

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Gminny Zakład Komunalny sp. z o.o. we Włoszakowicach

ul. Karola Kurpińskiego 29

64-140 Włoszakowice

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejestrowym w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy

Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000182963, NIP 697 19 46 071, REGON 411540468

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z);
- Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z);
- Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych (PKD 43.22.Z);
- Przygotowywanie terenu pod budowę (PKD 43.12.Z);
- Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 43.99.Z);
- Transport rurociągowy pozostałych towarów (PKD 49.50.B);
- Roboty związane z budową rurociągów przemysłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z);
- Dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym (PKD 35.22.Z);
- Działalność rachunkowo – księgową (PKD 69.20.Z);
- Działalność obiektów sportowych (PKD 93.11.Z);
- Wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego (PKD 77.21.Z);
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);
- Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 77.12.Z);
- Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych (PKD 77.32.Z);
- Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery (PKD 77.33.Z);
- Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych gdzie indziej niesklasyfikowanych (PKD 77.39.Z);

- Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne (PKD 38.11.Z);
 - Zbieranie odpadów niebezpiecznych (PKD 38.12.Z);
 - Pozostałe pozaszkolne formy edukacji gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.59.B);
2. Czas trwania działalności spółki nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
4. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych, gdyż w jego skład nie wchodzi jednostki wewnętrzne.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą i w chwili obecnej nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności spółki.
6. W spółce nie nastąpiło połączenie.
7. W spółce obowiązują od 1 stycznia 2010 roku zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte uchwałą nr 12/2009 Zarządu Gminnego Zakładu Komunalnego sp. z o.o. we Włoszakowicach w dniu 3 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany Uchwały nr 1/2004 z dnia 12-01-2001 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości. Spółka sporządza sprawozdanie finansowe, w skład którego wchodzi: bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony metodą porównawczą, a także informacja dodatkowa, która składa się z niniejszego wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień. Spółka nie ma obowiązku zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. Spółka nie podlega, także obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

Włoszakowice, dnia 14.02.2018 r.

Sporządził: Monika Biernacik

Członkowie Zarządu:

1. PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Rafał Jagodziak
Zastępca Prezesa Zarządu

2. mgr Monika Biernacik

BILANS JEDNOSTEK NA DZIEŃ 31.12.2017

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	Koniec okresu	Początek okresu		Koniec okresu	Początek okresu
1	2	3	4	5	6
A-AKTYWA TRWAŁE	2 972 706,89	3 081 290,06	A-KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 054 158,05	990 300,06
I-WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 133,00	0,00	I-KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	577 500,00	577 500,00
1-KWOTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	II-KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY, W TYM:	0,00	0,00
2-WARTOŚĆ FIRMY	0,00	0,00	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną (akcji)	0,00	0,00
3-INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 133,00	0,00	III-KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY, W TYM:	152 006,15	152 006,15
4-ZALICZKI NA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	-z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II-RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2 968 573,89	3 081 290,06	IV-POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE, W TYM:	260 793,91	199 786,51
1-ŚRODKI TRWAŁE	2 817 462,94	2 721 478,62	-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)	0,00	0,00	-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 643 905,03	2 518 479,44	V-ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	173 557,91	202 999,18	VI-ZYSK (STRATA) NETTO	63 857,99	61 007,40
d) środki transportu	0,00	0,00	VII-ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (WIELKOŚĆ UJEMNA)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	B-ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 074 322,21	2 254 921,80
2-ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	151 110,95	359 811,44	I-REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	254 623,00	247 800,00
3-ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0,00	0,00	1-REZERWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0,00	0,00
III-NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	2-REZERWA NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	254 623,00	247 800,00
1-OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0,00	0,00	a) długoterminowa	220 497,00	243 126,00
2-OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0,00	0,00	b) krótkoterminowa	34 126,00	4 674,00
3-OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	0,00	0,00	3-POZOSTAŁE REZERWY	0,00	0,00
IV-INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	a) długoterminowe	0,00	0,00
1-NIERUCHOMOŚCI	0,00	0,00	b) krótkoterminowe	0,00	0,00
2-WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	II-ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	902 500,00	1 156 000,00
3-DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	0,00	0,00	1-WOBEK JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2-WOBEK JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0,00	0,00
-udziały lub akcje	0,00	0,00	3-WOBEK POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	902 500,00	1 156 000,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	902 500,00	1 156 000,00

-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	543 974,67	458 760,74
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	1-ZOBOWIĄZANIA WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	0,00	0,00
-udziały lub akcje	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	2.ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4-Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	0,00	0,00
V-DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1-AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2-INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	3-ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	543 974,67	458 760,74
B-AKTYWA OBROTOWE	155 773,37	163 931,80	a) kredyty i pożyczki	392 959,21	316 543,80
I-ZAPASY	1 291,33	7 511,56	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1-MATERIAŁY	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2-PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	51 798,91	38 540,94
3-PRODUKTY GOTOWE	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	51 798,91	38 540,94
4-TOWARY	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5-ZALICZKI NA TOWARY I USŁUGI	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II-NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	154 482,04	156 420,24	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1-NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 876,07	56 337,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	47 340,48	47 338,48
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4-FUNDUSZE SPECJALNE	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV-ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	373 224,54	392 361,06
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	373 224,54	392 361,06
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	a) długoterminowe	373 224,54	392 361,06
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b) krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3-NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	154 482,04	156 420,24			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	126 242,96	132 749,19			
-do 12 miesięcy	126 242,96	132 749,19			
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 375,93	20 134,62			
c) inne	7 863,15	3 536,43			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III-INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	0,00	0,00			
1-KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	0,00	0,00			
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	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			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00			
-inne środki pieniężne	0,00	0,00			
-inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2-INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	0,00	0,00			
IV-KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00			
C-NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00			
D-UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00			
AKTYWA razem (suma poz.A, B, C i D)	3 128 480,26	3 245 221,86	PASYWA razem (suma poz.A i B)	3 128 480,26	3 245 221,86

14.02.2018

Monika Biernacik

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)PRZESZARZADU
[Podpis]
mgr inż. Rafał JagodziakZastępca Prezesa Zarządu
[Podpis]
mgr Monika Biernacik.....
(Data i podpis kierownika jednostki)

14.02.2018

WIERSZ	WYSZCZEGÓLNIENIE	DANE ZA ROK	
		bieżący	ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 056 955,38	3 728 747,62
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 063 778,38	3 731 271,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	-6 823,00	-2 524,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 928 293,45	3 616 185,53
I	Amortyzacja	176 933,95	175 360,66
II	Zużycie materiałów i energii	808 561,01	785 415,90
III	Usługi obce	1 032 355,25	918 799,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:	97 241,77	82 418,98
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 436 171,69	1 299 321,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	322 275,94	303 615,86
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	54 753,84	51 253,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	128 661,93	112 562,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	23 136,52	20 393,52
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	17 801,76	17 801,76
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	5 334,76	2 591,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	19 262,87	14 626,05
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	19 262,87	14 626,05
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	132 535,58	118 329,56
G	Przychody finansowe	2 516,53	2 426,72
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:	2 516,53	2 426,72
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	60 416,12	47 139,88
I	Odsetki, w tym:	60 416,12	47 139,88
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	74 635,99	73 616,40
J	Podatek dochodowy	10 778,00	12 609,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	63 857,99	61 007,40

14.02.2018

Monika Biernacik

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

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Rafał Jagodziak

Zastępca Prezesa Zarządu
mgr Monika Biernacik

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

14.02.2018

Dodatkowe informacje i objaśnienia

A. Informacje i objaśnienia do Bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się następująco:
 - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej wynoszą na początku okresu 2.584.296,81 zł, natomiast stan na koniec roku po umorzeniu oraz przyjęciu na stan nowych środków trwałych wynosi 2.518.479,44 zł;
 - urządzenia techniczne i maszyny wynoszą na początek okresu 94.422,38 zł. Po umorzeniu i zakupie nowych środków trwałych urządzenia te mają wartość 202.999,18 zł;
 - środki transportu wynoszą na początek okresu 0,00 zł.
 - pozostałe środki trwałe o wartości 315.841,24 zł są w całości umorzone;
 - wartości niematerialne i prawne o wartości 32.253,64 zł są również w całości umorzone;
 - środki trwałe w budowie na koniec roku stanowią kwotę 359.811,44 zł; jest to kwota wydatkowana na inwestycję - projekt modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Ujazdowie oraz kwota wydatkowana na rozbudowę Stacji Uzdatniania Wody we Włoszakowicach.
2. Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
3. Spółka w okresie swojej działalności używała środków trwałych na podstawie umowy użytkowania i zarządzania mieniem gminnym w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. i nie dokonywała od tych środków odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Wartość netto tych środków trwałych na dzień 31.12.2016 roku wynosi 20 391 070,57 zł.
4. Nie występują zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
5. Dane o strukturze kapitału podstawowego.
 - Kapitał udziałowy na dzień 23.12.2003 r. wynosił 97.500,00 zł i dzielił się na 195 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy;
 - Kapitał udziałowy zwiększył się na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 5/2007 z dnia 27-06-2007 roku w sprawie podziału zysku za rok 2006, do kwoty 197.500,00 zł i dzieli się na 395 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy;
 - Kapitał udziałowy zwiększył się na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 1/2012 z dnia 09-05-2012 roku do kwoty 577.500,00 zł i dzieli się na 1155 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy;

Wszystkie udziały są objęte przez Wójta Gminy Włoszakowice.
6. Stan kapitału rezerwowego na początek 2016 roku wynosił 129.786,51 zł, a na dzień bilansowy wzrósł do kwoty 199.786,51 zł zgodnie z Uchwałą nr 9/2016 z dnia 11 marca 2016 roku w

sprawie przeznaczenia zysku Gminnego Zakładu Komunalnego za rok 2015. Pozostała część zysku za rok 2015 w kwocie 6.369,92 zł zgodnie z powyższą Uchwałą została przekazana w formie dywidendy jednemu wspólnikowi spółki Gminny Zakład Komunalny Spółka z o.o. - Gminie Włoszakowice.

7. Propozycja podziału zysku netto za rok 2016:

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk netto w wysokości 61.007,40 zł na kapitał rezerwowy, aby odbudować kapitał rezerwowy.

8. Nie nastąpiły zmiany z zakresie pozostałych kapitałów.

9. Dane o stanie rezerw na podatek odroczony oraz świadczenia emerytalne i podobne. Spółka otworzyła zgodnie z art. 39 ust. 2a ustawy o rachunkowości rezerwę na świadczenia pracownicze tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe oraz odprawy pośmiertne w wysokości łącznej – 247.800,00 zł (rezerwa za rok poprzedni została zlikwidowana i utworzono nową rezerwę zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa).

10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Na dzień 31.12.2016 r. Spółka posiadała należności z tyt. sprzedaży na łączną wartość 132.749,19 zł. Z tej kwoty struktura wiekowa rozrachunków przeterminowanych o wartości 90.827,50 zł przedstawia się następująco:

- o okresie zalegania 1-30 dni 37.149,57 zł co stanowi 40,91 % zaległości przeterminowanych;
- o okresie zalegania 31- 90 dni 20.380,29 zł co stanowi 22,44 % zaległości przeterminowanych;
- o okresie zalegania 91- 180 dni 13.562,94 zł co stanowi 14,93 % zaległości przeterminowanych;
- o okresie zalegania 181 - 360 dni 1.521,56 zł co stanowi 1,67 % zaległości przeterminowanych;
- o okresie zalegania powyżej 360 dni 18.213,14 zł co stanowi 20,05 % zaległości przeterminowanych;

Zaległości nieprzeterminowane wynoszą 41.921,69 zł co stanowi 31,58 % ogólnych należności Spółki.

11. Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2016 r. występują i wynoszą 1.156.000,00 zł. Są to zobowiązania z tytułu kredytu udzielonego Spółce na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej we Włoszakowicach i w Grotnikach". Spółka zaciągnęła na realizację tej inwestycji kredyt w wysokości 1.410.000,00 zł. Na dzień bilansowy spłacono 450.000,00 zł, a do spłaty pozostało 960.000,00 zł. Dnia 30 czerwca 2016 roku Spółka podpisała umowę o kredyt inwestycyjny na realizację zadania pn. "Zakup, dostawa i

montaż kontenerowej stacji uzdatniania wody we Włoszakowicach" w wysokości 220.500,00 zł oraz kredyt obrotowy w wysokości 56.350,00 zł na to samo zadanie. Na dzień bilansowy udało się spłacić kredyt obrotowy oraz 24.500,00 zł kredytu inwestycyjnego, który zostanie całkowicie spłacony w sierpniu 2019 roku.

12. Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2016 r. występują i wynoszą 392.361,06 zł.

13. Brak jest zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

14. Brak jest zobowiązań warunkowych, tym gwarancji i poręczeń udzielonych przez Spółkę.

B. Informacje i objaśnienia do Rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług.

Spółka wykonuje swoje usługi tylko na terenie RP i tylko na terenie Gminy Włoszakowice.

Struktura rzeczowa i terytorialna przedstawia się następująco:

- przychody netto ze sprzedaży wody	1.198.182,01 zł
- przychody netto ze sprzedaży ścieków	1.601.528,49 zł
- opłata stała doliczana do wody i ścieków	162.167,06 zł
- przychody netto z wynajmu hali sportowej	320.551,63 zł
- przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług	448.842,43 zł

2. Wysokości i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących środki trwale – nie wystąpiły.

3. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartości zapasów.

4. Nie nastąpiło i nie przewiduje się zaniechania części działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Wynik finansowy brutto :	73.616,40 zł
Podatek dochodowy do Urzędu Skarbowego:	12.609,00 zł
Wynik finansowy netto:	61.007,40 zł

Spółka w roku obrotowym nie tworzyła rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych – zgodnie z zasadą ostrożności i istotności. Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 392.361,06 zł.

6. Spółka w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. realizowała roboty budowlane, wytworzyła oraz zakupiła środki trwale z własnych środków o wartości 227.829,99 zł. Zakończono inwestycję pod nazwą Budowa sieci wodociągowej na ul. M. Górnego w Krzycku Wielkim, Budowa sieci wodociągowej na ul. Leśnej w Krzycku Wielkim, Budowa sieci wodociągowej na ul. Bocznej we Włoszakowicach, a także zakupiono niezbędne do prawidłowego funkcjonowania Spółki maszyny i urządzenia.

7. Poniesione w roku 2016 i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwale.

Nakłady poniesione w roku 2016 to 580.592,14 zł. Z tego 73.480,66 zł to kwota wydatkowana na ochronę środowiska, natomiast 507.111,48 zł to inwestycje. W roku 2017 planuje się przeznaczyć 277.685,00 zł na remont pompowni ścieków, modernizację studni głębinowej na stacji uzdatniania wody w Boguszynie oraz budowę i przebudowę kilku odcinków sieci wodociągowej we Włoszakowicach i Krzycku Wielkim

Ponadto w roku 2016 wydatkowano 204.500,00 zł rat kredytowych i 47.139,88 zł rat odsetkowych, a w 2017 roku planuje się wydatkować na ochronę środowiska 73.000,00 zł i na spłatę rat kredytowych oraz odsetek od kredytu 299.500,00 zł.

8. Zyski i straty nadzwyczajne w 2016 r. nie wystąpiły.

C. Informacje i objaśnienia do Rachunku przepływów pieniężnych.

1. Spółka nie jest zobligowana do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.

D. Informacje o sprawach osobowych.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Ogółem	- 22 osoby w tym 22 na pełen etat;
z tego na stanowiskach robotniczych	- 16 osób;
na stanowiskach nierobotniczych	- 6 osób;

oraz 8 osób czasowo na umowę zlecenie (za prowadzenie zajęć tanecznych na hali sportowej, za prowadzenie zajęć z aerobiku i zumbi na hali sportowej oraz za opiekę nad dziećmi podczas zajęć sportowo - rekreacyjnych)

2. Informacja o wynagrodzeniach brutto organów zarządzających i nadzorujących.

W roku 2016 zostało wypłacone członkom Zarządu spółki wynagrodzenie o łącznej wartości 166.382,41 zł brutto. Członkowie organów nadzorujących w roku 2016 nie otrzymali wynagrodzenia.

E. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu.

1. Pozostałe elementy ujęte w informacji dodatkowej, które zawiera ustawa o rachunkowości w Spółce nie wystąpiły.

Włoszakowice, dnia 20.02.2017 r.

Sporządził: *M. Biernacik*

Członkowie Zarządu:

1. *[Podpis]*
mgr inż. Rafał Jagodziak

Zastępca Prezesa Zarządu
2. *[Podpis]*
mgr Monika Biernacik