

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego

Miejskiego Zakładu Komunalnego Sp. z o.o. w Stalowej Woli

za rok 2011r.

Ustęp 1 – Wyjaśnienia do bilansu

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, oraz stany i zmiany dotychczasowej amortyzacji.**

Dane w tym zakresie przedstawia tabela - załącznik nr 1.

- 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

- a) Spółka użytkuje grunty przyjęte w wieczyste użytkowanie na podstawie aktu notarialnego Rep. A 2165/97 o powierzchni 1783 m² w części 15000000/16933826 – o wartości 1.644,00 zł w całości umorzone.
- b) Na podstawie umowy użyczenia PGN.IV.6850/2/11 z dnia 14 lutego 2011r. pomiędzy Gminą Stalowa Wola a MZK Sp. z o.o., Gmina oddała Spółce w bezpłatne użytkowanie działkę będącą własnością Gminy Stalowa Wola o numerze ewidencyjnym 167/6 o powierzchni 6,5879ha, położoną przy ul. Grabskiego, wpisaną w księdze wieczystej TB1S/00057077/4 z przeznaczeniem pod budowę Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych wraz z instalacjami

technologicznymi. Umowa użyczenia została zawarta na podstawie uchwały nr IV/57/11 Rady Miejskiej w Stalowej Woli z dnia 31 stycznia 2011r. w sprawie wyrażenia zgody na użyczenie nieruchomości gruntowej na czas oznaczony na okres 5 lat tj. do 13 lutego 2016r.

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy.

Samochód ciężarowy Citroen Jumper – będący własnością Gminy Stalowa Wola jest użytkowany przez spółkę w celu zbierania zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego na podstawie umowy użyczenia z dnia 07.11.2007r. Spółka realizuje zadanie własne Gminy Stalowa Wola wynikające z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Wszystkie udziały od chwili powstania Spółki należą do Gminy Stalowa Wola. Kapitał podstawowy wynosił na dzień 31.12.2010 r. – 52 302 500,00 zł i dzielił się na 104 605 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy.

Podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 170 000 zł oraz o wniesiony aport o wartości 780 211,19zł zostało zarejestrowane 13.01.2011r.

Na dzień 31.12.2010r. kwota 950 211,19zł była ujęta jest jako inne rozrachunki-rozrachunki z Gminą Stalowa Wola.

Na dzień 31.12.2011r. Gmina Stalowa Wola posiada 106 505 udziałów o wartości 500,00zł każdy, co daje łącznie wartość: 53 252 500,00zł.

5. Stany oraz zwiększenia i zmniejszenia kapitałów Spółki – przedstawia „Zestawienie zmian w kapitale własnym”.

Na dzień 01.01.2011r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 52 302 500,00zł i dzielił się na 104 605 udziałów po 500 zł każdy, zgodnie z Postanowieniem Sądu Rejestrowego z dnia 19.08.2009r. RZ XII NS-REJ.KRS/007808/09/540. Postanowienie zostało ogłoszone i opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 174 (3277) z dnia 7 września 2009r. poz. 154797.

W 2010r. Gmina Stalowa Wola dwukrotnie podwyższyła kapitał zakładowy: o wpłatę w wysokości 170 000,00zł w zamian za wydanie kolejnych 340 udziałów po 500 zł każdy oraz w zamian za aport o wartości 780 000,00zł Gmina Stalowa Wola objęła kolejne 1 560 udziałów zgodnie z Uchwałami Zgromadzenia Wspólników nr 1/2010 z dnia 29.12.2010r. oraz nr 1/2010 z dnia 31.12.2010r. Kwotę 211,19 zł wynikającą z różnicy pomiędzy wartością udziałów, a wartością składników majątkowych wniesionych na podwyższenie kapitału zakładowego przeznaczono na kapitał zapasowy spółki.

Na dzień 31.12.2010r. podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nie zostało zarejestrowane przez Sąd Rejestrowy, wobec tego Spółka wykazała zobowiązanie do Gminy Stalowa Wola wynikające z podwyższenia kapitału w łącznej kwocie: 950 211,19zł jako inne zobowiązania.

Postanowieniem Sądu Rejestrowego z dnia 13.01.2011r. RZ XII NS-REJ.KRS/000234/11/773. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane, ogłoszone i opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 20 (3633) z dnia 31 stycznia 2011r. poz. 9924. Po podwyższeniu kapitał zakładowy wynosi 53 252 500,00zł i dzieli się na 106 505 udziałów po 500,00zł każdy.

W 2011r. Gmina Stalowa Wola nie dokonała żadnej zmiany i na dzień 31.12.2011r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 53 252 500,00zł i dzielił się na 106 505 udziałów po 500 zł każdy.

Umowa Spółki – ważne zmiany i aktualizacje.

Dokonano zmiany umowy Spółki uwzględniając nową klasyfikację działalności. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników zostało sporządzone w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej Tomasza Borzęckiego Al. Jana Pawła II 25, 37-450 Stalowa Wola akt notarialny rep. 5514/2009 z dnia 30.06.2009r.

Powyższa zmiana umowy Spółki została ogłoszona i opublikowana w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 174 (3277) z dnia 7 września 2009r. poz. 154797.

Ostatnia zmiana umowy w umowie spółki dodała § 38 o treści: Spółka świadczy usługi publiczne stanowiące zadanie własne wspólnoty samorządowej Gminy Stalowa Wola jako jednostki samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki odpadami”, co udokumentowano aktem notarialnym sporządzonym przez kancelarię Notarialną Tomasza

Borzęckiego rep. Nr 4124/2010 z dnia 28.05.2010r. Równocześnie sporządzono tekst jednolity umowy Spółki.

Zgodnie z § 15 umowy Spółki kapitał zakładowy może być podwyższony lub obniżony na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników, a podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 300 000,00zł w terminie do 31 grudnia 2019r. nie stanowi zmiany umowy Spółki.

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok zostało opublikowane w Monitorze Polskim B Nr 1612 z dnia 19 września 2011r. poz. 8879. Sprawozdanie zostało złożone w KRS co zostało ogłoszone w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 150 (3763) z dnia 4 sierpnia 2011r. poz. 125355.

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy.

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk netto za 2011 r. w kwocie 3 361 915,68 zł na:

1. - ZFŚS – 31 915,68 zł
2. - podwyższenie kapitału zapasowego Spółki - 3 330 000,00 zł

7. Dane o stanie rezerw na dzień 31.12. 2011r. (w zł).

Ustalenie rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku na dzień 31.12.2011r.

Pozycja bilansu	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnice przejściowe		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	Aktywa z tytułu odroczonego podatku
			dodatnie	ujemne		
Zarachowane i nie otrzymane odsetki od lokat i należności	67 022,93 zł	0,00 zł	67 022,93 zł		12 734,36 zł	
Rezerwy na świadczenia pracownicze	835 732,96 zł	0,00 zł		835 732,96 zł		158 789,26 zł
Utworzone wiarygodne odpisy aktualizujące	62 178,40 zł	0,00 zł		62 178,40 zł		11 813,90 zł
RAZEM	964 934,29 zł	0,00 zł	67 022,93 zł	897 911,36 zł	12 734,36 zł	170 603,16 zł

Na dzień 31.12.2011r. utworzono:

- rezerwę na podatek odroczony w wysokości : 12 734,36 zł
- aktywa z tytułu odroczonego podatku w wysokości : 170 603,16 zł

L.p.	Tytuł	BO	Zmiana stanu rezerw	Stan na dzień 31.12.2011r.
1.	Rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych	12 954,16 zł	-219,80 zł	12 734,36 zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 124 944,20 zł	- 289 211,24 zł	835 732,96 zł
Razem		1 137 898,36 zł	- 289 431,04 zł	848 467,32 zł

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego. (w zł)

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
1 295 699,31	435 359,66	516 499,26	1 214 559,71

Zmniejszenie odpisów aktualizujących na należności i koszty sądowe w wysokości 516 499,26 zł nastąpiło :

z powodu zapłaty przez dłużników: 515 968,38 zł
z powodu umorzenia zobowiązań i innych przyczyn: 530,88 zł

**Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2011r. odzwierciedla suma kont :
(w zł)**

rozrachunki z odbiorcami 5 874 453,27 zł
rozrachunki z dostawcami 36 509,90 zł
rozliczenie sprzedaży 338,26 zł

odpisy aktualizujące rozrachunki - 1 214 559,71 zł

Razem należności z tytułu dostaw i usług 4 696 741,72 zł

Zobowiązania długoterminowe.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu – Zobowiązania długoterminowe razem:	25 616 676,72 zł
Długoterminowa pożyczka inwestycyjna udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości	18 653 019,28 zł
Długoterminowa pożyczka płatnicza udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości	6 963 657,44 zł

Krótkoterminowa część pożyczki inwestycyjnej udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości:

2 664 824,00 zł

Krótkoterminowa część pożyczki płatniczej udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości:

0 zł

Z uwagi na brak informacji kiedy nastąpi wypłata płatności końcowej, z która ma zostać rozliczona pożyczka płatnicza, biorąc pod uwagę że jej spłata zostanie rozliczona równocześnie ze środkami grantu należnymi Spółce, czyli z płatnością końcową, całość pożyczki płatniczej jest prezentowana w bilansie jako długoterminowa.

9. Wykaz rozliczeń międzyokresowych.

1) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne – aktywa) – kwota:
35 637,93 zł stanowią:

a) rozliczenia międzyokresowe czynne na łączną kwotę : 7 723,71 zł

z tego:

- ubezpieczenie pojazdów na 2012r. w wysokości- 1 061,00 zł

- opłacona w 2011r. prenumerata czasopism na 2012r. 3 049,31 zł
- inne – przedłużenie licencji 3 613,40 zł

b) Opłaty za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym, krótkoterminowe,
których termin zapłaty upływa w 2012 roku w wysokości : 27 914,22 zł

2) Inne rozliczenia międzyokresowe (bierne - pasywa) w kwocie: 33 510 412,03 zł
obejmują:

- dofinansowanie modernizacji hydroforni przez Urząd Gminy Bojanów (kwota ta jest odpisywana w przychody równocześnie z naliczaniem odpisów amortyzacyjnych 219 959,98 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012 r.) - 7 020,01zł

- dofinansowanie budowy drugiej niecki wysypiska z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie: 393 541,91 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012r.) - 17 499,96 zł

- dofinansowanie budowy instalacji do oczyszczania odcieku drugiej niecki wysypiska z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie: 95 867,58 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012r.) - 21 568,67 zł

- wartość inwestycji (infrastruktura wodociągowo - kanalizacyjna) otrzymana od Szpitala Powiatowego w wyniku zawartej ugody sądowej przewyższająca dokonaną zapłatę: - 140 589,84 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012r.) - 7 715,21 zł

- wartość inwestycji kontraktu K-01 (FS – Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w centrum miasta Stalowa Wola) – 10 186 442,62 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012r.) -532 237,58 zł

- wartość inwestycji kontraktu K-02 (FS – Budowa systemu kanalizacji sanitarnej oraz systemu kanalizacji deszczowej w dzielnicach Rozwadów, Charzewice, Piaski I, Piaski II, w Stalowej Woli) – 7 771 136,21 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012r.) - 407 814,43 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-03 (FS – Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Oczyszczalni Ścieków w Stalowej Woli) – 9 636 385,00 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012r.) - 867 032,82 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-04 (FS – Budowa stacji uzdatniania wody) – 5 054 933,42 zł
z tego odpisy następnych lat (w 2012r.) - 413 460,63 zł
- otrzymane przez spółkę odsetki od środków zgromadzonych na koncie w NBP w związku z otrzymanym dofinansowaniem z Funduszu Spójności (były Fundusz ISPA) w wysokości : 8 555,47zł
z tego w 2011roku otrzymano: 0zł

Odsetki w wysokości 8 555,47zł zostaną rozliczone wraz z płatnością końcową po wpływie pozostałych należnych środków grantu na konto Spółki i po ostatecznym rozliczeniu wysokości dofinansowania projektu.

- dofinansowanie z byłego Funduszu ISPA (obecnie Fundusz Spójności) w kwocie : 0 zł
z tego w 2011roku otrzymano: 0zł
- promocja i reklama Funduszu Spójności 0zł
z tego w 2011roku otrzymano: 0zł

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki – pozycja nie występuje w Spółce.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – wystawiono weksel na zabezpieczenie zwrotu środków przekazanych spółce przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki

Wodnej w Warszawie i nie rozliczonych z Funduszu ISPA na podstawie Porozumienia o realizacji Projektu nr 3105/2004/Wn9/OW-ki-IS/D „Gospodarka wodno-ściekowa w Stalowej Woli” w ramach programu ISPA 2003/PL/16/P/PE/042, zawartego w dniu 12 października 2004r. do wysokości stanowiącej równowartość 1 224 750 euro.

12. W dniu 27.02.2006r. zawarto Umowę Zastawu Rejestrowego pomiędzy Gminą Stalowa Wola, a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 78 438 udziałach spółki o wartości 500,00zł każdy co stanowiło wówczas 100 % udziałów spółki będących własnością gminy Stalowa Wola. Zastaw został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie pod nr 2013651 w dniu 20.03.2006r.
13. W dniu 05.01.2011r. złożono weksel in blanco do dyspozycji Województwa Podkarpackiego jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy z dnia 29.12.2010r. o dofinansowanie projektu: „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli” w ramach Osi Priorytetowej 4.1.C Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013.

Ustęp 2

1. Struktura rzeczowa i terytorialna najważniejszych przychodów ze sprzedaży usług i materiałów okresie obrachunkowym; (w pełnych zł)

Lp.	Sprzedaż	2011r.	2010r.	2009r.	2008r.	2007r.	2006r.
1.	usługi wodno – kanalizacyjne	20 032 344	19 138 146	15 364 502	13 625 457	12 418 504	11 366 512
2.	usługi wywozu i unieszkodli - wiania nieczystości	9 627 170	9 980 084	9 031 318	8 102 295	4 559 801	3 939 965
3.	usługi oczyszczania ulic i pozostałe usługi	1 336 250	2 638 386	1 527 396	1 200 783	1 222 739	983 393

4.	Sprzedaż materiałów	1 869 129	1 348 560	1 127 277	1 285 865	1 288 626	1 152 906
Razem sprzedaż		32 864 893	33 105 176	27 050 493	24 214 400	19 489 670	17 442 776

Organ podatkowy właściwy do składania zeznań podatkowych - Podkarpacki Urząd Skarbowy w Rzeszowie, ul. Geodetów 1, 35-959 Rzeszów.

W roku podatkowym 2007 Spółka osiągnęła przychód netto, w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, ze sprzedaży towarów, wyrobów i usług przewyższający kwotę 5 000 000,00 euro według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na 31.12.2007r. (tabela nr 252/A/NBP/2007 – 1EUR=3,5820zł) i zgodnie z ustawą z dnia 21.06.1996r. o urzędach i izbach skarbowych (publikacja Dz.U. z 2004r. nr 121 z późn. zmianami) była zobowiązana od 1 stycznia 2009r. do zmiany właściwego Urzędu Skarbowego.

W dniu 10.01.2007r. Spółka będąc uprawnioną do wyboru zasad rozliczania różnic kursowych zawiadomiła właściwy Urząd Skarbowy w Stalowej Woli o wyborze metody rozliczania różnic kursowych według zasad w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości na podstawie art. 9b. 1.2. ustawy o podatku od osób prawnych. Zasada ta będzie obowiązywała spółkę co najmniej w okresie 3 lat. Zasady tej Spółka nie zamierza zmieniać.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W roku obrotowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Odpisy aktualizujące wartość inwestycji.

W 2011 roku nie dokonano aktualizacji wartości inwestycji.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Na podstawie przeglądu zapasów magazynowych Komisja Inwentaryzacyjna nie zakwalifikowała żadnych składników majątku Spółki do likwidacji, nie dokonano przeceny materiałów.

760-37	21 568,67 zł	przychody przyszłych okresów Starostwo Powiatowe Stalowa Wola (odciek)
760-38	7 715,21 zł	przychody przyszłych okresów -sieć -Szpital Powiatowy
760-31	532 237,58 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-01
760-32	407 814,43 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-02
760-33	867 032,82 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-03
760-34	413 460,63 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-04
760-09	490 266,93 zł	rozwiązane rezerwy na należności
760-10	26 211,81 zł	rozwiązane rezerwy na koszty sądowe
790/791	223 506,38 zł	obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
643/760-14	310 620,80 zł	rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicz

37 884 913,20 zł przychód według ksiąg
34 526 978,44 zł przychód skorygowany o różnice

(1+2+3) -3 509 769,76 zł razem korekta kosztów uzyskania przychodu

1 287 721,46 zł zwiększenia kosztów do CiT

286 265,46 zł ZUS 2010r.

1 456,00 zł umowy cywilno prawne za 2010rok wypłacone w 2011

2 -3 689 928,61 zł zmniejszenie kosztów o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

300,00 zł składki Stowarzyszenie Księgowych

850,00 zł Piłki dla Ligi Futsalowej

543,61 zł Trofea dla osób zasłużonych dla MZK Sp. z o.o.

3 577,64 zł Trofea dla Zakładowego Klubu Krwiodawców

564,00 zł Trofea

751-6 643 339,42 zł wycena pożyczki płatniczej w EUR

751-7 76 391,97 zł wycena pożyczki płatniczej w EUR

400-30 2 274 349,31 zł amortyzacja

405-02 50,84 zł ZUS od umów cywilnoprawnych zapłacony w 2012 roku

761-12 21 409,56 zł utworzona rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe i jubileusze

761-06 0,00 zł PFRON zapłacone składki

761-01 9 648,11 zł darowizny

761-02 392 286,82 zł utworzone rezerwy na należności

761-03 43 072,84 zł utworzone rezerwy na koszty sądowe

761-08 38,11 zł umorzone należności - podatek vat

790/791 223 506,38 zł obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji

3 -107 562,61 zł zmniejszenie kosztów przejściowo nie stanowiących kosztu uzyskania przychodu

260,00 zł umowy cywilnoprawne wypłacone w 2012r.

107 302,61 zł ZUS 2011r.

33 930 294,48 zł koszty według ksiąg
30 420 524,72 zł koszty skorygowane o różnice

	34 526 978,44 zł	przychód skorygowany o różnice
	30 420 524,72 zł	koszty skorygowane o różnice
	4 106 453,72 zł	dochód
	87 896,91 zł	razem dochody wolne i odliczenia od dochodu
zał. CiT 0	5 396,91 zł	odliczenie od dochodu - darowizny zgodnie zgodnie z art. 18 ust.1 pkt. 1 pdop
zał. CiT D	82 500,00 zł	ulga na nabycie nowej technologii
	4 018 556,81 zł	podstawa opodatkowania
	4 018 557,00 zł	podstawa opodatkowania zgodnie z ordynacją
	763 525,83 zł	obliczenie 19 proc podatku
	763 526,00 zł	podatek należny za 2011r.
220-09	274 068,00 zł	podatek zapłacony w 2011roku (w tym zapłata za 2010r. w wysokości: 613 000 zł - kompensata oraz 13 646 zł przelew)
	489 458,00 zł	podatek do zapłaty za 2011r. (ponad wartość wniesionych zaliczek)
	3 954 618,72 zł	zysk brutto
	763 526,00 zł	podatek należny za 2011r.
	-219,80 zł	rezerwa 19% na odsetki na 31.12.2010r.
	-170 603,16 zł	aktywa z tyt. podatku odroczonego
	-170 822,96 zł	razem obowiązkowe obciążenia wyniku
	3 361 915,68 zł	wynik netto
	592 703,04 zł	razem obciąża wynik 2011 roku (pdop+rezerwa na pdop)

7. Dane o kosztach rodzajowych i kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby – wynikają z rachunku zysków i strat.

8. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;(w zł)

Nakłady na zakup gotowych środków trwałych wyniosły 2 888 935,82zł.

Sieci kanalizacyjne i wodociągowe kupione od Gminy Stalowa Wola	OT 1-6/11	1 123 301,41 zł
Przebudowa kanalizacji sanitarnej, ul. Żwirki i Wigury	OT 8/11	15 203,90 zł
Pompa AMAREX NF-65	OT 35/11	5 791,84 zł
Pompa AMAREX NF-65	OT 36/11	5 791,84 zł
Pompa KRTD	OT 37/11	27 654,62 zł
Kompaktor BOMAG	OT 31/11	1 154 500,00 zł
Prasa do odpadów	OT 28/11	105 000,00 zł
Samochód Volkswagen RST FX33	OT 7/11	99 892,21 zł
Samochód ciężarowy DAF RST EA78	OT 9/11	351 800,00 zł
RAZEM		2 888 935,82 zł

Nakłady na środki trwałe przyjęte ze środków trwałych w budowie 2 832 975,00 zł.

Hermetyzacja i dezodoryzacja komory	OT 10/11	404 000,00 zł
Renowacja kolektora sanitarnego, ul. Wyszyńskiego	OT 11/11	141 600,00 zł
Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku administracyjnym.	OT 12/11	137 127,23 zł
Gminny Punkt Zbiórki Odpadów Niebezpiecznych	OT 13-25/11	847 895,79 zł
Ukształtowanie terenu, elewacji i ciągów komunikacyjnych	OT 26/11	92 729,09 zł
Budynek administracyjny - wymiana stolarki	OT 27/11	6 390,03 zł
Automat pakujący wodę	OT 29/11	152 114,41 zł
Tereny zielone	OT 30/11	29 692,01 zł
Sieć wodociągowa, ul. Asnyka	OT 32/11	918 666,77 zł
Kanalizacja sanitarna, Osiedle Charzewice	OT 33/11	30 043,90 zł
Pergola na odpady	OT 34/11	25 500,00 zł
Altana Miejska Oczyszczalnia Ścieków	OT 38/11	47 215,77 zł
RAZEM		2 832 975,00 zł

Na wartości niematerialne i prawne nie wydatkowano żadnych środków.

MZK Sp. z o.o. pozyskała środki inwestycyjne z Funduszu Spójności (uprzednio ISPA) na: modernizację i rozbudowę stacji uzdatniania wody, oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie miasta Stalowa Wola w kwocie 13 mln. 150 tys. 400 EURO.

W 2011r. nie otrzymaliśmy żadnych wpływów z odsetek od środków zgromadzonych na koncie w NBP.

Dotacje do budowy środków trwałych otrzymane na rachunki bankowe w 2011r. wyniosły łącznie : 0 zł.

Zgodnie z Raportem zamknięcia projektu Funduszu Spójności „Gospodarka wodno-ściekowa w Stalowej Woli 2003/PL/16/P/PE/042 zatwierdzony wniosek o płatność końcową – płatność żądana kwota: 2 630 280,00 EUR, został przekazany przez Instytucję Płatniczą do Komisji Europejskiej 28 czerwca 2010r. Spółka oczekuje na środki, które zostaną w części wydatkowane na całkowitą spłatę pozostałej części pożyczki płatniczej zaciągniętej w celu sfinansowania wydatków inwestycyjnych projektu FS zgodnie z umową zawartą z NFOŚiGW.

29 grudnia 2010r. pomiędzy Województwem Podkarpackim a Miejskim Zakładem Komunalnym Sp. z o.o. zawarto umowę o dofinansowanie projektu „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli” w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego

Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013. Skorygowana wartość projektu ogółem wyniosła: 4 161 196,52zł, z tego wnioskowane dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego stanowi 85% i wynosi: 2 388 385,68zł, co stanowi 57,40% kwalifikowanych kosztów projektu. Dotychczas nie wpłynęły żadne środki od Marszałka Województwa Podkarpackiego na dofinansowanie projektu „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli”.

Zakres rzeczowy projektu został w całości zrealizowany. Oczekiwany termin wpływu całości dofinansowania w wysokości: 2 388 385,68zł na konto bankowe projektu RPO, to czerwiec 2012r.

9. i 10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych;

W 2011 roku nie wystąpiły żadne zdarzenia nadzwyczajne.

Ustęp 3 –Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych;

Metoda pośrednia.

Wynik finansowy netto w kwocie: 3 361 915,68 zł

podlega korekcie o:

A.	PRZEPIYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	
I.	Wynik finansowy netto (zysk)	3 361 915,68
II.	Korekty razem:	9 147 219,31
1	Amortyzacja	10 001 177,70
2	Zyski/straty z różnic kursowych	719 731,39,00
3	Odsetki i udziały w zyskach	324 707,34
3	Zysk/ strata z działalności inwestycyjnej	-8 200,50
4	Zmiana stanu rezerw	-289 431,04
5	Zmiana stanu zapasów	-65 793,31
6	Zmiana stanu należności	1 262 354,35
7	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-1 310 505,99
8	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 442 041,82
9	Inne korekty:	955 221,19
a	zaniechana inwestycja	5 010,00

b	niezarejestrowany aport i wpłata od Gminy St.Wola	950 211,19
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	12 509 134,99
B.	PRZEPIYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	
I.	Wpływy	10 591,93
	Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	10 591,93
II.	Wydatki	-8 085 442,78
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-6 892 856,71
2.	Inne wydatki inwestycyjne	-1 192 586,07
	zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-1 192 586,07
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-8 074 850,85
C.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-2 664 824,00
I	Wpływy	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00
4.	Inne wpływy finansowe (dotacje)	0,00
II.	Wydatki	-2 989 531,34
3	inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4	spłaty pożyczek	- 1 945 092,61
8	odsetki	-324 707,34
9	inne wydatki finansowe	-719 731,39
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM: (AIII+/- BIII+/-CIII)	1 444 752,80
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	1 444 752,80
	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 867 117,10
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	6 311 869,90
	o ograniczonej możliwości dysponowania / ZFŚS	<u>3 819,33</u>

Ustęp 4 – Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku	2011r.	2010r.	2009r.	2008r.	2007r.	2006r.	2005r.
Pracownicy umysłowi liczba osób /etatów/	65/63,8	65/63,3	67/66,92	66/65,75	63/63,5	65/65	64/62
Pracownicy na stanowiskach robotniczych liczba osób /etatów/	132/131,4	132/131,6	132/131,1	133/131,3	138/136	143/140	136/134
Pracownicy ogółem liczba osób	197	197	199	199	201	208	200
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	195	195	198	197	199	205	196

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki.

Wynagrodzenia brutto bez wypłaconych zasiłków chorobowych, ryczałtu za używanie pojazdów oraz świadczeń socjalnych.

Zasady wynagradzania Zarządu oparte są na obowiązujących przepisach. Wysokość wynagrodzenia ustala organ sprawujący nadzór właścicielski. Wynagrodzenia Zarządu w roku 2011 kształtowały się następująco:

- Prezes od 1 stycznia 2010 r. – 11 320,00 zł miesięcznie
- Zastępca Prezesa od 1 stycznia 2010 r. – 11 120,00 zł miesięcznie

Członkowie organów	Wynagrodzenia w 2011r.	Wynagrodzenia w 2010r.	Wynagrodzenia w 2009r.	Wynagrodzenia w 2008r.	Wynagrodzenia w 2007r.	Wynagrodzenia w 2006r.	Wynagrodzenia w 2005r.
Zarząd	322 500,00	328 440,00	313 320,00	292 772,00	207 624,83	244 143,88	262 190,25
Rada Nadzorcza	68 396,00	68 463,50	66 316,00	68 441,60	34 717,28	34 528,62	33 920,4

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych spółek handlowych;

Członkowie organów zarządzających i nadzorczych nie korzystali z pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

Ustęp 5 – Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń;

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego;**

Pozycja ta nie wystąpiła w Spółce.

- 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym;**

Pozycja nie dotyczy Spółki.

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

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły od powstania Spółki i nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednich latach obrotowych za wyjątkiem metody ewidencjonowania obrotu magazynowego, która od 1 stycznia 2010r. zmieniła się z cen średnioważonych na metodę FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło). Zmiany były uwarunkowane brakiem możliwości zastosowania cen średnioważonych w zintegrowanym programie informatycznym Komandres Firmy Etob-Res Sp. z o.o., który jest wdrażany w Spółce zgodnie z umową z dnia 10.08.2009r. Od 1 stycznia 2010r. Spółka realizowała wdrożenie oprogramowania ZSI Komandres używając je do celów prowadzenia ksiąg rachunkowych. Nie osiągnięto zamawianych funkcjonalności oprogramowania. Metoda ewidencjonowania obrotu magazynowego FIFO począwszy od 1 stycznia 2010r. jest do nadal stosowana w Spółce.

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Dane sprawozdań finansowych są porównywalne z danymi za rok ubiegły.

Ustęp 6 i 7 – nie dotyczy Spółki.

Ustęp 8

W związku z tym, że Spółka realizuje zadania o charakterze użyteczności publicznej polegającej na zaspokajaniu potrzeb ludności w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, wywozu nieczystości brak jest niepewności co do dalszego kontynuowania działalności.

Ustęp 9- nie dotyczy Spółki.

Ustęp 10.

Informacje o wyborze biegłego rewidenta – art. 66 ust.4 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości.

Na podstawie art. 32.1, umowy spółki – akt notarialny rep. 5514/2009 z dnia 30.06.2009r. wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dokonuje Zarząd Spółki. W związku ze zmianą ustawy o rachunkowości art. 66 poz. 4 w dniu 04.11.2011r. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników po zapoznaniu się ze złożonymi ofertami uchwałą nr 15/2011 dokonało wyboru biegłego rewidenta – Ekspert Biuro Usług Finansowo-Księgowych i Ekspertyz Sp. z o.o. w Rzeszowie do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego MZK Sp. z o.o. w Stalowej Woli za 2011 rok.

W dniu 14 listopada 2011r. zawarto umowę o przeprowadzenie badania oraz i ocenę sprawozdania finansowego.

Za usługę badania sprawozdania finansowego ustalono zapłatę w wysokości: 9 000,00zł plus stawka vat obowiązująca na moment powstania obowiązku podatkowego.

Stalowa Wola, 22 marca 2012r.

Sporządził:

Zarząd Spółki:

PROKURENT
Główna Księgowa
[Signature]
mgr Grażyna Kaźny

[Signature]
BIEGŁY REWIDENT

Aniela Kuźniar
[Signature]
11.06.2012 r.

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

[Signature]
mgr inż. Robert Chciuk

PREZES ZARZĄDU

[Signature]
mgr Mariusz Piasecki

MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNALNY
Spółka z o.o.
37-450 Stalowa Wola, ul. Komunalna 1
tel. (0-15) 8423411, 8421691
NIP 865-000-30-71
Bank PEKAO SA Oddział w St. Woli
09 1240 2799 1111 0000 3844 5770