



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2016
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 2016
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 2016r.

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. Od 2016 roku obniżono stawki amortyzacyjne na sieci kanalizacyjne z poziomu 4,5% do 2% ,które zostały nabyte(wytworzone) przez Spółkę od 2000 roku(Uchwała Zarządu Nr 20/2015 z dnia 28.12.2015r), zarówno w zakresie bilansowym jak i podatkowym.

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 użytkowania 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 szczegółowością określoną w załącznikach do ustawy o rachunkowości.

Starachowice, dnia 27 marzec 2017 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Zeber

ZARZĄD

Prezes Zarządu
Ryszard Gliwiński

PW I K Sp. zo.o.

STARACHOWICE, ul. Iglasta 5

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

B I L A N S

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2016

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|--------|---|----------------|----------------|--------|--|---------------|----------------|
| | | 31.12.2016 | 31.12.2015 | | | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| A. | Aktywa trwałe | 155 927 385,65 | 162 097 484,95 | A. | Kapitał (fundusz) własny | 75 585 961,77 | 70 404 162,45 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 79 729,11 | 183 688,06 | I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 64 644 600,00 | 63 057 600,00 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 5 769 562,45 | 3 603 964,65 |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | - | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów(akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 79 729,11 | 183 688,06 | 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 | 154 364 288,64 | 160 287 254,74 | IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 2 304 000,00 | 1 587 000,00 |
| 1. | Środki trwałe | 153 416 077,36 | 159 680 787,64 | - | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 2 304 000,00 | 1 587 000,00 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu) | 3 638 892,97 | 3 638 892,97 | - | na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 138 480 401,37 | 141 441 611,03 | V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 10 831 723,50 | 14 082 681,80 | VI. | Zysk (strata) netto | 2 877 799,32 | 2 155 597,80 |
| d) | środki transportu | 398 397,07 | 462 574,42 | VII. | Odpiły z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 76 662,45 | 55 027,42 | B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 98 339 406,10 | 106 724 479,83 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 948 211,28 | 608 467,10 | I. | Rezerwy na zobowiązania | 3 135 616,05 | 3 599 178,53 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 7 801,63 | 7 087,36 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 2 895 943,42 | 3 119 672,74 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | - | długoterminowa | 2 565 240,58 | 2 795 882,34 |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | - | krótkoterminowa | 330 702,84 | 323 790,40 |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 3. | Pozostałe rezerwy | 231 871,00 | 472 418,43 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 870 211,77 | 925 700,95 | - | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nieruchomości | 870 211,77 | 925 700,95 | - | krótkoterminowe | 231 871,00 | 472 418,43 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | II. | Zobowiązania długoterminowe | 50 222 401,00 | 54 754 821,00 |
| 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 | 0,00 |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 3. | Wobec pozostałych jednostek | 50 222 401,00 | 54 754 821,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 50 222 401,00 | 54 754 821,00 |
| - | 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 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 7 246 126,98 | 7 925 012,45 |
| - | 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 | 2. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 613 156,13 | 700 861,20 | b) | Inne | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 613 156,13 | 700 861,20 | 3. | Wobec pozostałych jednostek | 6 998 536,56 | 7 667 393,85 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 4 613 646,54 | 4 629 071,89 |
| B. | Aktywa obrotowe | 17 997 982,22 | 15 031 157,33 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zapasy | 288 962,43 | 311 156,94 | c) | Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Materiały | 288 579,99 | 307 106,94 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 440 758,23 | 596 320,79 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | - | do 12 miesięcy | 440 758,23 | 596 320,79 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 382,44 | 4 050,00 | f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 2 076 870,49 | 2 412 231,70 | | | | |

| | | | | | | | |
|------|--|-----------------------|-----------------------|-----|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych | 695 682,00 | 822 468,09 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 387 726,58 | 423 431,47 |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | i) | inne | 860 724,21 | 1 196 101,81 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 4. | Fundusze specjalne | 247 592,42 | 257 618,60 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 37 735 260,07 | 40 445 467,85 |
| 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 | 37 735 260,07 | 40 445 467,85 |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | - | długoterminowe | 35 509 122,16 | 37 718 785,16 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | - | krótkoterminowe | 2 226 137,91 | 2 726 682,69 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 2 076 870,49 | 2 412 231,70 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 787 781,06 | 2 102 487,98 | | | | |
| - | do 12 miesięcy | 1 787 781,06 | 2 102 487,98 | | | | |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 77 466,03 | 73 067,98 | | | | |
| c) | inne | 211 623,40 | 236 675,76 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | inwestycje krótkoterminowe | 15 582 579,75 | 12 271 702,99 | | | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 15 582 579,75 | 12 271 702,99 | | | | |
| 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 | 0,00 | 8 523 739,46 | | | | |
| - | 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 | 8 523 739,46 | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 15 582 579,75 | 3 747 963,53 | | | | |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 007 531,27 | 368 492,30 | | | | |
| - | inne środki pieniężne | 14 575 048,48 | 3 379 471,23 | | | | |
| - | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 49 569,55 | 36 065,70 | | | | |
| C. | Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| D. | Udziały(akcje)własne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | AKTYWA RAZEM | 173 925 367,87 | 177 128 642,28 | | PASYWA RAZEM | 173 925 367,87 | 177 128 642,28 |

data

27.03.2017

Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KASJER GOSY

Anna Żeber

Podpis członków Zarządu:

Prezes Zarządu
Ryszard Gliwiński

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 1.01.2016r DO 31.12.2016r
w zł

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------------|----------------------|
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym : | 31 114 765,52 | 31 188 409,57 |
| od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I Przychody netto ze sprzedaży produktów | 30 555 157,88 | 31 859 134,03 |
| II Zmiana stanu produktów | 485 120,17 | -733 611,15 |
| III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 60 876,84 | 31 578,31 |
| IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 13 610,63 | 31 308,38 |
| B Koszty działalności operacyjnej | 29 672 692,31 | 30 978 414,42 |
| I Amortyzacja | 9 633 405,68 | 10 065 297,11 |
| II Zużycie materiałów, paliw i energii | 3 938 889,39 | 3 813 850,44 |
| III Usługi obce | 2 276 296,88 | 2 995 531,82 |
| IV Podatki i opłaty, w tym: | 5 037 084,52 | 4 943 938,84 |
| podatek akcyzowy | 4 872,00 | 6 819,00 |
| V Wynagrodzenia | 6 885 725,07 | 7 238 376,56 |
| VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 740 888,69 | 1 775 920,29 |
| - emerytalne | 639 929,38 | 652 103,45 |
| VII Pozostałe koszty rodzajowe | 146 776,95 | 114 616,07 |
| VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 13 625,13 | 30 883,29 |
| C Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B) | 1 442 073,21 | 209 995,15 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 2 881 955,97 | 2 897 572,85 |
| I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II Dotacje | 2 710 207,78 | 2 726 682,69 |
| III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 28 237,12 | 42 207,60 |
| IV Inne przychody operacyjne | 143 511,07 | 128 682,56 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 242 876,25 | 250 196,88 |
| I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 2 516,27 | 12 749,58 |
| II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 61 157,02 | 33 892,76 |
| III Inne koszty operacyjne | 179 202,96 | 203 554,54 |
| F Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E) | 4 081 152,93 | 2 857 371,12 |
| G Przychody finansowe | 280 190,99 | 943 021,97 |
| 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 : | 280 189,31 | 293 021,97 |
| 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 | 1,68 | 650 000,00 |
| H Koszty finansowe | 762 750,26 | 1 166 044,86 |
| I Odsetki, w tym : | 762 750,26 | 846 044,86 |
| 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 | 320 000,00 |
| I Zysk(Strata) brutto (F+G-H) | 3 598 593,66 | 2 634 348,23 |
| J Podatek dochodowy | 632 375,00 | 623 266,00 |
| K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 88 419,34 | -144 515,57 |
| L Zysk/Strata netto (I-J-K) | 2 877 799,32 | 2 155 597,80 |

27.03.2017 data

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zeber

Podpisy członków Zarządu :

Prezes Zarządu

Ryszard Gliwiński

PWIK Sp. z o.o.
 STARACHOWICE, ul. Iglasta 5
 REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503
 KRS 0000139930

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

SPORZĄDZONY ZA OKRES 1.01.2016R DO 31.12.2016R

| | 2016rok | 2015rok |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 70 404 162,45 | 66 661 564,65 |
| - zmiany przyjętych zasad(polityki)rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 70 404 162,45 | 66 661 564,65 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 63 057 600,00 | 61 701 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 1 587 000,00 | 1 356 600,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 1 587 000,00 | 1 356 600,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 1 587 000,00 | 1 356 600,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 64 644 600,00 | 63 057 600,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 3 603 964,65 | 2 649 757,92 |
| 2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 2 155 597,80 | 954 206,73 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ustawowo) | 2 155 597,80 | 954 206,73 |
| - 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 |
| 2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 5 759 562,45 | 3 603 964,65 |
| 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 |
| b) - zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych | 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 | 1 587 000,00 | 1 356 600,00 |
| 4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 717 000,00 | 230 400,00 |
| a) -zwiększenie (z tytułu) | 717 000,00 | 230 400,00 |
| - objęcia udziałów(brak rejestracji w KRS) | 717 000,00 | 230 400,00 |
| b) - zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 2 304 000,00 | 1 587 000,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 2 155 597,80 | 954 206,73 |
| 5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 2 155 597,80 | 954 206,73 |
| - 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 | 2 155 597,00 | 954 206,73 |
| a) -zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| b) - zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - zasilenia kapitału zapasowego | 2 155 597,00 | 954 206,73 |
| 5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 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 |
| - przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Wynik netto | 2 877 799,32 | 2 155 597,80 |
| a) zysk netto | 2 877 799,32 | 2 155 597,80 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 75 585 961,77 | 70 404 162,45 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 75 585 961,77 | 70 404 162,45 |

27.03.2017

data

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Żeber

Podpisy członków Zarządu :

Prezes Zarządu

 Ryszard Gliwiński

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 ZA OKRES OD 1.01.2016R DO 31.12.2016R

| | | 2016 | 2015 |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| | | grudzień | grudzień |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 10 131 752,12 | 10 363 939,73 |
| I. | Zysk (strata) netto | 2 877 799,32 | 2 155 597,80 |
| II. | Korekty razem | 7 253 952,80 | 8 208 341,93 |
| 1. | Amortyzacja | 9 633 405,68 | 10 065 297,11 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 687 165,02 | 571 335,08 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 2 516,27 | 12 749,58 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -463 562,48 | 787 282,41 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 22 194,51 | -17 196,79 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 335 361,21 | 95 423,77 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -380 389,21 | -132 685,76 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -2 636 006,56 | -2 871 446,09 |
| 10. | Inne korekty | 53 268,36 | -302 417,38 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 10 131 752,12 | 10 363 939,73 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 10 200 062,29 | 18 029 137,63 |
| I. | Wpływy | 8 606 681,80 | 6 415 551,06 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 470,43 | 2 845,53 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 8 599 211,37 | 5 732 057,53 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach (lokaty z odsetkami powyżej 3 m-cy) | 8 599 211,37 | 5 732 057,53 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 99 211,37 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 8 500 000,00 | 5 732 057,53 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne (spłata pożyczki krótkoterminowej wraz z odsetkami) | 0,00 | 680 648,00 |
| II. | Wydatki | 1 593 380,49 | 11 613 586,57 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 593 380,49 | 3 113 586,57 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 8 500 000,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach (lokaty terminowe powyżej 3-mcy) | 0,00 | 8 500 000,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 8 500 000,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne (udzielona pożyczka krótkoterminowa) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 7 013 301,31 | -5 198 035,51 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 5 310 527,35 | 5 703 410,88 |
| I. | Wpływy | 45,07 | 297 682,83 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału oraz dopłat do kapitału | 45,07 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 297 682,83 |
| II. | Wydatki | 5 310 482,28 | 5 405 728,05 |
| 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 | 4 532 420,00 |
| 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 | 778 062,28 | 873 308,05 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -5 310 437,21 | -5 108 045,22 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 11 834 616,22 | 57 859,00 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 11 834 616,22 | 57 859,00 |
| | w tym ujęta jest zmiana stanu środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych z tyt. różnic kursowych | | |
| | - ustalonych na dzień bilansowy (różnice ujemne) | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 3 747 963,53 | 3 690 104,53 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 15 582 579,75 | 3 747 963,53 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 41 154,15 | 16 484,08 |

27.03.2017
 data

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zeber

Podpisy członków Zarządu :

Prezes Zarządu

Ryszard Głowiński

II. DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA

do

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za 2016 rok

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

SPÓLKA Z O.O.

W STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

1. 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 01.01.2016r | 760 591,12 | 760 591,12 |
| 3 | Zwiększenia | 25 690,94 | 25 690,94 |
| 4 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Stan na 31.12.2016r | 786 282,06 | 786 282,06 |
| 6 | UMORZENIA | x | x |
| 7 | Umorzenia na 01.01.2016r | 576 923,06 | 576 923,06 |
| 8 | Zwiększenia | 129 629,89 | 129 629,89 |
| 9 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Razem umorzenia na 31.12.2016r | 706 552,95 | 706 552,95 |
| 11 | WARTOŚĆ NETTO NA 01.01.2016r (2-7) | 183 668,06 | 183 668,06 |
| 12 | WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2016r (5-10) | 79 729,11 | 79 729,11 |

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 2016 roku poniesiono koszty związane z wdrożeniem oprogramowania : systemu kontroli i realizacji procesów związanych z obiegiem dokumentów, systemu kadry-płace(nowa licencja).Zakupiono licencję związaną z obsługą strony internetowej oraz do obsługi serwera. Wszystkie licencje przekazano do użytkownika.

1.2/ Szczegółowy zakres zmian w rzeczowych aktywach trwałych.

1.2.1/ Środki trwałe.

Zakres zmian w środkach trwałych w 2016r zawiera zestawienie, stanowiące załącznik Nr 1.

I. Zwiększenia za rok 2016 wynoszą 3 280 979,93 zł i dotyczą :

1) obiektów infrastruktury wod-kan na kwotę 2 982 376,20 zł, a szczególności:

- a) budowy kanału sanitarnego w ul. Łazy i Najświętszej Marii Panny
w Starachowicach 132 863,50 zł,
- b) przekazanych w formie aportu niepieniężnego przez Gminę Starachowice infrastruktury sanitarnej
- wybudowanej w ramach programu PHARE wg aktu notarialnego 2 303 954,93 zł,
- c) przebudowy wodociągu w ul. MJR. Nurta i Porucznika Robota w Starachowicach 192 535,44 zł,
- d) przebudowy przewodu wodociągowego w ul. Kilińskiego w Starachowicach 19 430,76 zł,
- d) budowy sieci wodociągowej w ul. Bocznej w Starachowicach 232 098,85 zł,

| | |
|---|----------------|
| e) przebudowy sieci wodociągowej w ul. Tulipanowej w Starachowicach | 72 496,42 zł, |
| f) montaż komory na wodociągu Brody-Młynek-Lubienia | 15 496,30 zł |
| g) doposażenia przepompowni ścieków w Marcinkowie i na ul. Torowej w Wąchocku w urządzenia monitoringu | 13 500,00 zł, |
| 2) Zakupionych i przekazanych gotowych środków trwałych grupa KŚT(III-VI) na kwotę 86 851,69 zł, | |
| w tym : | |
| a) zakupu urządzeń: pompy i zestawu hydroforowego | 19 631,84 zł, |
| b) zakupu zestawów komputerowych , notebooków oraz urządzenia do serwerowni | 28 562,12 zł, |
| c) zakupu systemu rejestracji czasu pracy i montaż monitoringu na ujęciu wody w Trębowcu | 20 657,73 zł, |
| d) przyjęcia z aportu niepieniężnego wycenionych dla potrzeb bilansowych agregatów prądotwórczych oraz pomp | 18 000,00 zł, |
| 3) Pozostałych zakupów grupa KŚT(VII-VIII) na kwotę 211 752,04 zł ,w tym : | |
| a) zakupu samochodu ciężarowego INVECO DAILY 50C | 137 997,50 zł, |
| b) doposażenia samochodu Opel Vivaro (kamera ręczna) oraz samochodu specjalnego SSC8 | 27 531,00 zł, |
| c) zakupu przenośnego automatu do poboru prób wody i ścieków | 20 198,80 zł, |
| d) zakupu urządzeń: ubijaka , przyrządu pomiarowego na oczyszczalnię | 14 516,60 zł, |
| e) kontenera(budki strażniczej) na oczyszczalnię | 6 123,14 zł, |
| f) zakup rusztowania PROTEC 1.35 X 2.0 M XXL | 5 385,00 zł. |

II. Zmniejszenia za rok 2016 w kwocie 260 313,17 zł dotyczą ;

1) Sprzedanych, całkowicie zamortyzowanych: samochodu marki Renault Master i przyczepy ciągnikowej o wartości początkowej 90 577,99 zł. Zysk ze sprzedaży w wysokości 7 452,03 zł ma swoje odbicie w pozostałych przychodach operacyjnych Spółki.

2) Zezłomowanych urządzeń : pompy i przecinarki(KŚT IV) o wartości początkowej 20 420 zł i dotychczasowym umorzeniu 17 706,70 zł. Wartość netto w kwocie 2 713,30 obciążała pozostałe koszty operacyjne , a uzyskany przychód ze złomu w kwocie 18,40 zł - pozostałe przychody operacyjne.

3) Przeznaczonych do utylizacji z uwagi na nieopłacalną naprawę: zestawów komputerowych , drukarki, urządzenia wielofunkcyjnego, całkowicie zamortyzowanych o wartości początkowej 30 609,66 zł(KŚT IV) oraz demineralizatora DMB(KŚT VIII) o wartości początkowej 4 195 zł.

4) Wyłączonych trwale z eksploatacji odcinków sieci wodociągowej o wartości 19 203,93 zł i dotychczasowym umorzeniu 11 930,53 zł. Wartość netto w wysokości 7 273,40 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki.

5) Niedoboru pompy recyrkulacyjnej typu SRP.40.30.593.25 „Grundfos” o wartości początkowej 95 306,59 zł i dotychczasowym umorzeniu 63 378,87 zł. Wartość netto w wysokości 31 927,72 zł znajduje się na koncie : rozliczenie niedoborów i nadwyżek z uwagi na toczące się śledztwo w prokuraturze, które ma wyjaśnić przyczynę niedoboru.

Ogółem strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (R.ZiS poz. E.I.) wyniosła za rok 2016 2 516,27zł.

Umorzenie środków trwałych ,WNP oraz inwestycji w nieruchomości za 2016 kształtowało się na poziomie 9 688 894,86 zł . Z tego:

- kwota 9 633 405,68 zł dotyczyła działalności operacyjnej (RZiS poz. B.I.),
- kwota 55 489,18 zł obciążała pozostałe koszty działalności operacyjnej Spółki jako element kosztu dzierżawy majątku .

Aktualizacja wartości środków trwałych na przestrzeni 2016 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.

1.2.3/ Środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte).

Środki trwale w budowie wg stanu na początek roku wynosiły 606 467,10 zł. Poniesione w roku 2016 nakłady stanowią kwotę 1 313 898,08 zł. Rozliczone nakłady na środki trwale wyniosły 765 600,89 zł . Wykazany stan środków trwałych w budowie (poz. A.II.2. bilansu) na koniec 2016r w wysokości 948 211,28 zł dotyczy nakładów na :

- dokumentacje projektowe dotyczące przebudowy sieci wod-kan i dokumentację związaną z modernizacją ciągu osadowego na oczyszczalni ścieków w kwocie 474 450,27 zł,
- roboty budowlano montażowe związane z budową(przebudową) sieci wod-kan oraz parkingu w kwocie 473 761,01 zł.

Ogółem rzeczowe aktywa trwale (poz. A.II. aktywów bilansu) wykazują spadek w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 5 922 966,10 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 31.12.2016r . w pozycji aktywów A.IV.1. nieruchomości w kwocie 870 211,77 zł o wartości początkowej 1 233 092,45 zł i dotychczasowym umorzeniu 362 880,68 zł , stanowią budowlę (infrastruktura wod-kan) wydzierżawione 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. 2016 r | Zmiany w ciągu roku | | Stan na 31.12.2016r |
|--|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Nieodpłatne używanie- umowa użyczenia i powierzenia prowadzenia eksploatacji majątku | 24 525 340,58 | 6 832 981,46 | 4 214 296,37 | 27 144 025,67 |
| R a z e m | 24 525 340,58 | 6 832 981,46 | 4 214 296,37 | 27 144 025,67 |

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,
- 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, którego właścicielem jest Gmina Starachowice - wartość wg umów wynosi na dzień bilansowy 17 935 640,87 zł.

W roku 2016 wniesiono w formie aportu niepieniężnego część majątku, którego wartość początkowa wg umowy stanowiła kwotę 4 214 296,37 zł, a jednocześnie przekazano do nieodpłatnej eksploatacji infrastrukturę wod-kan stanowiącą środki trwałe w kwocie 5 141 296,75 zł(aneks nr 2 do umowy nr 88/IM/09).

-sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Wąchock –wartość wg umowy wynosi 8 024 308,58 zł(w roku 2016 oddano w nieodpłatne używanie na podstawie aneksu nr 3 do umowy powierzenia prowadzenia eksploatacji kanalizację sanitarną w miejscowości Parszów o wartości 1 691 684,71 zł).

1.4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w 2016r w spółce nie wystąpiły.

1.5/ Kapitał zakładowy spółki wg stanu na 01.01.2016r wynosił 63 057 600 zł i składał się z 105 096 udziałów o wartości nominalnej każdego udziału 600,00 zł. W ciągu roku obrotowego wystąpiły zmiany.

Na podstawie Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 1/12/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku, Gmina Starachowice wniosła aportem sieci kanalizacji sanitarnej o wartości 1 496 391,62 zł i wkład pieniężny w wysokości 8,38 zł oraz Gmina Brody wkład pieniężny w wysokości 90 600. Uchwałę NZW zgłoszono w styczniu 2016 roku do KRS i pod datą jej rejestracji tj. 28.04.2016 roku został zwiększony kapitał zakładowy o 2 645 udziały tj. o kwotę 1 587 000 zł. Na dzień 31.12.2016 roku wykazano w bilansie w poz. P.A.VI kwotę 2 304 000 zł (pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe), która dotyczy wniesionego przez Gminę Starachowice w formie aportu niepieniężnego majątku w kwocie 2 303 954,93 zł i wkładu pieniężnego 45,07 zł (Uchwała nr 2/12/2016Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 27.12.2016 rok) . Pod datą rejestracji w KRS kapitał zakładowy Spółki zostanie powiększony o 3 840 udziały.

Poniżej przedstawiono wielkość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2016 roku zgodny z ostatnim wpisem do KRS z tego roku.

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2016r | Stan na 31.12.2016r |
|----|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Wysokość kapitału zakładowego | 63 057 600 | 64 644 600 |
| 2 | Ilość udziałów | 105 096 | 107 741 |
| 3 | Wartość nominalna udziału | 600,00 | 600,00 |

Struktura własnościowa kapitału zakładowego Spółki wg stanu na dzień 31.12.2016 r. jest następująca :

| Lp | Nazwa udziałowca | Liczba udziałów | Wartość nominalna udziału | Wartość udziałów w zł | Struktura w % |
|----|--------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|---------------|
| 1 | Gmina STARACHOWICE | 81 549 | 600,00 | 48 929 400,00 | 75,69 |
| 2 | Gmina WĄCHOCK | 19 734 | 600,00 | 11 840 400,00 | 18,32 |
| 3 | Gmina BRODY | 4 400 | 600,00 | 2 640 000,00 | 4,08 |
| 4 | Gmina MIRZEC | 2 058 | 600,00 | 1 234 800,00 | 1,91 |
| 5 | RAZEM | 107 741 | X | 64 644 600,00 | 100,00 |

1.6/ Propozycja podziału zysku za rok 2016

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników proponuje podział zysku netto, który za 2016r wyniósł 2 877 799,32 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 2 895 943,42 zł , co ma odzwierciedlenie w pasywach bilansu w poz. B.I.2. Zmniejszenie stanu rezerwy w wysokości 223 729, 32 zł zostało rozliczone jako uznanie kosztów własnych wytworzenia produktów i usług.

Jednocześnie na dzień 31.12.2016 roku Spółka rozwiązała rezerwę na remonty bieżące sieci wodociągowej, przepompowni ścieków ,pomieszczeń socjalnych w kwocie 216 324 zł w związku z faktycznym wykonaniem wymienionych zadań .Kwota rozwiązanej rezerwy zmniejszyła koszty własne wytworzenia produktów i usług 2016 roku. Zweryfikowana została rezerwa na wywóz osadów z oczyszczalni ścieków, w wyniku czego nastąpiło jej częściowe rozwiązanie w wysokości 113 059,80 zł ,które pomniejszyło również koszt własny wytworzonych produktów i usług.

Utworzono rezerwę na niewywieziony piasek z piaskowników na oczyszczalni ścieków do kwoty 81 496,80zł,która obciążyla koszt własny wytworzonych produktów i usług. Zweryfikowano 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 poprzednio kwota przez biegłego rzeczoznawcę uległa zwiększeniu o 7 339,57 zł i znalazła odbicie w pozostałych kosztach operacyjnych Spółki.

Ogółem kwota rezerwy w wysokości 231 871 zł ma odzwierciedlenie w bilansie pozycja P.B.I.3.

Na dzień bilansowy ustalono rezerwę z tytułu podatku odroczonego w kwocie 7 801,63 zł .Rezerwa dotyczy zarachowanych jako przychód należny odsetek od lokat bankowych oraz dopłat do cen ścieków (rozliczenie kasowe z tego tytułu nastąpi w 2017 r).

1.8/Odpisy aktualizujące należności na przestrzeni 2016 roku przedstawiały się następująco :

| Grupa należności | Stan na 01.01.2016 | Zwiększenia | Wykorzystanie odpisów | Rozwiązanie odpisów | Stan na 31.12.2016 |
|--|--------------------|------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| B.II.2. Należności od pozostałych jednostek | 46 384,43 | 66 801,56 | 2 296,97 | 31 016,93 | 79 872,09 |
| 2.a/ z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy | 27 792,11 | 16 586,49 | 799,01 | 17 406,38 | 26 173,21 |
| 2.d/dochodzone na drodze sądowej i egzekucyjnej | 18 592,32 | 18 287,35 | 1 497,96 | 13 610,55 | 21 771,16 |
| 2.c/inne | 0,00 | 31 927,72 | | | 31 927,72 |

W roku 2016 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 objęto odpisem aktualizacyjnym stwierdzony w trakcie inwentaryzacji na terenie oczyszczalni ścieków niedobór pompy, którego powstanie obecnie wyjaśnia prokuratura.

Utworzono odpisy aktualizacyjne i zaksięgowano:

1) pozostałe koszty operacyjne w kwocie 61 157,02 zł, w tym:

- stanowiące koszty uzyskania przychodów w kwocie 4 006,22 zł(należności netto podmiotów w upadłości oraz dochodzone na drodze egzekucji komorniczej),
- niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w kwocie 57 150,80 zł(należności brutto z tyt. dostaw i usług, podatek VAT od należności objętych procesem upadłościowym, odpis na niedobór pompy),

2) niezapłacone koszty sądowe w wysokości 5 644,54 zł podwyższają odpisy aktualizacyjne ,a w bilansie korygują pozycję B.II.2.d.(należności dochodzone na drodze sądowej).

1.9/ Zobowiązania długoterminowe w 2016 wystąpiły i dotyczą ;

a) Zaciągniętego kredytu konsorcjalnego BOŚ , NFOŚiGW , o którym mowa w poz.1.11.a. niniejszej informacji dodatkowej , przeznaczonego 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 14 309 216,54 zł(kapitał plus odsetki – 81 226,54 zł). Z tego:

-zobowiązanie długoterminowe kwota 11 383230,00 zł,

-zobowiązanie krótkoterminowe kwota 2 925 986,54 zł.

W 2016 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 40 526 831,00 zł(kapitał). Z tego :

- zobowiązanie długoterminowe kwota 38 839 171,00 zł,

- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 1 687 660,00 zł.

W 2016 roku spłacono raty w wysokości 1 687 660,00 zł.

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe regulowane były w obowiązujących terminach płatności.

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 | 2 841 411,89 | 2 925 986,54 | 8 534 280,00 | 8 534 280,00 | 5 693 710,00 | 2 848 950,00 | 0,00 | 0,00 | 17 169 401,89 | 14 309 216,54 | | |
| 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 | 32 088 531,00 | 30 400 871,00 | 42 214 491,00 | 40 526 831,00 | | |
| | RAZEM | 4 629 071,89 | 4 613 646,54 | 13 597 260,00 | 13 597 260,00 | 9 069 030,00 | 6 224 270,00 | 32 088 531,00 | 30 400 871,00 | 59 383 892,89 | 54 836 047,54 | | |

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 2016r kształtowały się następująco:

| Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2016 | Stan na 31.12.2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 36 065,70 | 49 569,55 |
| 1/ prenumeraty fachowych czasopism i wydawnictw | 3 531,56 | 1 010,82 |
| 2/ polisy ubezpieczeniowe | 13 525,61 | 27 337,60 |
| 3/ kalendarze | 2 226,00 | 1 296,60 |
| 4/ pozostałe usługi,- licencje roczne i opłaty | 16 782,53 | 19 924,53 |
| B. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 3 119 672,74 | 2 895 943,42 |
| 1/krótkoterminowe - na świadczenia pracownicze | 323 790 ,40 | 330 702,84 |
| 2/długoterminowe - na świadczenia pracownicze | 2 795 882,34 | 2 565 240,58 |
| 3/Pozostałe rezerwy | 472 418,43 | 231 871,00 |
| C. Aktywa na odroczony podatek dochodowy | 700 861,20 | 613 156,13 |
| D. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 40 445 467,85 | 37 735 260,07 |
| 1/dotacja UE- Fundusz Spójności | 40 238 393,40 | 37 528 185,62 |
| 2/dotacja UE-Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 | 207 074,45 | 207 074,45 |

Wykazane w tabeli na dzień 31.12.2016 aktywa na podatek odroczony w kwocie 613 156,13 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 81 226,54zł, wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia ,Rady Nadzorczej oraz składek ZUS dotyczących tych tytułów w wysokości 18 096,46 zł.

3/ pozostałych rezerw(poz. bilansu P.B.I.3).

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na 31.12.2016r 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-NFOŚi GW-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 2016 , 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 | 2016r w zł | 2015r w zł |
|----|---|----------------------|----------------------|
| 1 | Sprzedaż produktów | x | x |
| 2 | Sprzedaż materiałów | 13 610,63 | 31 308,38 |
| 3 | Sprzedaż usług | 30 555 157,88 | 31 859 134,03 |
| 4 | Sprzedaż towarów | x | x |
| 5 | Inne przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 545 997,01 | -702 032,84 |
| 6 | R a z e m | 31 114 765,52 | 31 188 409,57 |
| | z tego : | | |
| | - sprzedaż dla odbiorców krajowych | 30 555 157,88 | 31 859 134,03 |
| | - sprzedaż eksportowa | x | x |

2.2/ Odpisy aktualizujące środki trwale w 2016r nie wystąpiły.

2.3/ Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2016 r nie wystąpiły.

2.4/ Działalność zaniechana.

W roku obrotowym 2016 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 | 30 568 768,51 |
| 2 | Pozostałe przychody operacyjne | 2 889 426,40 |
| 3 | Przychody finansowe | 280 190,99 |
| 4 | Razem przychody (1+2+3) | 33 738 385,90 |
| 5 | Koszty operacyjne ogółem | 29 126 695,30 |
| 6 | Pozostałe koszty operacyjne | 250 346,68 |
| 7 | Koszty finansowe | 762 750,26 |
| 8 | Razem koszty | 30 139 792,24 |
| 9 | Wynik finansowy brutto-zysk (4-8) | 3 598 593,66 |

Ustalenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2016 r przedstawia się następująco:

| Lp | Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|----|--|----------------------|
| 1 | Przychody bilansowe | 33 738 385,90 |
| 2 | Korekty przychodów: | |
| | 1// rozwiązane odpisy aktualizacyjne n.k.u.p utworzone na 31.12. 2015r(łącznie z VAT) | -25 332,02 |
| | 2/dopłaty 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 | -2 710 207,78 |
| | 4/ dopłaty do cen wody wykazane jako przychód należny w 2016r-otrzymane w 2017r | -12 669,46 |
| | 5/naliczone, nieotrzymane odsetki od lokat bankowych na dzień bilansowy(B.Z-B.O) | 5 818,92 |
| | 6/wycena nieodpłatnych służebności oraz innych świadczeń | 12 600,00 |
| | 7/wycena składników aportu niepieniężnego dla potrzeb bilansowych | - 18 000,00 |
| 3 | Razem przychody podatkowe | 30 993 686,77 |
| 4 | Koszty bilansowe | 30 139 792,24 |
| 5 | Korekty kosztów | |
| | 1/ nieobowiązkowe składki | 2 504,32 |
| | 2/ należności spisane brutto oraz podatek VAT od należności spisanych ,umorzonych w upadłości(wartość netto stanowi s.k.u.p) | 25 284,98 |
| | 3/darowizny pieniężne i rzeczowe | 30 461,12 |
| | 4/ spadek rezerwy na świadczenia pracownice | -223 729,32 |
| | 5/ wpłaty na PFRON | 87 415,00 |
| | 6/odsetki od kredytów i pożyczek naliczone na dzień 31.12.2015r,zapłacone w 2016r | -96 651,89 |
| | 7/ odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień 31.12.2016r | 81 226,54 |

| | | |
|----|---|---------------|
| | 8/ amortyzacja środków trwałych sfinansowana umorzona pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska-umowa 1999r(1 125 zł) oraz amortyzacja od składników aportu niepieniężnego wycenionego dla potrzeb bilansowych(18 000 zł) | 19 125,00 |
| | 9/amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją z Funduszu Spójności | 2 710 207,78 |
| | 10/ Różnica amortyzacji śr. trwałych policzona pomiędzy wartością podatkową a bilansową(różnica wynika z wyceny różnic kursowych- dodatnich)w wartości początkowej bilansowej | -18 649,46 |
| | 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 2016r wypłacone w styczniu 2017r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS | 18 096,46 |
| | 13/koszty reprezentacji | 13 361,96 |
| | 14/utworzony odpis aktualizacyjny od należności głównych i pozostałych na dzień 31.12.2016r dla potrzeb bilansowych | 57 005,74 |
| | 15/koszty związane z wnoszonym aportem przez udziałowców | 6 540,00 |
| | 16/opłaty za negatywne czynności kontrolne | 500,80 |
| | 17/pozostałe koszty n.k.u.p /w tym :nieodliczony VAT, należny VAT od przekazów wewnętrznych , niepodłączone bilety do delegacji ,różnice zapłat, odszkodowania, strata z tyt. powypadkowej naprawy samochodu(brak autocasco) | 7 889,41 |
| | 18/spadek rezerwy na bierne rozliczenia kosztów oraz na zobowiązania | -240 547,43 |
| | 19/Razem korekty kosztów na minus | 2 474 395,30 |
| 6 | Koszty podatkowe po korektach (4 - 5.20) | 27 665 396,94 |
| 7 | Dochód | 3 328 289,83 |
| 8 | Dochód do opodatkowania po zaokrągleniu(poz.7) | 3 328 290,00 |
| 9 | Podatek dochodowy:(poz.9.1+9.2+9.3) | 720 794,34 |
| | 1./Podatek dochodowy naliczony (poz.10 x19%) w zaokr. pełnych zł | 632 375,00 |
| | 2./Podatek dochodowy odroczony-zmiana stanu rezerw | 714,27 |
| | 3./Podatek dochodowy odroczony- aktywa/zmiana stanu aktywów | 87 705,07 |
| 10 | Zysk bilansowy brutto(poz.1-4) | 3 598 593,66 |
| | Wynik finansowy netto (poz.10-9) | 2 877 799,32 |

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 obrotowego w związku z budową środków trwałych,

| Lp. | Wyszczególnienie | Nakłady w zł | |
|------|--|--------------|----------------------------------|
| | | Ogółem | w tym: odsetki i różnice kursowe |
| rubr | 1 | 2 | 3 |
| I. | Nakłady dotyczące realizacji wytworzenia i zakupu środków trwałych | 1 313 898,08 | 0,00 |
| | W tym: | | |

| | | | |
|---|-------------------------------------|--------------|------|
| 1 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 017 798,05 | 0,00 |
| 2 | Urządzenia techniczne i maszyny | 130 571,53 | 0,00 |
| 3 | Środki transportu | 165 528,50 | 0,00 |

2.8/ Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w 2016, przedstawiają się następująco:

| Lp | Wyszczególnienie | W roku obrotowym w tys. zł | Planowane na 2017 r. w tys. zł |
|----|--|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 26 | |
| 2 | Środki trwałe przyjęte do użytkowania: | 810 | 2 625 |
| | - w tym służące ochronie środowiska | 122 | 55 |
| 3 | Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego: | 948 | 1529 |
| | - w tym służące ochronie środowiska | 358 | 1375 |

2.9/ Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2016 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 778 062,28 zł zostały przeniesione do działalności finansowej,

2/niezapłacone w kwocie 81 226,54 zł skorygowano odpowiednio w poz.A.II.3,

3/zapłacone odsetki od lokat dłuższych niż 3 miesiące w kwocie 75 471,91 zł, przeniesione do działalności inwestycyjnej.

Poz. A.II.8. – „Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych bez kredytów i pożyczek”. Ze zobowiązań krótkoterminowych wyłączono zobowiązania inwestycyjne (plus 283 068,91 zł).

W pozycji A.II.10 „Inne korekty” :

- ujęto amortyzację dotyczącą wdzierzawionego majątku Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach zaksięgowaną w pozostałych kosztach operacyjnych (plus 55 489,18 zł) ,

- wyceniony dla celów bilansowych aport niepieniężny ujęty w pozostałych przychodach operacyjnych(minus 18 000 zł),

- kwotę odpisu aktualizującego dotyczącego nierozliczonego niedoboru pompy ,która była środkiem trwałym w kwocie plus 31 927,72 zł,

- wartość nieodpłatnie przekazanego przewodu wodociągowego w wysokości minus 16 148,54 zł.

Poz. B.II.1. – „Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych” jest skorygowaną sumą kont 081 ,083,084 (Środki trwałe w budowie) , 020(Wartości niematerialne i prawne) z uwzględnieniem korekt , wynikających ze zmiany stanu zobowiązań dotyczących inwestycji bez podatku VAT .

Pozycja C.I - „Wpływy” zawiera kwotę wniesionych wkładów pieniężnych z tytułu objęcia udziałów w Spółce przez Gminę Starachowice .

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

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

W 2016 roku w dniu 26 września Spółka zawarła umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0150/16 Projektu „Modernizacja części osadowo-biogazowej oczyszczalni ścieków w Starachowicach. Planowany całkowity koszt realizacji Projektu wg umowy wynosi 33 919 006,48 PLN ,wartość netto wynosi 27 576 428 ,03 PLN, maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 20 682 321,01 PLN. Beneficjentowi udzielone zostanie dofinansowanie na realizację Projektu ,obliczone przy uwzględnieniu stopy dofinansowania Projektu w kwocie nie większej niż 17 579 972,86 PLN. Okres kwalifikowania wydatków rozpoczyna się w dniu 1 stycznia 2014 roku i kończy się w dniu 30 czerwca 2019 roku. Jako zabezpieczenie zwrotu środków wypłaconych na podstawie niniejszej Umowy jest podpisana deklaracja wekslowa wystawcy weksla in blanco czyli Spółki.

Oprócz wymienionej powyżej umowy Spółka ma zawarte umowy: na kredyt BOŚ-NFOŚ, pożyczkę NFOŚ oraz umowy dzierżawy i użyczenia(powierzenia) majątku ,które zostały opisane we wcześniejszych rozdziałach niniejszej informacji.

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 2016r (w etatach) | Przeciętna liczba zatrudnionych w 2015r (w etatach) |
|----|-----------------------------------|---|---|
| | Ogółem , z tego : | 148 | 152 |
| | a/ pracownicy umysłowi | 50 | 51 |
| | b/ pracownicy fizyczni | 98 | 101 |
| | 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 2016 roku Zarząd Spółki był jednoosobowy. Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy otrzymywał Zarząd, a z tytułu powołania członkowie Rady Nadzorczej . Za rok 2016 wynagrodzenie brutto Zarządu podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, a odniesione w koszty działalności stanowiło kwotę 118 800 zł.

Wynagrodzenia funkcjonującej Rady Nadzorczej, za rok 2016 wyniosły łącznie 37 201,28 zł.

4.5/ Pożyczki i świadczenia podobne.

Poza świadczeniami z Funduszu Świadczeń Socjalnych na zasadach wynikających z regulaminu , Zarząd Spółki w 2016r nie korzystał z innych świadczeń. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystali na przestrzeni roku 2016 z żadnych świadczeń i pożyczek.

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

Za rok obrotowy 2015 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 2016 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało zlecone firmie : UHY ECA Audyt Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie.

Spółka zapłaci za badanie bilansu kwotę netto 7 800 zł, w tym: 30% ceny uregulowano zgodnie z umową 8 listopada 2016 roku, a pozostała część zapłacona zostanie w ciągu czternastu 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 2016 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 trwałe 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.

W 2016 roku wprowadzono aneksem zmiany związane z dodaniem do Księgi Głównej kont związanych z realizacją podpisanej Umowy na dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0150/16 Projektu „Modernizacja części osadowo-biogazowej oczyszczalni ścieków w Starachowicach oraz dokonano aktualizacji zasad rachunku kosztów, które zaczną obowiązywać od 2017 roku (załącznik Nr 2).

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.

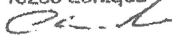
Jak wspomniano we wprowadzeniu do niniejszego sprawozdania, aktualnie nie ma przesłanek wskazujących na zagrożenia dotyczące dalszego kontynuowania prowadzonej dotąd działalności gospodarczej.

Starachowice, dnia 27.03.2017r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....Anna Zeber.....

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Ryszard Guwniński

ZARZĄD

Środki trwałe-wartość początkowa i ich umorzenie

wg stanu na 31.12.2016 rok

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan brutto na BO | | Przychody | | | | Wartość początkowa w tym: | | | | 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. | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|---------------------------|---------------|------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|-------|-------------|-------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | 3 | 2 | Przychody /nakłady | 4 | przekwalifikowania | 5 | Zwiększenia wartości | 6 | likwidacje | 7 | | | | | | nieдобór | 8 | na BO (9:3) | 14 | na BZ (12:8) | 15 | | | | | | | | | | | |
| 1. | Grunt własny i prawo wieczystego użytkowania gruntu | 3 638 892,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 638 892,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii w tym: budynki mieszkalne | 194 418 632,61 | 2 973 376,20 | 2 973 376,20 | 9 000,00 | 19 203,93 | 19 203,93 | 19 203,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 901 403,51 | 138 480 401,37 | 58 901 403,51 | 27,2% | 29,8% | 29,8% | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 31 825 618,99 | 86 851,69 | 86 851,69 | 146 336,25 | 51 029,66 | 95 306,59 | 17 742 937,19 | 111 695,23 | 111 695,23 | 111 695,23 | 111 695,23 | 3 303 168,97 | 20 934 410,93 | 10 831 723,50 | 10 831 723,50 | 55,8% | 65,9% | 65,9% | 65,9% | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Środki transportu | 2 679 292,63 | 137 997,50 | 137 997,50 | 90 577,99 | 90 577,99 | 2 754 243,14 | 2 216 718,21 | 90 577,99 | 90 577,99 | 90 577,99 | 90 577,99 | 239 705,85 | 2 365 846,07 | 388 397,07 | 388 397,07 | 82,7% | 85,9% | 85,9% | 85,9% | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Inne środki trwałe | 472 496,32 | 46 223,54 | 46 223,54 | 4 195,00 | 4 195,00 | 514 524,86 | 417 468,90 | 4 195,00 | 4 195,00 | 4 195,00 | 4 195,00 | 24 588,51 | 437 862,41 | 76 662,45 | 76 662,45 | 88,4% | 85,1% | 85,1% | 85,1% | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Środki trwałe w budowie | 606 467,10 | 1 137 345,07 | 1 137 345,07 | 795 600,89 | 0,00 | 948 211,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Razem | 233 641 400,62 | 4 381 794,00 | 4 381 794,00 | 1 055 914,06 | 165 006,58 | 95 306,59 | 237 003 811,56 | 73 354 145,88 | 218 398,75 | 218 398,75 | 218 398,75 | 9 503 775,79 | 82 639 522,92 | 153 416 077,36 | 153 416 077,36 | 31,4% | 34,9% | 34,9% | 34,9% | | | | | | | | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anita Zeber

Prezes Zarządu
Ryszard Głowiński

