

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego

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

za rok 2015r.

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) W dniu 5 listopada 2013r. w wyniku przetargu nieograniczonego ogłoszonego przez Gminę Stalowa Wola na oddanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych na 99 lat Spółka nabyła prawo użytkowania wieczystego działki Nr 167/7 obr. 6 w Stalowej Woli za cenę 291 233,25zł brutto. Zakup został udokumentowany aktem notarialnym zawartym w Kancelarii Notarialnej Andrzeja Uby Rep. A nr 8536/2013 z dnia 20.11.2013r. Wartość początkowa gruntu

wprowadzona do ewidencji gruntów Spółki wyniosła 60 857,75zł, opłata roczna za użytkowanie wieczyste w wysokości 3% określona została na kwotę 8 737,00zł brutto. Na zakupionej działce 167/7 obr. 6 wybudowano Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, który udostępniono mieszkańcom i przedsiębiorcom.

- c) W dniu 20 listopada 2015r. w wyniku przetargu nieograniczonego ogłoszonego przez Gminę Stalowa Wola na oddanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych na 99 lat Spółka nabyła prawo użytkowania wieczystego działki Nr 167/9 w Stalowej Woli. Zakup został udokumentowany aktem notarialnym zawartym w Kancelarii Notarialnej Andrzeja Uby Rep. A nr 9904/2015 z dnia 07.12.2013r. Na zakupionej działce 167/9 ma powstać Elektrownia Fotowoltaiczna.

3. Grunty obce użytkowane przez Spółkę na podstawie umów cywilno-prawnych.

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 używanie 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.

W dniu 26 listopada 2012r. umowa użyczenia została zmieniona na umowę dzierżawy nr PGNIV.6845.119.2012 działki o numerze ewidencyjnym 167/10 o powierzchni 5,7805ha zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej nr XXXIII/460/12 z dnia 6 sierpnia 2012r. w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości na okres 20 lat, od dnia 1 grudnia 2012r. do dnia 1 grudnia 2032r. Na w/w działce powstał Zakład Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych objęty dofinansowaniem Projektu POIS.02.01-00-00-015/11 pod nazwą „Budowa Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Stalowej Woli” na podstawie umowy zawartej w dniu 20 marca 2013r. pomiędzy MZK Sp. z o.o. a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie jako Instytucją Wdrażającą, w ramach działania 2.1- Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych priorytetu II – Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

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

Umowa Użyczenia majątku i wyposażenia zakupionego w ramach Projektu nr UDA-RPPK.02.01.00-18-006/09-00 oraz zlecenie zachowania jego trwałości w związku z powierzeniem wykonywania zadań własnych Gminy Stalowa Wola w zakresie publicznego transportu zbiorowego, zawarta w dniu 30 listopada 2015r

L.p.	nr rejestracyjny	Kwota
1	Autobus nr rej. : RST FU19	952 020,00
2	Autobus nr rej. : RST FU20	952 020,00
3	Autobus nr rej. : RST FU21	952 020,00
4	Autobus nr rej. : RST FU22	952 020,00
5	Autobus nr rej. : RST FU23	952 020,00
6	Autobus nr rej. : RST FU24	952 020,00
7	Autobus nr rej. : RST FU25	952 020,00
8	Autobus nr rej. : RST FU26	952 020,00
Razem:		7 616 160,00

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

Na dzień 31.12.2015r. Gmina Stalowa Wola posiadała 107 852 udziałów o wartości 500,00zł każdy, co daje łącznie wartość: 53 926 000,00zł.

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

W 2015 roku kapitał zakładowy spółki nie uległ zmianie.

Ostatnie zmiany w kapitale zakładowym Spółki zostały dokonane 16.07.2014 r. Gmina Stalowa Wola podwyższyła kapitał zakładowy: o aport w wysokości 498 289,71 zł w zamian za wydanie kolejnych 996 udziałów po 500 zł każdy, zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników nr 1 z dnia 16.07.2014r. Kwotę 289,71 zł wynikającą z różnicy pomiędzy wartością udziałów, a wartością składników majątkowych

wniesionych na podwyższenie kapitału zakładowego przeznaczono na kapitał zapasowy spółki.

Postanowieniem Sądu Rejestrowego z dnia 26.08.2014r. RZ XII NS-REJ. KRS/012493/14/658 zostały zarejestrowane zmiany, podwyższenie kapitału zakładowego. Po podwyższeniu kapitał zakładowy wynosi 53 926 000,00zł i dzieli się na 107 852 udziałów po 500,00 zł każdy.

Zmiany zostały opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym 169/2014 (4548) z dnia 2 września 2014r. pozycja 211629.

7. Umowa Spółki – ważne zmiany i aktualizacje.

Ważne zmiany umowy Spółki uwzględniają nową klasyfikację działalności, co zostało zawarte 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.

Następna zmiana 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.

Kolejna zmiana umowy spółki w dniu 17.07.2012r. Rep. A nr 4042/2012r – Kancelaria Notarialna Tomasza Borzęckiego, zmieniła brzmienie w § 38 – „ Spółka świadczy usługi publiczne stanowiące zadanie wspólnoty samorządowej Gminy Stalowa Wola jako jednostki samorządu terytorialnego w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych”. Przyjęto również tekst jednolity umowy Spółki.

Powyższa zmiana umowy Spółki została ogłoszona i opublikowana w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 180/2012 (4045) z dnia 19 września 2012 r. poz. 188104.

W ostatniej zmianie umowy spółki w dniu 28.10.2015r. Rep. A nr 6361/2015 - Kancelaria Notarialna Tomasza Borzęckiego:

- w § 7 dodano pkt 102-104 tj. PKD 33.17.Z, PKD 52.21.Z i PKD 73.12.Z związane z działalnością przejmowanego Zakładu Miejskiej Komunikacji Samochodowej,
- zmieniono brzmienie § 9 uaktualniając wysokości kapitału zakładowego spółki,
- zmieniono brzmienie § 21 „Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu, albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku Zarządu jednoosobowego Spółkę reprezentuje Prezes Zarządu jednoosobowo. W przypadku udzielenia przez Zarząd pełnomocnictwa prokury samoistnej (samodzielnej), prokurent może samodzielnie reprezentować spółkę w zakresie bieżącej działalności spółki.”,
- dodano § 39 w brzmieniu „Spółka świadczy usługi publiczne stanowiące zadanie własne wspólnoty samorządowej Gminy Stałowa Wola jako jednostki samorządu terytorialnego w zakresie publicznego (lokalnego) transportu zbiorowego”.
- sporządzono tekst jednolity umowy Spółki.

Powyższe zmiany w umowie Spółki zostały ogłoszone i opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 11/2016 (4896) z dnia 19.01.2016 r. poz. 10527.

Zgodnie z § 15 umowy Spółki kapitał zakładowy może być podwyższony lub obniżony na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników, a podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 300 000 000,00zł w terminie do 31 grudnia 2019r. nie stanowi zmiany umowy Spółki. Z tego powodu kolejne podwyższenia kapitału zakładowego nie są sporządzane w formie aktu notarialnego.

Sprawozdanie finansowe za 2014 r. zostało złożone w KRS i opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 186/2015 (4817) z dnia 24 września 2015 r. poz. 268816.

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

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk netto za 2015 r. w kwocie 1 682 847,96 zł na:

1. - ZFŚS – 82 847,96 zł
2. – podwyższenie kapitału zapasowego Spółki – 1 600 000,00 zł

9. Dane o stanie rezerw na dzień 31.12. 2015r. (w zł).

Ustalenie rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku na dzień 31.12.2015r.

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 należności	13 155,82 zł	0,00 zł	13 155,82 zł		2 499,61 zł	
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1 856 491,91 zł	0,00 zł		1 856 491,91 zł		352 733,46 zł
Fundusz Rekultywacyjny	302 512,25 zł	0,00 zł		302 512,25 zł		57 477,33 zł
Składki ZUS	491 497,46 zł	0,00 zł		491 497,46 zł		93 384,52 zł
RAZEM	2 663 657,44 zł	0,00 zł	13 155,82 zł	2 650 501,62 zł	2 499,61 zł	503 595,31 zł

Na dzień 31.12.2015r. utworzono:

- rezerwę na podatek odroczonego w wysokości : 2 499,61 zł
- aktywa z tytułu odroczonego podatku w wysokości : 503 595,31 zł

L.p.	Tytuł	BO	Zmiana stanu rezerw	Stan na dzień 31.12.2014r.
1.	Rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych	13 551,15 zł	- 11 051,54 zł	2 499,61 zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 430 035,72 zł	+ 426 456,19 zł	1 856 491,91 zł
Razem		1 443 586,87 zł	+ 415 404,65 zł	1 858 991,52 zł

10. 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	Wykorzystanie odpisów Uznanie odpisów za zbędne	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1 017 665,13 zł	146 641,41 zł	108 919,49 zł	979 943,21 zł

Zmniejszenie odpisów aktualizujących na należności i koszty sądowe w wysokości 146 641,41 zł nastąpiło z powodu zapłaty przez dłużników 145 281,86 zł lub z powodu umorzenia zobowiązań i innych przyczyn 1 359,55 zł.

11. Zapasy

Zapasy w Spółce obejmują materiały i towary. W 2015 roku w pozycji towary ujęto nabyte prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytworzonej z odnawialnych źródeł energii, otrzymane nieodpłatnie. Prawa majątkowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyznania i wycenia się jako iloczyn ilości przyznanych praw i jednostkowej ceny rynkowej prawa majątkowego wynikającego ze świadectw pochodzenia z dnia przyznania świadectw i nabycia praw majątkowych.

Zestawienie liczbowe i wartościowe przyznanych praw majątkowych

Lp.	Ilość przyznanych świadectw	Jednostkowa cena rynkowa	Wartość
1	291,695	160,69	46 872,47 zł
2	277,727	180,46	50 118,61 zł
3	259,316	192,67	49 962,41 zł
4	297,134	158,37	47 057,11 zł
RAZEM	1 125,872		194 010,60 zł

Spółka w 2015 nie przedkładała do umorzenia praw majątkowych.

12. Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2015r. odzwierciedla suma kont : (w zł)

rozrachunki z odbiorcami	4 565 637,45 zł
rozrachunki z dostawcami	1 269 651,50 zł
rozliczenie sprzedaży	0,00 zł

rozliczenie zakupu robót i usług	0,00 zł
odpisy aktualizujące rozrachunki	- 979 943,21 zł
Razem należności z tytułu dostaw i usług	4 855 345,74 zł

Zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania długoterminowe dotyczą wyłącznie dwóch pożyczek inwestycyjnych udzielonych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektów współfinansowanych z Funduszu Spójności.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu – Zobowiązania długoterminowe razem:	25 568 723,28 zł
Długoterminowa pożyczka inwestycyjna udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości:	7 993 723,28 zł
Długoterminowa pożyczka inwestycyjna nr 264/2013/Wn-09/OZ-UK-ps/P udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie .	17 575 000,00 zł

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

2 664 824,00 zł

Krótkoterminowa część pożyczki inwestycyjnej nr 264/2013/Wn-09/OZ-UK-ps/P udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wynosi:

1 425 000,00 zł

Środki z pożyczki nr 264/2013/Wn-09/OZ-UK-ps/P o dofinansowanie w formie pożyczki inwestycyjnej przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Stalowej Woli”, współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności w 2015 roku zostały wypłacone w wysokości:

17 056 487,00 zł

13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych.

- 1) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – kwota: 22 081,27 zł
- 2) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (bierne)- kwota 218 029,41 zł.
stanowią:

a) rozliczenia międzyokresowe czynne na łączną kwotę : 22 081,27 zł

z tego:

- ubezpieczenie pojazdów na przyszły rok w wysokości 15 252,42 zł
- opłacona z góry prenumerata czasopism na rok przyszły 6 208,89 zł
- inne – przedłużenie licencji 619,96 zł

b) rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią nakłady inwestycyjne okresu XI, XII 2015r. dotyczące usług wykonanych w ramach budowy ZMBPOK, których pokrycie nastąpi w 2016r

- 3) Inne rozliczenia międzyokresowe (bierne - pasywa) w kwocie: 85 923 987,69 zł
obejmują:

- dofinansowanie modernizacji hydroforni przez Urząd Gminy Bojanów (kwota ta jest odpisywana w przychody równocześnie z naliczaniem odpisów amortyzacyjnych 191 879,94 zł
- dofinansowanie budowy drugiej niecki wysypiska z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie: 323 542,07 zł
- dofinansowanie budowy instalacji do oczyszczania odcieku drugiej niecki wysypiska z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie: 9 592,90 zł
- wartość inwestycji (infrastruktura wodociągowo - kanalizacyjna) otrzymana od Szpitala Powiatowego w wyniku zawartej ugody sądowej przewyższająca dokonaną zapłatę: 109 729,00 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-01 (FS – Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w centrum miasta Stalowa Wola)

– 8 057 492,05 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) – 6 139 878,49 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-03 (FS – Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Oczyszczalni Ścieków w Stalowej Woli) –11 877 375,94 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-04 (FS – Budowa stacji uzdatniania wody) – 4 933 855,06 zł
- wartość dofinansowania z realizacji umowy o dofinansowaniu projektu w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 – „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli” - 537 088,92 zł
- wartość dofinansowania z POIiŚ na „Budowę Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Stalowej Woli” w wysokości: - 53 743 553,32 zł

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

15. 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.

Wystawiono weksel do umowy o dofinansowaniu projektu w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 – „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli”.

Wystawiono weksel do umowy zawartej w dniu 20 marca 2013r. pomiędzy MZK Sp. z o.o. a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie jako Instytucją Wdrażającą, w ramach działania 2.1- Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych priorytetu II – Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

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.

W dniu 13.05.2013r. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zwolnił część tych zastawionych udziałów redukując ich liczbę do 54 065 sztuk. Postanowieniem z dnia 13.06.2013r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie dokonał stosownego wpisu do rejestru zastawów.

W dniu 18.06.2013r. zawarto kolejną Umowę Zastawu Rejestrowego pomiędzy Gminą Stalowa Wola a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i gospodarki Wodnej na 52 440 udziałów spółki o wartości 500,00 zł każdy. Zestaw został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie pod nr 2360981 w dniu 02.07.2013r.

Zastawnikiem w sumie 106 505 udziałów spółki jest Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

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.

Sprawozdanie finansowe zgodnie z art.44 Ustawy Prawo Energetyczne

W związku z wejściem w życie od 01 stycznia 2014r., zmienionego artykułu 44 Ustawy Prawo Energetycznego, Spółka w 2014 roku dokonując sprzedaży energii

elektrycznej sporządzała sprawozdania finansowe zawierające bilans oraz rachunek zysków i strat oddzielnie dla powyższej działalności. W 2015 r. Spółka nie dokonywała sprzedaży energii w związku z tym nie ma obowiązku sporządzenia sprawozdania stosownie do regulacji prawnych wynikających z art.44 Prawa Energetycznego Wytworzona energia w ilości 1 125,872 wykorzystywana została na własne potrzeby.

Ustęp 2

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

Lp.	Sprzedaż	2015r.	2014r.	2013r.
1.	usługi wodno – kanalizacyjne	22 616 273	23 344 997	23 112 717
2.	usługi wywozu i unieszkodliwiania nieczystości	11 608 722	9 527 641	10 844 595
3.	usługi oczyszczania ulic i pozostałe usługi	1 498 717	2 179 609	2 419 861
4.	Transport publiczny	415 058	0	0
5.	Sprzedaż materiałów	1 919 645	10 703 216	2 370 281
Razem sprzedaż		38 058 415	45 755 463	38 747 454

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 obowiązywała spółkę w okresie 6 lat. Spółka zrezygnowała z tej zasady od 1 stycznia 2013r. pismem z dnia 27-12-2012r.

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 2015 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.

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

W roku obrotowym nie nastąpiło zaniechanie świadczenia usług, które świadczone w latach ubiegłych.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto;

Przychody i koszty bilansowe w 2015r.

wartość w zł	Opis
35 996 002,30 zł	sprzedaż usług
1 919 644,59 zł	sprzedaż materiałów
423 348,62 zł	przychody finansowe

5 328 551,30 zł przychody operacyjne
 1 315 296,22 zł obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
 0,00 zł zyski nadzwyczajne
44 982 843,03 zł przychód według ksiąg
 38 849 293,41 zł koszt własny sprzedaży
 1 689 662,11 zł koszty sprzedanych materiałów
 297 717,31 zł koszty finansowe
 954 670,78 zł pozostałe koszty operacyjne
 1 315 296,22 zł obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
 0,00 zł straty nadzwyczajne
43 106 639,83 zł koszty według ksiąg

rozliczenie 2015 roku

44 982 843,03 zł przychód według ksiąg
43 106 639,83 zł koszty według ksiąg
1 876 203,20 zł zysk brutto

-5 456 146,64 zł razem korekta przychodów do opodatkowania

66 907,45 zł zwiększenie przychodów do CiT

12 705,87 zł odsetki od należności naliczone w poprzednich latach zapłacone w 2015r.
 2 121,68 zł odsetki naliczone lat ubiegłych umorzone w roku rozliczonym
 52 079,90 zł odsetki za 2014r. otrzymane w 2015r. z banków

-5 523 054,09 zł zmniejszenie przychodów do CiT

8 741,41 zł odsetki od należności zarachowane w 2015r., które nie zostały zapłacone

0,00 zł zarachowane w 2015 i nie otrzymane odsetki od lokat, wpłynęły w 2016r.

73 533,25 zł przychody z udziałów ABC-likwidacja
 32 791,42 zł kary umowne CP potrącone w 2016 roku
 7 020,01 zł przychody przyszłych okresów Bojanów
 17 499,96 zł przychody przyszłych okresów Starostwo Powiatowe Stalowa Wola (niecka)
 21 568,67 zł przychody przyszłych okresów Starostwo Powiatowe Stalowa Wola (odciek)
 7 715,21 zł przychody przyszłych okresów -sieć -Szpital Powiatowy
 532 237,66 zł przychody przyszłych okresów - sieci- K-01
 407 814,43 zł przychody przyszłych okresów - sieci- K-02
 1 027 768,33 zł przychody przyszłych okresów - sieci- K-03
 334 860,04 zł przychody przyszłych okresów - sieci- K-04
 226 534,71 zł przychody przyszłych okresów - RPO gosp. odpadami
 125 910,19 zł rozwiązane rezerwy na należności
 20 731,22 zł rozwiązane rezerwy na koszty sądowe
 194 010,60 zł świadectwa pochodzenia
 1 315 296,22 zł obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
 930 821,35 zł rozwiązanie rezerwy na Fundusz Rekultywacyjny
 238 199,41 zł rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze

44 982 843,03 zł przychód według ksiąg
39 526 696,39 zł przychód skorygowany o różnice

-4 930 680,07 zł razem korekta kosztów uzyskania przychodu
 291 663,67 zł zwiększenia kosztów do CiT
 291 663,67 zł ZUS 2014r.
 0,00 zł umowy cywilno prawne za 2015rok wypłacone w 2016

-4 730 846,28 zł zmniejszenie kosztów o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

1 080,00 zł składka Regionalna Izba Gospodarcza
 1 313,54 zł składka Wodociągi Polskie
 3 960,00 zł składka Krajowa Izba Gospodarki Odpadami
 1 500,00 zł składka Wschodni Klaster Komunalny
 300,00 zł składka SKwP
 26 612,21 zł inne
 15 000,00 zł kara administracyjna URE art..16. 1 pkt 18
 0,00 zł rezerwa na Fundusz Rekultywacyjny
 2 583 019,02 zł amortyzacja
 3 155,65 zł umorzenie prawo wieczystego użytkowania
 4 675,00 zł darowizny
 94 470,62 zł utworzone rezerwy na należności
 14 448,87 zł utworzone rezerwy na koszty sądowe
 1 359,55 zł umorzone należności - nal. netto, podatek vat, koszty sądowe
 664 655,60 zł utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze
 1 315 296,22 zł obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
-491 497,46 zł zmniejszenie kosztów przejściowo nie stanowiących kosztu uzyskania przychodu
 244 143,76 zł ZUS 2015r.
 247 353,70 zł ZUS 2015r.

43 106 639,83 zł koszty według ksiąg
38 175 959,76 zł koszty skorygowane o różnice

39 526 696,39 zł przychód skorygowany o różnice
38 175 959,76 zł koszty skorygowane o różnice
1 350 736,63 zł dochód
 2 075,00 zł razem dochody wolne i odliczenia od dochodu
 2 075,00 zł odliczenie od dochodu - darowizny zgodnie z art. 18 ust.1 pkt. 1
 1 348 661,63 zł podstawa opodatkowania
1 348 662,00 zł podstawa opodatkowania zgodnie z ordynacją

256 245,78 zł obl. 19 proc podatku
256 246,00 zł podatek należny za 2014r.

617 724,00 zł podatek zapłacony w 2015 roku
 361 478,00 zł podatek za 2015r. niższy niż wartość wniesionych zaliczek
 -361 478,00 zł nadpłata
 1 876 203,20 zł zysk brutto
 -256 246,00 zł podatek należny za 2014r.
 11 051,54 zł rezerwa na odroczonego podatek (19%)
 51 839,22 zł aktywa z tyt. podatku odroczonego
 62 890,76 zł razem obowiązkowe obciążenia wyniku
1 682 847,96 zł wynik netto

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

Podatek akcyzowy za 2015 rok wyniósł 90 003,00 zł.

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

Nakłady na zakup gotowych środków trwałych wyniosły 5 334 577,50 zł.

1	Samochód ciężarowy Jelcz RSTNG13	OT 2/2015	3 281,05
2	Zestaw urządzenia RICOH MP zest 2501 SP	OT 3/2015	4 743,00
3	Durabook S15H	OT 5/2015	4 065,04
4	Witryna aktowa WS48 orzech	OT 6/2015	3 601,62
5	Przyczepa ciężarowa WIOLA RST PP71	OT 41/2015	21 471,09
6	Wiertnica diamentowa ze stojakiem REMS Picus S1	OT 42/2015	7 880,00
7	Pompa SP46-8 Rp3 MS6000 6" 13kw	OT 43/2015	9 769,80
8	Kosiarka AS-MOTOR AS 28/4-CAT ALLMOWER	OT 44/2015	9 430,08
9	Terminal paliwowy Xtrack -PX	OT 45/2015	8 660,00
10	Kontener KP-15 otwarty	OT 46/2015	5 930,00
11	Kontener KP-15 otwarty	OT 47/2015	5 930,00
12	Opel VIVARO van long RST YK08	OT 48/2015	76 201,50
13	Terminal Xtrack W/RFID	OT 52/2015	3 750,00
14	Terminal paliwowy Xtrack-PX	OT 53/2015	3 750,00
15	Terminal paliwowy Xtrack-PX	OT 54/2015	3 750,00
16	Terminal paliwowy Xtrack-PX	OT 55/2015	3 750,00
17	Ultrabook 13.3" Dell XPS(9343)	OT 56/2015	4 893,50
18	Samochód cięż. IVECO RST NG71	OT 73/2015	62 601,33
19	Samochód ciężar. Jelcz RST NH13	OT 74/2015	7 316,77
20	Samochód ciężar. STAR RST NH14	OT 75/2015	5 446,85

21	Serwer HP Proliant DL360 G9	OT 76/2015	39 483,73
22	Serwer HP Proliant DL 380G9	OT 77/2015	22 483,73
23	Serwer HP Proliant DL 160 G9	OT 78/2015	7 483,73
24	Dysk sieciowy QNAP 4-way Turbo -NAS	OT 79/2015	3 483,73
25	UPS APC SMART 3000V A z dodatkową kartą	OT 80/2015	7 083,76
26	Serwer MW 2012 CAL User 5 Clt	OT 81/2015	11 200,00
27	Miernik laboratoryjny HQ40D	OT 82/2015	5 968,20
28	Użytkowanie wieczyste dz. nr 167/9	OT 83/2015	27 063,41
29	Sieć telekomunikacyjna, połączenie światłowodowe	OT 84/2015	10 915,00
30	Tokarka TUS z wyposażeniem	OT 85/2015	4 670,00
31	Zaginarka ręczna ZR 2/2040	OT 86/2015	7 780,00
32	Agregat Sprężarkowy	OT 87/2015	13 930,00
33	Węzeł cieplny	OT 88/2015	33 400,00
34	Zestaw warsztatowy	OT 89/2015	4 800,00
35	Myjka Karcher HDS 10/20-4m	OT 90/2015	6 420,00
36	Tester ABS, ECAS	OT 91/2015	6 570,00
37	Przyrząd do sprawdzania szczelności układu paliwowego	OT 92/2015	3 530,00
38	Linia diagnostyczna	OT 93/2015	77 300,00
39	Przyrząd GTO	OT 94/2015	5 580,00
40	Tester TUZ-1	OT 95/2015	7 680,00
41	Montażownica ogumienia do kół Typ G96	OT 96/2015	20 040,00
42	Szarpak	OT 97/2015	11 640,00
43	Dynamierz	OT 98/2015	8 450,00
44	Pogotowie Techniczne Autobusowe - Ikarus RST F018	OT 99/2015	6 240,00
45	Autobus JELCZ PR-110 M nr boczny 092- RSTL817	OT 100/2015	10 930,00
46	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 093-RSTY814	OT 101/2015	10 930,00
47	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 094-RST E309	OT 102/2015	10 930,00
48	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 097 - RSTG770	OT 103/2015	10 930,00
49	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 098-RSTF703	OT 104/2015	10 930,00
50	Autobus JELCZ 120M- nr boczny 099- RST J706	OT 105/2015	10 930,00
51	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 001 - RST J821	OT 106/2015	21 860,00
52	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 002 - RST L892	OT 107/2015	10 930,00
53	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 003- RST M947	OT 108/2015	10 930,00
54	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 004- RST W346	OT 109/2015	10 930,00

55	Autobus JELCZ 120 M - nr boczny 005- RST Y120	OT 110/2015	10 930,00
56	Autobus niskopodłogowy M 121 M- nr boczny 007 -RST A525	OT 111/2015	15 950,00
57	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 006- RST A546	OT 112/2015	15 950,00
58	Autobus niskopodłogowy M 121 M - nr boczny 008- RSTG816	OT 113/2015	15 950,00
59	Autobus JELCZ 120M - nr boczny 009 - RST H895	OT 114/2015	15 950,00
60	Autobus niskopodłogowy M 121 M - nr boczny 010 - RST L915	OT 115/2015	15 950,00
61	Autobus niskopodłogowy MAN NL 222 - nr boczny 011- RST S066	OT 116/2015	15 950,00
62	Autobus JELCZ M 121 M/1 nr boczny 012- RST S448	OT 117/2015	15 950,00
63	Autobus JELCZ niskopodłogowy M121 M/1- nr boczny 013- RSTF806	OT 118/2015	15 950,00
64	Autobus miejski JELCZ M121 - nr boczny 014 - RST 57HN	OT 119/2015	73 000,00
65	Autobus miejski JELCZ M101/3- nr boczny 015-RST 62HN	OT 120/2015	73 000,00
66	Autobus miejski JELCZ M101/3- nr boczny 016 - RST63HN	OT 121/2015	73 000,00
67	Autobus miejski JELCZ M101/3- nr boczny 017 -RST64HN	OT 122/2015	73 000,00
68	Autobus MAN LION'S CITY TYP A21 - nr boczny 018-RST 45NY	OT 123/2015	319 000,00
69	Samochód Polonez- ciężarowy TBI 4879	OT 124/2015	3 010,00
70	Działka nr 89/1 ZKM 689 m2	OT 125/2015	51 724,94
71	Działka nr 90/2 ZKM 140 m2	OT 126/2015	10 510,15
72	Działka nr 90/3 ZKM 1687 m2	OT 127/2015	126 647,28
73	Działka nr 91/3 ZKM 6618 m2	OT 128/2015	496 829,63
74	Hala obsługowo-naprawcza ZKM 1184,60 m2	OT 129/2015	1 319 083,00
75	Portiernia z dyspozytornią ZKM 70,36 m2	OT 130/2015	38 440,00
76	Wiata stalowa ZKM 13,20 m2	OT 131/2015	6 620,00
77	Wiata magazynowa ZKM 32,00 m2	OT 132/2015	1 580,00
78	Oświetlenie placu ZKM	OT 133/2015	5 360,00
79	Plac manewrowy ZKM	OT 134/2015	101 340,00
80	Plac manewrowy ZKM	OT 135/2015	5 830,00
81	Plac manewrowy ZKM	OT 136/2015	42 700,00
82	Plac utwardzony ZKM	OT 137/2015	11 500,00
83	Droga dojazdowa ZKM	OT 138/2015	13 710,00
84	Droga wyjazdowa ZKM	OT 139/2015	1 100,00
85	Ogrodzenie placu ZKM	OT 140/2015	34 190,00
86	Składowisko oleju przepałowego	OT 141/2015	950,00
87	Ciągnik rolniczy RST 74TR	OT 160/2015	73 739,83

88	Ciągnik rolniczy RST 75TR	OT 161/2015	73 739,83
89	Ciągnik rolniczy RST 76TR	OT 162/2015	73 739,84
90	Plug śnieżny hydrauliczny PROMAR PU2100 nr 2222	OT 163/2015	5 500,00
91	Plug śnieżny hydrauliczny PROMAR PU2100 nr 2223	OT 164/2015	5 500,00
92	Plug śnieżny hydrauliczny PROMAR PU2100 nr 2224	OT 165/2015	5 500,00
93	Rozsiewacz ciągniony FMR N086 nr 09/11/2015	OT 166/2015	20 000,00
94	Rozsiewacz ciągniony FMR N086 nr 10/11/2015	OT 167/2015	20 000,00
95	Rozsiewacz ciągniony FMR N086 nr 11/11/2015	OT 168/2015	20 000,00
96	Rozsiewacz podwieszany POM N031M/1 nr 17817	OT 169/2015	2 600,00
97	Zabezpieczenia do wykopów BOX 300x240x6	OT 170/2015	9 000,00
98	Pawilon 400 cm x 260 cm	OT 171/2015	9 674,80
99	Wózek paletowy z wagą 2,2 T	OT 185/2015	6 919,50
100	Śmieciarka MEDIUM RST00793	OT 186/2015	1 068 947,00
101	But z prezentami 01/ośw.świąteczne	OT 191/2015	17 087,16
102	Dekoracja latarniowa 2 led. 1 kpl./ośw. świąteczne	OT 192/2015	18 440,16
103	Śnieżka SN012/ośw. świąteczne	OT 193/2015	5 469,81
104	Bombka R002G/ ośw. świąteczne	OT 194/2015	12 302,95
105	Hala obsługowo - naprawcza ZKM 1184,60 m2	OT+ 189/2015	76 895,61
106	Użytkowanie wieczyste dz.n. 167/9	OT+ 190/2015	59 219,09
	RAZEM		5 334 577,50

Środki trwałe przyjęte ze środków trwałych w budowie **8 108 703,65zł**,

1	Samochód ciężarowy asenizacyjny nr rej. RSTNH12	OT 4/2015	6 556,80
2	Ładowarka teleskopowa BOBCAT B35C11132	OTI 7/2015/POIIŚ	260 237,00
3	Ładowarka teleskopowa BOBCAT B35C11131	OTI 8/2015/POIIŚ	260 237,00
4	Łyżka o pojemności 2,5m3	OTI 9/2015/POIIŚ	5 500,00
5	Łyżka o pojemności 2,5m3	OTI 10/2015/POIIŚ	5 500,00
6	Widły do palet o dł. 1200 mm 2015r.	OTI 11/2015/POIIŚ	2 500,00
7	Łyżka z dociskiem typu "krokodyl"	OTI 12/2015/POIIŚ	6 000,00
8	Chwytnak do balotów	OTI 13/2015/POIIŚ	4 000,00

9	Wózek widłowy HELI CPYD25	OTI 14/2015/POIIS	72 700,00
10	Wózek widłowy HELI CPYD25	OTI 15/2015/POIIS	72 700,00
11	Widły 1100-1200-do wózka widłowego HELI CPYD25	OTI 16/2015/POIIS	900,00
12	Widły 1100-1200 do wózka widłowego HELI CPYD25	OTI 17/2015/POIIS	900,00
13	Plug wsuwany na widły do wózka widłowego HELI CPYD25	OTI 18/2015/POIIS	4 830,00
14	Chwytnik do balotów do wózka widłowego HELI CPYD25	OTI 19/2015/POIIS	19 100,00
15	Plug do odśnieżania do wózka widłowego HELI CPYD25	OTI 20/2015/POIIS	2 200,00
16	Ładowarka kołowa 530R	OTI 21/2015/POIIS	511 000,00
17	Sam. Cięż. DAF CF 330 FAR z zab. Hakową RST XV22	OTI 22/2015/POIIS	386 431,83
18	Sam. Cięż. DAF CF 330 FAR z zab. Hakową RSTXV20	OTI 23/2015/POIIS	386 431,83
19	Przyczepa cięż. A18 RSTPP80	OTI 24/2015/POIIS	68 160,84
20	Kontener transportowy KP30	OTI 25/2015/POIIS	12 300,00
21	Kontener transportowy KP30	OTI 26/2015/POIIS	12 300,00
22	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 27/2015/POIIS	13 000,00
23	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 28/2015/POIIS	13 000,00
24	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 29/2015/POIIS	13 000,00
25	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 30/2015/POIIS	13 000,00
26	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 31/2015/POIIS	13 000,00
27	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 32/2015/POIIS	13 000,00
28	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 33/2015/POIIS	13 000,00
29	Kontener transportowy KP30 z siatką	OTI 34/2015/POIIS	13 000,00
30	Kontener transportowy KP30 z pokrywą	OTI 35/2015/POIIS	15 100,00
31	Kontener transportowy KP30 z pokrywą	OTI 36/2015/POIIS	15 100,00
32	Kontener transportowy KP7 z siatką	OTI 37/2015/POIIS	3 850,00
33	Kontener transportowy KP7 z siatką	OTI 38/2015/POIIS	3 850,00
34	Kontener transportowy KP7 z obniżonymi burtami	OTI 39/2015/POIIS	3 550,00
35	Kontener transportowy KP7 z obniżonymi burtami	OTI 40/2015/POIIS	3 550,00

36	Sito bębnowe mobilne SOP -18-50-2G	OTI 49/2015/POIIS	399 000,00
37	Przerzucarka pryzmowa	OTI 50/2015/POIIS	1 160 460,00
38	Rozdrabniacz mobilny	OTI 51/2015/POIIS	1 124 340,00
39	Mobilna kruszarka do betonu REV GCV	OTI 57/2015/POIIS	1 057 000,00
40	Kamera termowizyjna Fluke TI 110S/N	OTI 58/2015/POIIS	14 650,00
41	Melex N. CAR 395-48V/5kW AC Wózek bagaż.	OTI 59/2015/POIIS	40 790,00
42	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 60/2015/POIIS	12 300,00
43	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 61/2015/POIIS	12 300,00
44	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 62/2015/POIIS	12 300,00
45	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 63/2015/POIIS	12 300,00
46	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 64/2015/POIIS	12 300,00
47	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 65/2015/POIIS	12 300,00
48	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 66/2015/POIIS	12 300,00
49	Kontener o pojemności 33 m3	OTI 67/2015/POIIS	12 300,00
50	Kontener o pojemności 15 m3	OTI 68/2015/POIIS	9 500,00
51	Kontener o pojemności 15 m3	OTI 69/2015/POIIS	9 500,00
52	Pojemnik na zużyty olej o poj. 1200 l.	OTI 70/2015/POIIS	4 300,00
53	Zamiatarka	OTI 71/2015/POIIS	184 252,99
54	Myjka ciśnieniowa HDS	OTI 72/2015/POIIS	6 493,50
55	Podest teleskopowy GENIE	OTI 172/2015/POIIS	168 562,40
56	Prasa do styropianu POLY	OTI 173/2015/POIIS	54 900,00
57	Budynek administracyjno socjalny z częścią magaz. PSZOK	OTI 174/2015/POIIS	166 564,42
58	Wiata na kontenery PSZOK	OTI 175/2015/POIIS	80 197,69
59	Plac manewrowy PSZOK	OTI 176/2015/POIIS	61 690,53
60	Ścieżka edukacyjna PSZOK	OTI 177/2015/POIIS	24 676,22
61	Altana PSZOK	OTI 178/2015/POIIS	30 845,27
62	Ogrodzenie terenu PSZOK	OTI 179/2015/POIIS	37 014,32

63	Kanalizacja sanitarna PSZOK	OTI 180/2015/POIIŚ	8 636,68
64	Sieci wodociągowe PSZOK	OTI 181/2015/POIIŚ	13 571,92
65	Sieci elektroenergetyczne PSZOK	OTI 182/2015/POIIŚ	20 974,78
66	Sieć teletechniczna PSZOK	OTI 183/2015/POIIŚ	12 338,10
67	Regał z wanną wychwytową PSZOK	OTI 184/2015/POIIŚ	4 940,00
68	Przewód wodociągowy przesyłowy od ujęcia do hydroforni FI40	OTI + 187/2015	137 282,01
69	Kanalizacja sanitarna	OTI + 188/2015	928 337,52
	RAZEM		8 108 703,65

Nakłady inwestycyjne na środki trwałe w budowie w 2015 roku wyniosły **64 245 496,59 zł**.

1	Budowa zakładu zagospodarowania odpadów na terenie działki 167/6	085-K..	62 779 911,97 zł
2	Adaptacja i przeb.budynku ul. Komunalna1	080-37	60 419,20 zł
3	Przebudowa sieci wodociągowej w ul.Szkolna,Spokojna	080-43	153 183,71 zł
4	Przebudowa sieci wodociągowej w ul.Krzywa, Chudzyńskiego	080-44	9 900,00 zł
5	Przeb.sieci wod.z przyłączami Staszica, Narutowicza, Wolności	080-55	280 841,95 zł
6	Kanal.sanit.wzdłuż ul. Metalowców	080-63	658 087,52 zł
7	Przebudowa sieci kanał.w ul. Sosonowej	080-66	11 624,80 zł
8	Modernizacja wozu asenizacyjnego	080-67	6 556,80 zł
9	Budowa elektrowni fotowoltanicznej	080-68	33 353,10 zł
10	Budowa stacji przeladunkowej	080-69	22 022,52 zł
11	Przeb.rurociągu wody surowej DN40	080-70	137 282,01 zł
12	Budowa farmy fotowoltanicznej MOŚ	080-71	50,00 zł
	RAZEM		64 153 233,58 zł

W 2015r. dokonano likwidacji i sprzedaży środków trwałych na kwotę **162 806,01 zł.**

		umorzenie	nr LT	wartość brutto
1	Sam.cieżar.TBA 5726	18 798,62	1/2015	18 798,62
2	Budynek hydrof.Al.J.P II 12A	19 200,00	2/2015	19 200,00
3	Grunt Al..J.P II 12A	11 800,00	3/2015	11 800,00
4	Frezarka	8 550,00	4/2015	8 550,00
5	Drukarka OKI	6 260,00	5/2015	6 260,00
6	Zestaw komputerowy	3 010,00	6/2015	3 010,00
7	Zestaw Notebook	8 200,00	7/2015	8 200,00
8	Pojemnik ZKG-7,5	757,33	8/2015	757,33
9	Pojemnik SPW-1	456,91	9/2015	456,91
10	Pojemnik ZKG-7,5	757,33	10/2015	757,33
11	Pojemnik SPW-1	669,78	11/2015	669,78
12	Poj.na śmieci KP-7	1 800,00	12/2015	1 800,00
13	Pompa GRUNDFOS	15 019,63	13/2015	15 019,63
14	Poj.na śmieci KP-7	1 780,48	14/2015	1 780,48
15	Poj.na śmieci KP-7	1 780,48	15/2015	1 780,48
16	Poj.na śmieci KP-7	1 780,48	16/2015	1 780,48
17	Pompa GRUNDFOS	16 622,43	17/2015	16 622,43
18	Pneumatyczne zamk.rurociągu	1 309,95	18/2015	1 309,95
19	Zestaw komputerowy	3 570,64	19/2015	3 570,64
20	Zasiek na surowce wtórne	13 671,60	20/2015	19 021,39
21	Belownica do papieru	3 800,00	21/2015	3 800,00
22	Wyposażenie	17 860,56		17 860,56
	RAZEM	157 456,22	0,00	162 806,01

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

W 2015 roku nie wystąpiły żadne zdarzenia nadzwyczajne.

Ustęp 3 – Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych;

Metoda pośrednia.

Wynik finansowy netto w kwocie: 1 682 847,96 zł

podlega korekcie o:

Wiersz	Treść	Stan na	Stan na
		31.12.2015	31.12.2014
1	2	3	
A.	PRZEPIYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Wynik finansowy netto (zysk)	1 682 847,96	2 099 451,87
II.	Korekty razem:	43 532 195,28	24 032 141,20
1	Amortyzacja	11 183 193,39	11 264 400,02
2	odsetki i udziały w zyskach, dywidendy	172 104,16	0,00
3	Zysk/ strata z działalności inwestycyjnej	-56 821,75	-2 402,97
4	Zmiana stanu rezerw	-297 387,02	785 098,07
5	Zmiana stanu zapasów	-442 682,97	77 944,37
6	Zmiana stanu należności	3 772 617,82	-2 682 275,00
7	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-1 139 437,85	-81 830,79
8	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	30 340 609,50	16 129 746,10
9			-1 458 538,60
10			-1 458 538,60
11			-1 053 295,50
12	odpisy z zysku na ZFŚS	-99 451,87	-119 419,23
13			-379 000,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	45 116 091,37	26 131 593,07
	Przeptyw ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
B.	PRZEPIYW NETTO ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	1 526 504,79	2 402,97
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	73 971,54	2 402,97
2	Z aktywów finansowych	73 533,25	
3	Inne wpływy inwestycyjne	1 379 000,00	
a	Zwrot udziałów	1 379 000,00	

II.	Wydatki	72 155 696,56	-19 180 578,01
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69 510 031,08	-22 876 143,59
2.	zmiana stanu zobow. inwestycyjnych	1 993 005,48	3 695 565,58
3	Inne wydatki inwestycyjne	652 660,00	3 695 565,58
a	Wyplacone zaliczki inwestycyjne	652 660,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-70 629 691,77	-19 178 175,04
C.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		284 229,81
I	Wpływy	20 056 487,00	2 996 808,50
2.	Kredyty i pożyczki	20 056 487,00	1 943 513,00
3			1 053 295,50
II.	Wydatki	2 910 461,41	-2 617 069,31
1	splaty kredytów i pożyczek	2 664 824,00	-2 664 824,00
2	płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
3	odsetki	245 637,41	47 754,69
4	inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	17 146 025,59	
D.	PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM: (AIII+/-BIII+/-CIII)	8 367 574,81	7 237 647,84
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	8 367 574,81	7 237 647,84
	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	14 358 412,81	7 120 764,97
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	5 990 838,00	14 358 412,81
	o ograniczonej możliwości dysponowania/ZFŚS	<u>24 469,82</u>	<u>3 117,91</u>

Ustęp 4 – Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

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

Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku	2015	2014r.	2013r.	2012r.	2011r.	2010r.	2009r.	2008r.
Pracownicy umysłowi liczba osób /etatów/	85/82,12	74/72,44	75/75,25	65/62,17	65/63,8	65/63,3	67/66,92	66/65,75
Pracownicy na stanowiskach robotniczych liczba osób /etatów/	173/177,62	145/145,37	137/133,33	127/128,18	132/131,4	132/131,6	132/131,1	133/131,3
Pracownicy ogółem liczba osób	257	219	212	192	197	197	199	199
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	253	218	208	190	195	195	198	197

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 latach 2015-2009 kształtowały się następująco:

Członkowie organów	Wynagrodzenie w 2015	Wynagrodzenia w 2014r.	Wynagrodzenia w 2013r.	Wynagrodzenia w 2012r.	Wynagrodzenia w 2011r.	Wynagrodzenia w 2010r.	Wynagrodzenia w 2009r.
Zarząd	156 951,26	204 410,00	314 758,75	337 999,77	322 500,00	328 440,00	313 320,00
Rada Nadzorcza	60 165,50	68 396,00	68 498,85	68 396,00	68 396,00	68 463,50	66 316,00

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 – Objasnienie 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 użytkując 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.

W marcu 2013 roku podpisano ugodę z Etobres Sp. z o.o. obejmującą również umowę na nadzór autorski.

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.

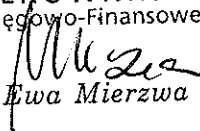
Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników po zapoznaniu się ze złożonymi ofertami Uchwałą nr 3 dokonało wyboru biegłego rewidenta – Biuro Biegłego Rewidenta Maria Szatan, 39-400 Tarnobrzeg, ul. Mickiewicza 1/26 do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego MZK Sp. z o.o. w Stalowej Woli za 2015 rok.

W dniu 16.11.2015 r. zawarto umowę nr 13/6 o przeprowadzenie badania oraz i ocenę sprawozdania finansowego.

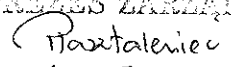
Za usługę badania sprawozdania finansowego ustalono zapłatę w wysokości: 7 000,00 zł netto plus stawka vat obowiązująca na moment powstania obowiązku podatkowego.

Stalowa Wola, 29.04.2016r.

Sporządził:

KIEROWNIK
Działu Księgowo-Finansowego

mgr Ewa Mierzwa

Zarząd Spółki:

PRZES ZARZĄDU

mgr Anna Pasztaleniec

Zmiany w stanie aktywów trwałych w okresie 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Załącznik nr 1
do dod. informacji i objaśnień

L.p.	Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na 01.01.2015	1 235 181,75	143 728 677,34	35 367 134,88	10 877 648,22	799 181,99	192 007 824,18
2.	Zwiększenia	771 994,50	3 181 428,07	5 815 952,59	3 582 678,29	91 227,70	13 443 281,15
a	Zakup gotowych środków trwałych	771 994,50	1 659 298,61	464 582,10	2 352 414,59	86 287,70	5 334 577,50
b	Przyjęcie z środków trwałych w budowie		1 522 129,46	5 351 370,49	1 230 263,70	4 940,00	8 108 703,65
c	w tym korekta zamortyzowanych elementów						0,00
d	Ujawnienia (inwentaryzacja)						0,00
e	Inne (PT)						0,00
3	Zmniejszenia	11 800,00	38 221,39	74 815,49	18 798,62	19 170,51	162 806,01
a	Sprzedaż	11 800,00	19 200,00	19 491,44	18 798,62	0,00	69 290,06
b	Likwidacja	0,00	19 021,39	55 324,05	0,00	19 170,51	93 515,95
c	Zwrócone "finansującemu"						0,00
d	Straty losowe						0,00
e	Niedobory						0,00
f	Inne						0,00
4	Wartość brutto na dzień 31.12.2014 (1+2-3)	1 995 376,25	146 871 884,02	41 108 271,98	14 441 527,89	871 239,18	205 288 299,32
5	Umorzenia i odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2015	4 940,46	54 705 811,47	23 963 440,94	7 099 024,64	702 345,71	86 475 563,22
6	Zwiększenia	3 155,65	6 250 829,92	3 371 671,37	1 485 422,00	53 987,28	11 165 066,22
a	Amortyzacja za okres	3 155,65	6 250 829,92	3 371 671,37	1 485 422,00	53 987,28	11 165 066,22
	w tym amortyzacja podatkowa						0,00
b	Odpis aktualizujący		0,00		0,00		0,00
	w tym obciążający pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00		0,00
7	Zmniejszenia	0,00	32 871,60	74 815,49	18 798,62	19 170,51	145 656,22
a	Amortyzacja śr.trwałych sprzedanych	0,00	19 200,00	19 491,44	18 798,62	0,00	57 490,06
b	Amortyzacja śr.trwałych zlikwidowanych		13 671,60	55 324,05	0,00	19 170,51	88 166,16
c	Amortyzacja śr.trwałych *						0,00
d	Amortyzacja śr.trwałych utraconych						0,00
e	Wyksiegowanie odpisu aktualizującego						0,00
	w tym zwiększające pozostałe przychody operacyjne						0,00
8	Umorzenia i odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2015r. (5+6-7)	8 096,11	60 923 769,79	27 260 296,82	8 565 648,02	737 162,48	97 494 973,22
9	Wartość netto śr.trwałych na dzień 01.01.2015r. (1-5)	1 230 241,29	89 022 865,87	11 403 693,94	3 778 623,58	96 836,28	105 532 260,96
10	Wartość netto śr.trwałych na dzień 31.12.2015r. (4-8)	1 987 280,14	85 948 114,23	13 847 975,16	5 875 879,87	134 076,70	107 793 326,10
11	Stopień umorzenia i odpisów na dzień 31.12.2015r. w % (8:4)	0,41%	41,48%	66,31%	59,31%	84,61%	47,49%

Stalowa Wola 29.04.2016r.

Sporządził:

KIEROWNIK
Działu Księgowo-Finansowego
Mkka
mgr Ewa Mierzwa

PREZES ZARZĄDU
Pasztaleniec
mgr Anna Pasztaleniec

MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNALNY
Spółka z o.o.
37-450 Stalowa Wola, ul. Komunalna 1
tel. 15 842 34 11, 15 842 16 91
NIP 865-000-30-71

