | | | | |
| 7. | Zaliczki na fr. trwałe w budowie | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | |
| 8. | Razem | 228 923 256,91 | 7 308 422,34 | 652 596,94 | 3 242 875,57 | 42 740,63 | 0,00 | 233 641 400,62 | 63 398 091,38 | 28 417,97 | 9 984 472,47 | 159 680 787,64 | 27,7% | 31,4% | | |

Przewodniczący Zarządu
Aleksander Przekop