



Miejska Spółka Komunalna

AQUALIFT Sp. z o.o.

ul. Bolesława Chrobrego 24A

64-400 Międzychód

**Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku**

Międzychód, marzec 2018 r.

SPIS TREŚCI:

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA.....	3
II. BILANS.....	10
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	13
VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	14
V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	15
VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	17

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

- nazwa: Miejska Spółka Komunalna AQUALIFT Sp. z o.o.
- siedziba: ul. Bolesława Chrobrego 24A, 64-400 Międzychód
- organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS 0000408740) – Wpisana do KRS dnia 20.01.2012 roku
- przedmiotem działalności Spółki jest między innymi:
 - odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
 - pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
 - wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi,
 - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
 - zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
 - pozostałe sprzątanie,
 - działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych,
 - pogrzeby i działalność pokrewna.

2. Czas trwanie Spółki:

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

3. Skład organów Spółki:

Zarząd: Wojciech Danielczak – Prezes Zarządu.

Rada Nadzorcza:

- Mariusz Kucharski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Agata Majorek – W-ce Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Bartosz Furmanek – Członek Rady Nadzorczej.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku.

Ze względu na spełnienie dwóch z trzech wymienionych warunków, o których mowa w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tj. sumy aktywów oraz wielkości średniorocznego zatrudnienia, sprawozdanie finansowe Spółki podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

5. Jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

6. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka nie jest podmiotem dominującym i w związku z tym nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

7. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejską Spółkę Komunalną AQUALIFT Sp. z o.o. w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

8. Zasady przyjęte przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego, wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, zwanej dalej ustawą.

Miejska Spółka Komunalna AQUALIFT Sp. z o.o. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Wszystkie kwoty w sprawozdaniu finansowym wyrażone są w złotych i groszach.

Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł są jednorazowo umarzane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Przy czym prowadzona jest ewidencja:

- bilansowa do środków trwałych o wartości od 350,00 zł do 3 500,00 zł,
- pozabilansowa ilościowa dla środków trwałych o wartości poniżej 350,00 zł.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Dla celów amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych stosuje się stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54 poz. 654 z 2000 roku ze zm.). Dla obiektów inżynierii lądowej i wodnej – grupa II KŚT, stosuje się stawkę 3,5%, z wyjątkiem budowli do uzdatniania wód, dla których stosuje się stawkę 2,5% (oprócz studni wierconych). Stosowane stawki amortyzacyjne pozwalają odpisać w koszty wartość środków trwałych w okresie ich ekonomicznej użyteczności. Wyżej wymienione stawki stosuje się dla celów bilansowych i podatkowych.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stosowane są odpisy aktualizujące, pomniejszające wartość bilansową środków trwałych. W 2017 roku nie dokonano odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Zgodnie z zasadą ostrożności prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzowane jest stawkę w wysokości 5%.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się według kosztu wytworzenia lub ceny nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W 2017 roku nie wystąpiły odpisy z tego tytułu.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ceny zakupu nie wyższych od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy. Dla towarów prowadzona jest ewidencja ilościowo – wartościowa.

Rozchody rzeczowych aktywów obrotowych wyceniane są wg rzeczywistych cen zakupu.

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności, z wyjątkiem należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków. Od należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków zapłaconych po terminie, naliczane odsetki zwiększają przychody finansowe. Z tytułu świadczenia pozostałych usług w ciągu roku obrotowego ewidencjonowane są zapłacone odsetki przez odbiorców.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zgodnie z art. 35 b ustawy o rachunkowości.

Spółka tworzy odpis:

- w wysokości 100% należności dla kontrahentów w upadłości i likwidacji oraz na należności z tytułu kosztów sądowych zasądzonych wyrokiem,
- w wysokości 100% na należności skierowane na drogę postępowania egzekucyjnego oraz koszty egzekucyjne.

Spółka tworzy również odpisy indywidualne w wysokości 100% na należności zasądzone wyrokiem sądowym, gdy ocena sytuacji dłużnika wskazuje na duże prawdopodobieństwo braku zapłaty. Odpisy tworzy się do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności.

Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne na rachunkach bankowych

Krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej wraz z należnymi odsetkami. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne na dzień bilansowy nie wystąpiły.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Do kosztów rozliczonych w czasie zalicza się przed wszystkim opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenie majątkowe itp.

Kapitał własny

Kapitał własny ujmuje się w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz umowy Spółki.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest według zasad określonych w umowie Spółki, z podziału zysku oraz zasad określonych przepisami prawa.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Na dzień bilansowy rezerwy nie wystąpiły, z wyjątkiem rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zobowiązania długo – i krótkoterminowe oraz fundusze specjalne

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, salda tych zobowiązań, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostała część sald wykazywana jest jako krótkoterminowe.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest z odpisów liczonych w koszty na podstawie odrębnych przepisów, odsetek od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym oraz odsetek od udzielonych pożyczek mieszkaniowych.

Zobowiązania w walucie obcej nie wystąpiły.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka nie tworzy rezerw, stanowiących bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na odprawy emerytalno – rentowe, nagrody jubileuszowe oraz niewykorzystane urlopy pracownicze. Kwoty poniesione z powyższych tytułów kształtują się z roku na rok na podobnym poziomie i nie mają istotnego wpływu na wynik finansowy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka tworzy rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

- rezerwy są tworzone w związku z wystąpieniem kwot w sprawozdaniu, które mogą w przyszłości podwyższyć podstawę opodatkowania,
- aktywa są tworzone w związku z wystąpieniem w sprawozdaniu kwot, które w przyszłości mogą obniżyć podstawę opodatkowania z zachowaniem zasady ostrożności.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego, przewidywane w roku powstania obowiązku podatkowego.

Ze względu na zasadę ostrożności, aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się do wysokości 65% utworzonych odpisów aktualizujących należności, niestanowiących kosztów uzyskania przychodów.

Spółka nie kompensuje aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Stosowana jest metoda pełna.

Wykazywana w rachunku zysku i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i na początek roku sprawozdawczego.

Zasady ustalania wyniku finansowego Spółki

Na wynik finansowy składa się:

- wynik na sprzedaży,
- wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- wynik na działalności finansowej,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Zasady ewidencji i rozliczania kosztów

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów kosztów na kontach zespołu 4 i równocześnie według rodzajów działalności na kontach zespołu 5 w korespondencji z kontem 490.

Koszt wytworzenia produktu obejmuje:

- koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem,

- koszty bezpośrednie obejmują wartość zużytych materiałów bezpośrednich, robocizny bezpośredniej oraz kosztów wydziałowych przypadających na dany produkt.

Przychody ze sprzedaży produktów

Jest to kwota należna z tytułu sprzedaży usług od odbiorców, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów

Jest to kwota należna z tego tytułu od odbiorców, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów

Jest to koszt własny sprzedanych towarów, który jest współmierny do przychodów ze sprzedaży.

Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się między innymi:

- otrzymane odszkodowania, kary i grzywny umowne,
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności,
- zwrot kosztów sądowych,
- kwoty umorzonych podatków, zaliczonych uprzednio do kosztów,
- przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się między innymi:

- odpisy aktualizujące należności,
- zapłacone kary i odszkodowania,
- niedobory i likwidacje składników majątku trwałego i obrotowego,
- koszty sądowe i komornicze,
- koszty sprzedanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Przychody i koszty finansowe

Przychody i koszty finansowe obejmują głównie przychody i koszty z tytułu operacji finansowych tj.

- odsetki naliczone i otrzymane od odbiorców,
- odsetki naliczone i zapłacone dostawcom,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych,
- odpisy aktualizujące naliczone odsetki od należności,
- odsetki naliczone i zapłacone od pożyczek i leasingu.

Opodatkowanie – obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego

Wynik finansowy brutto koryguje bieżące i odroczone zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Część odroczone w rachunku zysku i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Zmiana zasad rachunkowości

W roku obrotowym od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości.

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

Międzychód, dnia 31.03.2018 r.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 roku

jednostka obliczeniowa: zł i gr.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	34 563 053,18	33 975 206,39	A	Kapitał (fundusz) własny	37 301 116,64	37 157 652,22
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,03	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	34 716 000,00	34 616 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 521 652,22	2 292 762,83
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,03	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	34 261 254,96	33 888 629,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	33 322 584,75	32 977 332,19		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 965 572,05	7 025 171,75		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 743 482,74	25 296 804,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	144 178,66	125 546,61	VI	Zysk (strata) netto	63 464,42	248 889,39
d)	środki transportu	445 865,40	511 433,88	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	23 485,90	18 375,72	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 058 553,24	3 558 675,73
2	Środki trwałe w budowie	935 977,53	908 604,49	I	Rezerwy na zobowiązania	64 314,00	66 659,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 692,68	2 692,68	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 314,00	66 659,00
III	Należności długoterminowe	229 318,22	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	229 318,22	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	935 083,99	934 311,37
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	935 083,99	934 311,37
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	709 261,20	597 217,70
	– 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	38 358,06	180 318,83

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	187 464,73	156 774,84
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 059 155,25	2 557 705,36
	– 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	72 480,00	86 577,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 480,00	86 577,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 815 117,24	2 330 776,30
B	Aktywa obrotowe	5 796 616,70	6 741 121,56	a)	kredyty i pożyczki	376 597,77	268 600,81
I	Zapasy	13 032,40	12 096,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	141 960,77	163 012,68
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	528 297,72	1 008 193,42
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	528 297,72	1 008 193,42
4	Towary	13 032,40	12 096,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	79 688,89
II	Należności krótkoterminowe	1 484 533,82	1 661 351,53	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	460 141,05	483 408,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	261 579,32	274 563,05
	– do 12 miesięcy		0,00	i)	inne	46 540,61	53 309,04
	– powyżej 12 miesięcy		0,00	4	Fundusze specjalne	244 038,01	226 929,06
b)	inne		0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy		0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy		0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne		0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	1 484 533,82	1 661 351,53				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 129 874,63	1 160 951,64				
	– do 12 miesięcy	1 059 448,63	1 087 139,61				
	– powyżej 12 miesięcy	70 426,00	73 812,03				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	241 322,80	370 238,96			
c)	inne	113 336,39	130 160,93			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 260 199,96	4 903 835,32			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 260 199,96	4 903 835,32			
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	4 260 199,96	4 903 835,32			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 025 401,36	1 142 476,66			
	– inne środki pieniężne	3 234 798,60	3 761 358,66			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 850,52	163 838,71			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	40 359 669,88	40 716 327,95			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	40 359 669,88	40 716 327,95

msk AQUALIFT sp. z o.o.
Główny Księgowy

31.03.2018 r.

Grażyna Trajnowska

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

msk AQUALIFT sp. z o.o.
Prezes Zarządu

31.03.2018 r.

Wojciech Danielczak

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł i gr..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 546 397,61	13 453 159,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 473 275,12	13 371 001,92
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 033,69	-3 806,12
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	75 156,18	85 963,20
B	Koszty działalności operacyjnej	13 547 011,55	13 160 987,48
I	Amortyzacja	1 681 785,34	1 642 803,40
II	Zużycie materiałów i energii	1 989 375,14	1 937 909,42
III	Usługi obce	3 961 843,04	3 979 138,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 338 952,03	1 311 158,81
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 605 510,38	3 360 960,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	867 699,67	821 283,14
	– emerytalne	333 345,29	308 272,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	45 545,55	40 758,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	56 300,40	66 975,60
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-613,94	292 171,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	495 024,26	484 447,26
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	248 695,61	212 935,56
II	Dotacje	6 375,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	239 953,65	271 511,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	337 013,26	377 106,46
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	337 013,26	377 106,46
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	157 397,06	399 512,32
G	Przychody finansowe	117 144,18	115 162,60
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:	117 144,18	115 162,60
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	50 297,82	67 566,53
I	Odsetki, w tym:	50 297,82	67 515,53
	– 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	51,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	224 243,42	447 108,39
J	Podatek dochodowy	160 779,00	198 219,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	63 464,42	248 889,39

msk AQUALIFT sp. z o.o.

Główny Księgowy

Grażyna Trzaskowska

31.03.2018 r.

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

msk AQUALIFT sp. z o.o.

Prezes Zarządu

Wojciech Daniolczak

31.03.2018 r.

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

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017 rok	2016 rok
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	63 464,42	248 889,39
II.	Korekty razem	966 044,37	2 048 665,96
1.	Amortyzacja	1 681 785,34	1 642 803,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	51 628,13	61 495,74
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-248 695,61	-212 935,56
5.	Zmiana stanu rezerw	-2 345,00	-16 246,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-936,40	1 615,60
7.	Zmiana stanu należności	-52 500,51	-78 152,23
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-479 022,27	627 053,89
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16 130,69	23 031,12
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 029 508,79	2 297 555,35
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	513 325,66	425 047,89
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	513 325,66	342 059,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	82 988,89
II.	Wydatki	2 293 340,00	1 480 210,11
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 288 315,70	1 468 176,11
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	5 024,30	12 034,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 780 014,34	-1 055 162,22
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	606 950,00	1 443 707,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	100 000,00	499 200,00
2.	Kredyty i pożyczki	506 950,00	944 507,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	500 079,81	453 788,15
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	285 439,00	205 012,30
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	163 012,68	187 280,11
8.	Odsetki	51 628,13	61 495,74
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	106 870,19	989 918,85
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-643 635,36	2 232 311,98
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-643 635,36	2 232 311,98
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 903 835,32	2 671 523,34
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	4 260 199,96	4 903 835,32
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	148 188,01	141 629,06

msk AQUALIFT sp. z o.o.

Główny Księgowy

31.03.2018 r.

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

Grażyna Trąbnowska

msk AQUALIFT sp. z o.o.

Prezes Zarządu

31.03.2018 r.

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa: zł i gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017 rok	2016 rok
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	37 157 652,22	33 812 000,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	37 157 652,22	33 812 000,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	34 616 000,00	33 812 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	100 000,00	804 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	100 000,00	804 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	100 000,00	804 000,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	34 716 000,00	34 616 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 292 762,83	2 006 013,47
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	228 889,39	286 749,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	228 889,39	286 749,36
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- podziału zysku	228 889,39	286 749,36
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 521 652,22	2 292 762,83
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	248 889,39	304 749,36
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	248 889,39	304 749,36
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	248 889,39	304 749,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	248 889,39	304 749,36
	- zwiększenia kapitału zapasowego	228 889,39	286 749,36
	- zwiększenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	20 000,00	18 000,00
	-		0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	63 464,42	248 889,39
	a) zysk netto	63 464,42	248 889,39
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	37 301 116,64	37 157 652,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 354 581,06	37 386 541,61

msk **AQUALIFT** sp. z o.o.
Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

31.03.2018 r.

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

msk **AQUALIFT** sp. z o.o.
Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

31.03.2018 r.

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

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w roku obrotowym (wg grup rodzajowych)

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2017 roku wynosiły 63 093,07 zł. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 63 093,07 zł. W bilansie wykazano wartość netto 0,00 zł – są to programy komputerowe.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych rzeczowych aktywów trwałych został przedstawiony w zestawieniu tabelarycznym - **załącznik nr 1**.

Zwiększenia majątku, wykazane w kolumnie 5:	4 405 725,94 zł
• zwiększenia środków trwałych (własne oraz w leasingu finansowym) –	2 365 678,01 zł
• zwiększenia środków trwałych w budowie –	2 040 047,93 zł
• zaliczki na środki trwałe w budowie –	0,00 zł
Zmniejszenia majątku, wykazane w kolumnie 6 wynosiły:	2 466 421,99 zł
• zmniejszenia środków trwałych (sprzedaż i likwidacja) –	453 747,10 zł
• zmniejszenia środków trwałych w budowie (przemieszczenie – przekazanie do użytkowania) –	2 012 674,89 zł

Wartość środków trwałych niskowartościowych o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł, ujętych w ewidencji bilansowej i umorzonych w 100% w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania wynosi 856 828,70 zł.

Stan oraz zmiany dotychczasowej amortyzacji i umorzenia przedstawia zestawienie tabelaryczne - **załącznik nr 2**.

Zmiany wartości brutto środków trwałych przedstawia zestawienie tabelaryczne - **załącznik nr 3**.

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka posiada prawo wieczystego użytkowania niżej wymienionych gruntów:

– działka nr 114/6 o powierzchni 0,0718 ha przy ul. Gazowniczej, na której znajduje się budynek mieszkalny.

Wartość netto prawa wieczystego użytkowania wynosi 20 103,80 zł.

– działka nr 64/1 o powierzchni 2,200 ha położona w Muchocinie, gmina Międzychód.

Wartość netto prawa wieczystego użytkowania wynosi 266 548,41 zł.

3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu dzierżawy i leasingu

Spółka użytkuje środki trwałe na podstawie umowy dzierżawy, których nie umarza i nie amortyzuje, tj.

- sieci kanalizacyjne i wodociągowe o wartości 17 703 095,15 zł - dzierżawione od Gminy Międzychód.

Spółka na dzień bilansowy posiada w leasingu dwa pojazdy:

- samochód ciężarowy MAN TGM 18.250 – spłata wartości pojazdu do 31.03.2018 roku.
- ciągnik CASE IH FARMAL 65A – spłata wartości pojazdu do 31.12.2019 roku.

Leasingowane pojazdy posiadają opcję wykupu.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie wystąpiły.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Jedynym udziałowcem Spółki jest Gmina Międzychód. Posiada 34 716 udziałów o wartości nominalnej 1 000 zł.

6. Kapitały własne

Kapitał podstawowy (zakładowy)

Stan na 01.01.2017 r. –	34 616 000,00 zł
Zwiększenia	100 000,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na 31 grudnia 2017 r. –	34 716 000,00 zł

Kapitał zapasowy

Stan na 01.01.2017 r. –	2 292 762,83 zł
Zwiększenia (z podziału zysku za 2016 rok)	228 889,39 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na 31 grudnia 2017 r. –	2 521 652,22 zł

7. Propozycja zarządu, co do podziału zysku

Propozycję zarządu, co do podziału zysku za rok obrotowy 2017 przedstawia **Załącznik nr 4.**

8. Rezerwy

W 2017 roku rezerwy w Spółce nie wystąpiły, za wyjątkiem rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka utworzyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 64 314,00 zł w związku z wystąpieniem różnic przejściowych, które w przyszłości zwiększą podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

W pozycji A.V. aktywów wystąpiły również aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 72 480,00 zł, w związku z wystąpieniem różnic przejściowych między wartością podatkową i bilansową aktywów i pasywów, które w przyszłości zmniejszą podstawę opodatkowania.

Utworzona rezerwa, jak i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały rozliczone z wynikiem finansowym.

9. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek (o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego)

Należności z tytułu wpłaty na rzecz Gminy Międzychód zabezpieczenia należnego wykonania umowy	204 572,09 zł
---	---------------

Należności z tytułu sprzedaży składników majątkowych na raty (mieszkania)	24 746,13 zł
---	--------------

Należności długoterminowe razem:	<u>229 318,22 zł</u>
---	-----------------------------

10. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek oraz odpisy aktualizujące należności

	<u>31.12.2017 roku</u>
<u>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)</u>	<u>1 129 874,63 zł</u>
<u>Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług</u>	<u>1 893 816,09 zł</u>

należności do 12 miesięcy (netto)	1 059 448,63 zł
-----------------------------------	-----------------

odpisy aktualizujące	1 893 816,09 zł
----------------------	-----------------

należności powyżej 12 miesięcy (zawarte ugody)	70 426,00 zł
--	--------------

odpisy aktualizujące	0,00 zł
----------------------	---------

<u>Należności z tytułu podatków, dopłat, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych świadczeń</u>	<u>241 322,80 zł</u>
---	----------------------

należności z tytułu podatku VAT	158 882,80 zł
---------------------------------	---------------

nadpłata podatku dochodowego od osób prawnych za 2017 rok	82 440,00 zł
---	--------------

<u>Należności inne (netto)</u>	<u>113 336,39 zł</u>
<u>Odpisy aktualizujące wartość należności (koszty sądowe i egzekucyjne)</u>	<u>77 166,78 zł</u>
należności z tytułu odszkodowań	2 403,36 zł
należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS	95 850,00 zł
należności z tytułu kaucji mieszkaniowych	408,13 zł
należności z tytułu zasądzonych kosztów sądowych i egzekucyjnych	77 037,18 zł
należności z tytułu ubezpieczeń	9 339,00 zł
należności z tyt. opłat VIATOLL	965,91 zł
należności z tytułu sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż mieszkania)	2 749,59 zł
należności z Urzędu Pracy z tyt. refundacji wynagrodzeń	1 750,00 zł
Należności krótkoterminowe razem:	<u>1 484 533,82 zł</u>

Spółka zgodnie z zasadą ostrożności w myśl art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz polityką rachunkowości aktualizuje należności, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach oraz zmniejszeniach są zamieszczone w tabeli w **załączniku nr 5**.

11. Podział zobowiązań długo- i krótkoterminowych

Zobowiązania długoterminowe, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego:

a) powyżej 1 roku do 3 lat	
- pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu	709 261,20 zł
- zobowiązania z tytułu leasingu	38 358,06 zł
b) powyżej 3 roku do 5 lat	
- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu	0,00 zł
c) powyżej 5 lat	
- kaucje mieszkaniowe	187 464,73 zł
Razem:	935 083,99 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, o okresie spłaty do 12 miesięcy od dnia bilansowego:

- pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu	376 597,77 zł
- zobowiązania z tytułu leasingu	141 960,77 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	528 297,72 zł
- zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	460 141,05 zł
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	261 579,32 zł
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń majątkowych i inne	46 540,61 zł
Razem:	1 815 117,24 zł

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia tabela – załącznik nr 6.

Czynne międzyokresowe rozliczenia kosztów dotyczą kosztów poniesionych w roku obrotowym, dotyczących roku następnego. Są to ubezpieczenia komunikacyjne, majątkowe, prenumerata czasopism, koszty wyceny mieszkań, zakup oleju opałowego i inne.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w bilansie nie wystąpiły.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 7 700,00 zł to wpłacone zadatki na poczet sprzedaży mieszkań, wykazane w bilansie w pozycji B. III. 3.i pasywów – zobowiązania.

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Na majątku Spółki zabezpieczone są dwie pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu:

- 1) Pożyczka na realizację przedsięwzięcia p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bielsko, gm. Międzychód, zabezpieczenia to :
 - weksel In blanco,
 - umowa o przelew wierzytelności zawarta dnia 18.12.2014 roku.

Kwota pożyczki pozostała do spłaty na dzień 31.12.2017 roku wynosi 49 407,00 zł.

Spłata pożyczki do grudnia 2018 roku.

- 2) Pożyczka na realizację przedsięwzięcia p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mierzyn, Zamyślin, gm. Międzychód, zabezpieczenia to :
 - weksel In blanco,

Kwota pożyczki pozostała do spłaty na dzień 31.12.2017 roku wynosi 547 810,70 zł.

Spłata pożyczki do marca 2020 roku.

- 3) Pożyczka na realizację przedsięwzięcia p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kaplin-Radgoszcz, gm. Międzychód, zabezpieczenia to :
- weksel In blanco,

Kwota pożyczki pozostała do spłaty na dzień 31.12.2017 roku wynosi 483 187,00 zł.

Spłata pożyczki do grudnia 2021 roku.

14. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zobowiązania warunkowe w Spółce nie wystąpiły.

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Sprzedaż rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

<u>Sprzedaż krajowa</u>	<u>2017 rok</u>
Sprzedaż produktów / (usług)	13 473 275,12 zł
Zmiana stanu produktów	/-/ 2 033,69 zł
Sprzedaż towarów i materiałów	75 156,18 zł
Razem sprzedaż:	<u>13 546 397,61 zł</u>

Strukturę sprzedaży produktów (usług) przedstawia tabela – załącznik nr 7.

2. Koszty działalności operacyjnej

	<u>2017 rok</u>
Amortyzacja	1 681 785,34 zł
Zużycie materiałów i energii	1 989 375,14 zł
Usługi obce	3 961 843,04 zł
Podatki i opłaty	1 338 952,03 zł
Wynagrodzenia	3 605 510,38 zł
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	867 699,67 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	45 545,55 zł
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	56 300,40 zł
Razem koszty:	<u>13 547 011,55 zł</u>

3. Pozostałe przychody operacyjne

	<u>2017 rok</u>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	248 695,61 zł
Dotacje (Gmina Miedzzychód)	6 375,00 zł
Inne przychody operacyjne	239 953,65 zł
a) zwrot zapłaconych kosztów sądowych	15 687,73 zł
b) rozwiązania odpisów aktualizujących należności	198 716,90 zł
c) inne przychody (zaokrąglenia i nadpłaty, roczna korekta podatku VAT i inne)	3 666,12 zł
d) otrzymane odszkodowania	6 081,00 zł
e) refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy	15 801,90 zł
Razem przychody:	<u>495 024,26 zł</u>

4. Pozostałe koszty operacyjne

	<u>2017 rok</u>
<u>Inne koszty operacyjne</u>	
a) zapłacone koszty sądowe i egzekucyjne dochodzonych należności	15 742,91 zł
b) odpisy aktualizujące należności	282 796,40 zł
c) waloryzacja kaucji mieszkaniowych	3 533,41 zł
d) koszty likwidacji składników majątkowych	26 098,30 zł
e) zapłacone szkody zalaniowe	1 769,18 zł
f) inne koszty (zaokrąglenia i inne)	7 073,06 zł
Razem koszty:	<u>337 013,26 zł</u>

5. Działalność zaniechana

W roku obrotowym 2017 w Spółce nie zaniechano żadnego z rodzajów prowadzonej działalności.

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

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto przedstawia tabela – załącznik nr 8.

Kwoty przychodów wyłączone z opodatkowania to przede wszystkim:

- | | |
|--|--------------|
| • rozwiązane odpisy aktualizujące należności, których utworzenie w poprzednich latach było uprawdopodobnione (NPP) | 80 170,87 zł |
| • naliczone odsetki od należności i lokat terminowych (NPP) | 9 371,89 zł |
| • inne przychody (należne odszkodowania, refundacje wynag. z Urzędu Pracy) | 11 208,36 zł |

Kwota przychodów zwiększających podstawę opodatkowania, to przede wszystkim:

- | | |
|--|--------------|
| • odsetki od należności i lokat terminowych naliczone w 2016 roku, a zapłacone w 2017 roku | 8 996,10 zł |
| • przychody statystyczne (umorzone należności) | 14 047,91 zł |
| • zapłacone odszkodowania za 2016 rok w 2017 roku | 2 000,00 zł |

Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów to przede wszystkim:

- | | |
|---|---------------|
| • uprawdopodobnione odpisy aktualizujące należności | 280 621,27 zł |
| • wynagrodzenia i składki ZUS za miesiąc XI i XII 2017 roku, płatne w miesiącu I - IV 2018 roku | 127 760,48 zł |
| • amortyzacja (NKUP) | 137 965,22 zł |
| • naliczone a niezapłacone odsetki od pożyczek z WFOŚiGW za 2017 rok | 5 454,27 zł |
| • pozostałe (umorzone należności, darowizny, składki i inne) | 15 566,68 zł |
| • odpis na ZFŚS za 2017 rok (przelew środków na rach. funduszu w 2018 roku) | 23 612,44 zł |

Wydatki stanowiące koszt uzyskania przychodów (nie będące kosztem bilansowym 2017 roku):

- | | |
|---|---------------|
| • wynagrodzenia i składki ZUS za miesiąc XI i XII 2016 roku, płatne w 2017 roku | 131 549,36 zł |
| • odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność udokumentowano | 262 693,36 zł |
| • koszty statystyczne (umorzone należności) | 15 986,65 zł |
| • leasing finansowy (raty kapitałowe) | 216 562,68 zł |
| • amortyzacja 100 % podatkowa, bilansowo amortyzacja liniowa (NKUP) | 71 269,93 zł |
| • odsetki naliczone od pożyczki z WFOŚiGW za 2016 rok, zapłacone w 2017 roku | 6 924,81 zł |

Wynik podatkowy zwiększa wynik tj. strata z działalności zwolnionej od podatku

(gospodarka zasobami mieszkaniowymi bez lokali użytkowych)	786 449,99 zł
Odliczenia od dochodu podatkowego (darowizny na cele kultu religijnego)	2 100,00 zł
Zysk podatkowy po odliczeniach (podstawa opodatkowania)	784 349,99 zł

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie z uwzględnieniem stanu na początek roku, nakłady poniesione w roku obrotowym, zmniejszenia środków trwałych w budowie - przemieszczenia, stan końcowy zaprezentowano w **załączniku nr 9**.

W 2017 roku Spółka nie poniosła kosztów w związku z budową środków trwałych siłami własnymi.

8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku obrotowym 2017 poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe dotyczyły środków trwałych i środków trwałych w budowie, w tym:

- środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł –	234 003,12 zł
- środki trwałe w budowie –	2 040 047,93 zł
- leasing finansowy (spłata rat kapitałowych)-	163 012,68 zł

Razem: **2 437 063,73 zł**

Nakłady poniesione w 2017 roku i planowane na 2018 rok, z odrębnym wskazaniem nakładów służących ochronie środowiska przedstawia tabela – **załącznik nr 10**.

Przemieszczone nakłady to przede wszystkim wydatki na sieci wodociągowe i kanalizacyjne, budowa budynku mieszkalnego przy ul. Polnej, utwardzenie dróg na Cmentarzu Komunalnym oraz budowa studni głębinowej SW-1B. Planowane dotyczą rozbudowy sieci kanalizacyjnej, modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Międzychodzie, budowy zadaszenia nad składem osadu oraz budowy budynku mieszkalno-usługowego przy ul. 17 Stycznia 53 w Międzychodzie.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych na początek i na koniec okresu przedstawia się następująco:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie	31.12.2017 rok	31.12.2016 rok
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 025 401,36	1 142 476,66
Inne środki pieniężne	3 234 798,60	3 761 358,66
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Razem środki pieniężne	4 260 199,96	4 903 835,32

Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2017r.	31.12.2016r.	Zmiana stanu
<u>krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	38 850,52	163 838,71	- 124 988,19
w tym:			
- działalność inwestycyjna (koszt sprzedaży środków trwałych, leasing ciągnika)	4 831,00	127 785,50	- 122 954,50
- działalność operacyjna	34 019,52	36 053,21	- 2 033,69
- działalność operacyjna długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego)	72 480,00	86 577,00	-14 097,00
zestawienie zmian:			
działalność inwestycyjna	4 831,00	127 785,50	- 122 954,50
działalność operacyjna	106 499,52	122 630,21	- 16 130,69

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej **/+/- 1 029 508,79**
(pkt 1 + pkt 2)

B. Działalność inwestycyjna:

1. Wpływy	/+/- 513 325,66
Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	/+/- 513 325,66
2. Wydatki	/-/- 2 293 340,00
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	/-/- 2 274 051,05
Zmiana stanu zobowiązań dział. inwestycyjnej	/-/- 14 264,65
razem:	- 2 288 315,70
Inne wydatki – zmiana stanu RMK (zadatki)	/+/- 3 954,50
Koszt sprzedaży mieszkań	/-/- 8 978,80
Inne wydatki razem	- 5 024,30

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **/-/- 1 780 014,34**
(pkt 1 – pkt 2)

C. Działalność finansowa:

1. Wpływy	/+/ 606 950,00
- wkład pieniężny	/+/ 100 000,00
- pożyczka z WFOŚiGW Poznań	/+/ 506 950,00
2. Wydatki	/-/ 500 079,81
w tym:	
- spłata pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu	/-/ 285 439,00
- płatności z tytułu leasingu (raty kapitałowe)	/-/ 163 012,68
- zapłacone odsetki od pożyczek i leasingu	/-/ 51 628,13
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (pkt 1 – pkt 2)	/+/ 106 870,19
Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C):	/-/ 643 635,36
A. działalność operacyjna	/+/ 1 029 508,79
B. działalność inwestycyjna	/-/ 1 780 014,34
C. działalność finansowa	/+/ 106 870,19

Wykazane w rachunku przepływów pieniężnych środki o ograniczonej możliwości dysponowania w kwocie 148 188,01 zł stanowią środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

ZAGADNIENIE POZOSTAŁE ORAZ OSOBOWE**1. Informacje o zawartych umowach**

W 2017 roku Spółka nie zawarła umów, które nie spełniają kryteriów uznania ich za składniki majątku lub zobowiązań oraz ujęcia w księgach rachunkowych i bilansowych.

2. Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w osobach wynosiło 69 osób, w tym:

- pracownicy umysłowi (administracyjni i techniczni) – 18 osób,
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 51 osób.

3. Wynagrodzenie Zarządu oraz Rady Nadzorczej

W roku obrotowym wynagrodzenie brutto Zarządu oraz Rady Nadzorczej wynosiło 232 000,00 zł.

4. Pożyczki i świadczenia dla organu zarządzającego i nadzorującego

Prezes Spółki do dnia 30 czerwca 2017 roku był zatrudniony na podstawie umowy o pracę. Do 30 czerwca 2017 roku korzystał ze świadczeń, finansowanych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, na zasadach określonych w regulaminie obowiązującym dla pracowników Spółki. Od 01 lipca 2017 roku świadczy usługę zarządzania Spółką na podstawie umowy cywilnoprawnej, tj. kontraktu menadżerskiego.

Radzie Nadzorczej nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze. Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali żadnych zaliczek od Spółki.

5. Transakcje ze stronami powiązanymi

Spółka nie prowadzi transakcji na innych warunkach niż rynkowe z zarządem ani z organami nadzorującymi i ich rodzinami.

6. Badanie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2017 rok podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta. Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego wynosi 6 000,00 zł powiększone o należny podatek VAT.

W Spółce nie wykonano innych usług poświadczających, do wykonania których, z mocy prawa upoważnieni są biegli rewidenci. Nie świadczone na rzecz Spółki usług doradztwa podatkowego.

OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły w Spółce znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na przedstawioną w sprawozdaniu sytuację majątkową i finansową.
2. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono stosowanych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce transakcje z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.
4. W roku obrotowym nie występowały w Spółce zdarzenia gospodarcze, dotyczące połączenia spółek handlowych.
5. Jak wspomniano we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę. Na dzień sporządzania sprawozdania nie istnieją okoliczności, wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. W przedstawionej informacji zostały ujawnione wszystkie dane, które mogły wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

Międzychód, dnia 31.03.2018 r.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - ŚRODKI TRWAŁE, WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE, ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2017 r. (netto)	Zmiana wartości w 2017 roku			Amortyzacja - umorzenie		Wartość netto na 31.12.2017 r.
			Aktualizacje wartości (umorzenie)	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Amortyzacja za 2017 r.	Zmniejszenia w 2017 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wartości niematerialne i prawne	0,03	-	-	-	0,03	-	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	33 888 629,36	-	4 405 725,94	2 466 421,99	1 681 785,31	115 106,96	34 261 254,96
1	Środki trwałe	32 977 332,19	-	2 365 678,01	453 747,10	1 681 785,31	115 106,96	33 322 584,75
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	7 025 171,75	-	0,00	43 423,70	16 176,00	0,00	6 965 572,05
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 296 804,23	-	2 160 474,91	410 323,40	1 418 579,96	115 106,96	25 743 482,74
c)	Urządzenia i maszyny techniczne	125 546,61	-	75 753,56	-	57 121,51	-	144 178,66
d)	Środki transportu	511 433,88	-	119 000,00	-	184 568,48	-	445 865,40
e)	Inne środki trwałe	18 375,72	-	10 449,54	-	5 339,36	-	23 485,90
2	Środki trwałe w budowie	908 604,49	-	2 040 047,93	2 012 674,89	0,00	0,00	935 977,53
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 692,68	-	-	-	0,00	0,00	2 692,68
	RAZEM (I + II)	33 888 629,39	-	4 405 725,94	2 466 421,99	1 681 785,34	115 106,96	34 261 254,96

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

STAN ORAZ ZMIANY AMORTYZACJI - UMORZENIA

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2017 r.	Aktualizacje	Amortyzacja za 2017 r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Wartości niematerialne i prawne	63 093,04	-	0,03	-	63 093,07
II	Rzeczowe aktywa trwałe	34 500 750,25	-	1 681 785,31	115 106,96	36 067 428,60
1	Środki trwałe	34 500 750,25	-	1 681 785,31	115 106,96	36 067 428,60
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	20 691,79	-	16 176,00	-	36 867,79
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 143 140,96	-	1 418 579,96	115 106,96	28 446 613,96
c)	Urządzenia i maszyny techniczne	5 639 214,44	-	57 121,51	-	5 696 335,95
d)	Środki transportu	1 640 977,63	-	184 568,48	-	1 825 546,11
e)	Inne środki trwałe	56 725,43	-	5 339,36	-	62 064,79
	RAZEM	34 563 843,29	-	1 681 785,34	115 106,96	36 130 521,67

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

ZMIANY WARTOŚCI BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH

grupa	Wartość brutto					Umorzenie na 31.12.2017 r.	Wartość netto na 31.12.2017 r.
	Wartość początkowa brutto na 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia (sprzedaż)	Wartość brutto na 31.12.2017 r.			
1	2	3	4	5 (2 + 3 - 4)	6	7 (5 - 6)	
grupa 0	7 045 863,54	0,00	43 423,70	7 002 439,84	36 867,79	6 965 572,05	
grupa 1 - 2	52 439 945,19	2 160 474,91	410 323,40	54 190 096,70	28 446 613,96	25 743 482,74	
grupa 3 - 6	5 764 761,05	75 753,56	0,00	5 840 514,61	5 696 335,95	144 178,66	
grupa 7	2 152 411,51	119 000,00	0,00	2 271 411,51	1 825 546,11	445 865,40	
grupa 8	75 101,15	10 449,54	0,00	85 550,69	62 064,79	23 485,90	
RAZEM	67 478 082,44	2 365 678,01	453 747,10	69 390 013,35	36 067 428,60	33 322 584,75	

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

**PROPOZYCJA ZARZĄDU SPÓŁKI
W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU BILANSOWEGO ZA 2017 ROK**

Stosownie do art.48 ust. 1 pkt. 2b ustawy o rachunkowości
(Dz.U.152/2009 poz. 1223 z późniejszymi zmianami),
Zarząd Miejskiej Spółki Komunalnej AQUALIFT Sp. z o.o. w Międzychodzie

proponuje:

Zysk bilansowy w kwocie 63 464,42 zł przeznaczyć w następujący sposób:

- 53 464,42 zł na zwiększenie kapitału zapasowego z przeznaczeniem na działalność inwestycyjną.
- 10 000,00 zł na zwiększenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,

Prezes Zarządu



Wojciech Danielczak

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK W 2017 ROKU

Lp.	Grupa należności	Stan odpisów na 01.01.2017 r.	Zwiększenia odpisów	Zmniejszenia odpisów	Stan odpisów na 31.12.2017 r.	Należności brutto na 31.12.2017 r.	Należności netto na 31.12.2017 r.
1	2	3	4	5	(3+4-5) 6	7	(7-6) 8
1	Należności od pozostałych jednostek						
a)	z tytułu dostaw i usług	1 700 468,23	282 936,40	89 588,54	1 893 816,09	3 023 690,72	1 129 874,63
	- do 12 miesięcy	1 700 468,23	282 936,40	89 588,54	1 893 816,09	2 953 264,72	1 059 448,63
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	70 426,00	70 426,00
b)	z tytułu podatków, dopłat, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	-	-	241 322,80	241 322,80
c)	inne	79 256,94	15 108,47	17 198,63	77 166,78	190 503,17	113 336,39
d)	z tytułu usług sporne	127 766,44	0,00	127 766,44	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 907 491,61	298 044,87	234 553,61	1 970 982,87	3 455 516,69	1 484 533,82

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu
Wojciech Danielczak

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE W 2017 ROKU

Tytuł rozliczeń	Stan na:	
	01.01.2017 r.	31.12.2017 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	163 838,71	38 850,52
w tym:		
1. Ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów	12 845,69	13 811,69
2. Ubezpieczenia majątkowe i inne	12 319,92	12 366,20
3. Zakup oleju opałowego (Oczyszczalnia)	3 940,00	4 767,00
4. Prenumerata czasopism	3 776,43	2 547,79
5. Inne (prognozy media, domena, najem butli)	3 171,17	526,84
6. Inne (Koszty wyceny mieszkań)	8 785,50	4 831,00
7. Zakup Ciągnika CASE IH FARMAL 65A (dostawa w 2017 roku)	119 000,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
Przychody przyszłych okresów:	90 688,89	7 700,00
w tym:		
1. Zadatki z tytułu sprzedaży mieszkań	11 000,00	7 700,00
2. Zaliczki z tytułu sprzedaży mieszkań	79 688,89	0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

STRUKTURA SPRZEDAŻY W 2017 ROKU

Lp.	Sprzedaż netto produktów (usług)	2017 rok		2016 rok	
		wartość	% udziału	wartość	% udziału
1	Usługi mieszkaniowe, lokale użytkowe i zarządzanie nieruchomościami	3 182 927,51	24	3 127 256,62	23
2	Usługi dostawy wody i odbioru ścieków	6 127 602,32	45	5 964 426,13	45
3	Usługi wywozu nieczystości stałych	2 957 702,27	22	3 031 677,00	23
4	Usługi oczyszczania miasta, utrzymania zieleni, konserwacja ulic, szalety miejskie	602 396,13	4	561 193,52	4
5	Usługi pogrzebowe i cmentarne	340 074,18	3	400 337,17	3
6	Usługi pozostałe	262 572,71	2	286 111,48	2
RAZEM SPRZEDAŻ USŁUG		13 473 275,12	100	13 371 001,92	100

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

Woiciech Danielczak

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
		Stan na 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia przemieszcz.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Budowa mieszk. przy ul. Piłsudskiego 33	1 197,00	-	-	1 197,00
2	Przebud. bud. mieszk. przy ul. 17 Stycznia 53	36 952,64	-	-	36 952,64
3	Nadbud. bud. mieszk. przy ul. 17 Stycznia 59	7 822,64	-	-	7 822,64
4	Budowa garaży przy ul. św.Jana Pawła II	43 636,49	44 233,20	-	87 869,69
5	Budowa bud.mieszk. Przy ul. Polnej	360 326,80	710 455,03	1 070 781,83	0,00
Razem (poz 1 - 7)		449 935,57	754 688,23	1 070 781,83	133 841,97
6	Utwardzenie dróg na Cmentarzu Komunalnym	0,00	105 092,14	105 092,14	0,00
7	System monitoringu w budynku warsztatowym	8 342,40	1 007,23	9 349,63	0,00
8	Budowa PSZOKU przy ul. B.Chrobrego 24A	880,00	-	-	880,00
Razem (poz 8 - 10)		9 222,40	106 099,37	114 441,77	880,00
9	Rozbud. sieci wodociąg. w ul. Akacjowa, Klonowa	15 024,77	3 276,00	-	18 300,77
10	Rozbud. sieci wodociąg. w ul. Wigury	26 481,29	-	-	26 481,29
11	Rozbud. sieci wodociąg. w ul. Remisz.-Kinała	0,00	105,00	-	105,00
12	Rozbud.sieci wodociąg.w m.Łowyń-Dormowo	9 325,00	-	-	9 325,00
13	Rozbudowa sieci wodociągowej w m.Tuczno	0,00	21 043,00	-	21 043,00
14	Budowa sieci wodociąg. w m. Głazewo-Łowyń	2 465,10	181 340,78	-	183 805,88
15	Rozbud.sieci wodociąg.w miejsc. Dziecielin	1 052,64	-	-	1 052,64
16	Rozbud.sieci wodociąg.w miejsc. Wielowieś	1 052,64	-	-	1 052,64
17	Budowa sieci wodociągowej w m. Muchocin	0,00	186,00	-	186,00
18	Rozbudowa sieci wodociąg. w m.Łowyń-Dormowo	0,00	900,00	-	900,00
Razem (poz 11 - 18)		55 401,44	206 850,78	0,00	262 252,22
19	Rozbud. sieci kanalizacyjnej w ul.Kościelnej	0,00	80 146,92	-	80 146,92
20	Rozbud. sieci kanaliz. w ul. Akacjowa, Klonowa	63 105,34	-	-	63 105,34
21	Rozbud. sieci kanalizacyjnej w ul. Wigury	36 056,02	-	-	36 056,02
22	Rozbud.sieci kanaliz. tłocznej Mierzyn-Przedlesie	103 502,41	-	-	103 502,41
23	Rozbud. sieci kanalizacyjnej Osiedle Gorzyckie	0,00	3 600,00	-	3 600,00
24	Budowa sieci kanalizacyjnej Radgoszcz-Kaplin	10 625,00	533 529,29	544 154,29	0,00
25	Rozbud. sieci kanalizacyjnej w ul. Remisz.-Kinała	0,00	499,74	-	499,74
26	Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Muchocin	0,00	62,00	-	62,00
Razem (poz 19 - 24)		213 288,77	617 837,95	544 154,29	286 972,43
27	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody	84 140,00	14 507,60	-	98 647,60
28	Zadaszenie Placu Osadu - Oczyszczalnia	38 071,00	800,00	-	38 871,00
29	Budowa studni głębinowej SW- 1B	0,00	283 297,00	283 297,00	0,00
Razem (poz 25 - 26)		122 211,00	298 604,60	283 297,00	137 518,60
30	Instalacja fotowoltaiczna na potrzeby SUW	6 630,00	55 284,00	-	61 914,00
31	Instalacja fotowoltaiczna na potrzeby Oczyszczalni	41 571,42	683,00	-	42 254,42
32	Instal. fotowolt. na potrzeby bud. admin.-warszt.	10 343,89	-	-	10 343,89
RAZEM		908 604,49	2 040 047,93	2 012 674,89	935 977,53

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak

NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE 2017 ROK

Nakłady na	Poniesione 2017 rok	Planowane 2018 rok
1. Środki trwałe (zakup i inne wydatki)	234 003,12	140 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	2 040 047,93	3 540 310,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	617 837,95	1 339 200,00
3. Leasing finansowy (spłata rat kapitałowych)	163 012,68	141 961,00
Razem nakłady (1 + 2 +3)	2 437 063,73	3 822 271,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	617 837,95	1 339 200,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Grażyna Trajnowska

Prezes Zarządu

Wojciech Danielczak