

Sprawozdanie finansowe

Przedsiębiorstwa

Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce

Sp. z o.o.

z siedzibą w Zielonce przy ul. Literackiej 20

za okres od dnia 20 października 2008 do dnia 31 grudnia 2009r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie

Główny Księgowy

Halina Zaremba
Halina Zaremba

Zarząd jednostki

Prezes Zarządu

Zdzisław Krajewski
Zdzisław Krajewski

Zielonka, Luty 2010 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

PW i K Spółka z o. o. za 2009R.

NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba: 05 – 220 Zielonka ul. Literacka 20

IDENTYFIKACJA STATYSTYCZNA I PODATKOWA

Numer identyfikacyjny REGON: 141649820
Numer identyfikacji podatkowej NIP: 125-151-45-30

SĄD PROWADZĄCY REJESTR

Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego nr KRS 0000319917.

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

PKD 2007 – 3600Z - Pobór, uzdatnienie i dostarczanie wody,
PKD 2007 – 3700Z – Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.

PREZENTACJA SPRAWOZDAŃ

- Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 20.10.2008r do 31.12.2009r jest to pierwsze sprawozdanie Spółki.
- Sprawozdanie finansowe spółki nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę w następnych latach.
- Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek. W okresie, za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

OMÓWIENIE STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI I METOD WYCENY

AKTYWÓW I PASYWÓW

Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami):

1. Rzeczowe składniki majątku trwałego wycenione są według ich wartości początkowej w oparciu o poniesione koszty ich wytworzenia lub cenę nabycia pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne (umorzenie).
2. Wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.

3. Należności długoterminowe i krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty ich wartości netto czyli pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
4. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.
5. W sprawozdaniu finansowym spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.
6. Wynik finansowy spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Główny Księgowy
Halina Zaremba
Halina Zaremba

Sporządzono dnia: 19.02.2010r.

Prezes Zarządu
Zdzisław Krajewski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZOSTAŁO ZATWIERDZONE
Data
Podpis Biurogo Rewidenta

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji
w Zielonce Sp z o.o.
ul. Literacka 20, 05-220 Zielonka
Nazwa i adres jednostki

BILANS
Sporządzono na dzień 31 grudnia 2009 roku

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
Aktywa trwałe (art.3 ust.1 pkt 13)	0,00	45 152 995,72	A. Kapitał własny	0,00	46 941 003,13
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał podstawowy	0,00	47 300 000,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. kap.podst.(w.ujemna)	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje)własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał zapasowy	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Rzeczowe Aktywa Trwałe	0,00	45 152 995,72	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	44 950 845,72	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty własne	0,00	1 816 916,00	Zysk	0,00	0,00
grunty własne	0,00	1 816 916,00	Strata	0,00	0,00
wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	0,00	-358 996,87
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	42 923 936,82	Zysk	0,00	0,00
budynki i lokale	0,00	0,00	Strata	0,00	-358 996,87
obiekty inżynierii lądowej	0,00	42 923 936,82	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w.ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	116 229,57	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	911 854,34
d) środki transportu	0,00	22 000,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	5 000,00
e) inne środki trwałe	0,00	71 763,33	1. Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	202 150,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	5 000,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	5 000,00
Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	3 960,12
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	3 960,12
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	3 960,12
Aktywa obrotowe	0,00	2 699 861,75	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	902 894,22
Zapasy	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	902 894,22
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	884 830,17
Należności krótkoterminowe	0,00	1 452 467,24	- do 12 miesięcy	0,00	884 830,17
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	0,00	1 452 467,24	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	1 324 809,89	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	1 324 809,89	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b) z tyt.podat.dotacji,cel ubez.p.spół. i zdr.oraz innych św.	0,00	95 744,00	i) inne	0,00	18 064,05
c) inne (vat do odliczenia w nast. m-cu)	0,00	31 913,35	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	0,00	1 237 094,95	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 237 094,95	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	1 237 094,95		0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	0,00	537 094,95		0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	700 000,00		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 299,56		0,00	0,00
aktywów	0,00	47 852 857,47	Suma pasywów	0,00	47 852 857,47

Zielonka, dnia: 19. 02. 2010 roku
miejscowość, data

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZOSTAŁO ZBADANE

Data: 12.03.10
Firma: Biuro Księgowe Rewidc.14

Główny Księgowy
Halina Zaremba

Przewodnicząca Zarządu
Halina Zaremba

Prezes Zarządu

Zdzisław Krajewski

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp z o.o. ul. Literacka 20, 05-220 Zielonka		RACHUNEK ZYSKOW I STRAT Sporządzono za okres od 20.10.2008r. do 31.12.2009r roku	
Nazwa i adres jednostki			
Treść	Przychody i koszty za 2008 rok	Przychody i koszty za 2009 rok	
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	0,00	6 594 121,92	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	6 599 121,92	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	0,00	-5 000,00	
III Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B Koszty działalności operacyjnej	0,00	6 988 228,79	
I Amortyzacja	0,00	2 097 686,24	
II Zużycie materiałów	0,00	152 905,20	
III Zużycie energii, gazu i wody	0,00	279 028,67	
IV Usługi obce	0,00	3 582 264,45	
V Wynagrodzenia	0,00	686 816,53	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	0,00	107 586,89	
VII Podatki i opłaty	0,00	72 469,13	
VIII Podróże służbowe i ryczałty	0,00	4 787,94	
IX Koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00	
X Pozostałe koszty	0,00	1 145,86	
XI Ubezpieczenia majątkowe	0,00	3 537,88	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	0,00	-394 106,87	
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2,04	
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Dotacje	0,00	0,00	
III Inne przychody operacyjne	0,00	2,04	
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 325,26	
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	6 292,51	
III Inne koszty operacyjne	0,00	32,75	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	-400 430,09	
G Przychody finansowe	0,00	41 433,30	
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II Odsetki, w tym:	0,00	41 433,30	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
V Różnice kursowe	0,00	0,00	
IV Inne	0,00	0,00	
H Koszty finansowe	0,00	0,08	
I Odsetki, w tym:	0,00	0,08	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
III Aktualizacja wartości należności	0,00	0,00	
IV Różnice kursowe	0,00	0,00	
V Inne	0,00	0,00	
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	0,00	-358 996,87	
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI - JII)	0,00	0,00	
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	-358 996,87	
L Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
N Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	-358 996,87	

Zielonka, dnia: 19.02.2010 roku
miejscowość, data

Główny Księgowy
podpis ogólny, który posiada prawo
prowadzenia ksiąg rachunkowych
Halina Zaremba

Prezes Zarządu
podpis kierownika jednostki
Zdzisław Krajewski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZOSTAŁO ZBADANE
12.03.10
Data Podpis Ciesłego Rewidenta

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp z o.o. ul. Literacka 20, 05-220 Zielonka Nazwa i adres jednostki		ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM Sporządzono za dzień 31.12.2009 roku	
Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału własnego		
	2008 ROK	2009 ROK	
A KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	0,00	0,00	
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
korekty błędów	0,00	0,00	
I Kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	
1 Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	
a. zwiększenia	0,00	47 300 000,00	
b. zmniejszenia	0,00	0,00	
2 Kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	47 300 000,00	
Ia Należne, nie wniesione wkł. na poczet kap. podst. (w. ujemna) na początek okresu	0,00	0,00	
1 Zmiany nie wniesionych wkładów na poczet kap. podst.	0,00	0,00	
a. zwiększenia	0,00	0,00	
b. zmniejszenia	0,00	0,00	
2 Należne, nie wniesione wkł. na poczet kap. podst. (w. ujemna) na koniec okresu	0,00	0,00	
II Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
1 Zmiany kapitału własnego	0,00	0,00	
a. zwiększenia	0,00	0,00	
b. zmniejszenia	0,00	0,00	
- pokrycie straty	0,00	0,00	
- inne korekty	0,00	0,00	
2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00	
III Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	
1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
a. zwiększenia	0,00	0,00	
b. zmniejszenia	0,00	0,00	
2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
IV Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	
1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	
a. zwiększenia	0,00	0,00	
b. zmniejszenia	0,00	0,00	
2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
V Zysk (strata) netto z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
a. zwiększenia	0,00	0,00	
b. zmniejszenia	0,00	0,00	
2 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
VI Wynik netto	0,00	-358 996,87	
a. zysk netto	0,00	0,00	
b. strata	0,00	-358 996,87	
B KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	0,00	46 941 003,13	

Zielonka, dnia: 19.02.2010 roku
miejsowość, data

Główny Księgowy
.....
podpis osoby sporządzającej
Halina Zaremba

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZOSTAŁO ZBADANE

Data 12.03.10
Podpis Siegiego Rewidc.ita

Prezes Zarządu

Zdzisław Krajewski

.....
podpis kierownika jednostki

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp z o.o. ul. Literacka 20, 05-220 Zielonka Nazwa i adres jednostki		RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH porządzono za okres od 20.10.2008 do 31.12.2009 rok	
Treść	Przychody i koszty za 2008 rok	Przychody i koszty za 2009 rok	
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I Zysk (strata) netto	0,00	-358 996,87	
II Korekty razem	0,00	1 546 773,78	
1 Amortyzacja	0,00	2 097 686,24	
2 Zysk / strata z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	
4 Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
5 Zmiana stanu rezerw	0,00	5 000,00	
6 Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	
7 Zmiana stanu należności	0,00	-1 452 467,24	
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	0,00	906 854,34	
9 Zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-10 299,56	
10 Inne korekty	0,00	0,00	
III Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	1 187 776,91	
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy	0,00	0,00	
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	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	
- spłata 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	0,00	
II Wydatki	0,00	433 681,96	
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	433 681,96	
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	0,00	0,00	
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0,00	-433 681,96	
C Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			
I Wpływy	0,00	483 000,00	
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrum.kapitał.oraz dopłat do kapitału)	0,00	483 000,00	
2 Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
3 Emisje dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4 Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II Wydatki	0,00	0,00	
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 Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
8 Odsetki	0,00	0,00	
9 Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	483 000,00	
D Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/-C.III)	0,00	1 237 094,95	
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00	
G Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym:	0,00	1 237 094,95	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

Zielonka, dnia 19.02.2010 roku
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZOSTAŁO ZBACANE
Data 12.03.10
Popele Biadego Rewidencja

Główny Księgowy
Hodla
Halina Zaręba
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Zdzisław Krajewski

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ZIELONCE SP. Z O.O. ZA
OKRES OD 20.10.2008R DO 31.12.2009R**

Wyjaśnienia do bilansu

Zmiany w składnikach aktywów trwałych w okresie od 20.10.2008r do 31.12.2009r.

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	WARTOŚĆ NABYCIA LUB KOSZT WYTWORZENIA				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>					
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>					
1. Środki trwałe		47 025 122,59			47 025 122,59
a) Grunty		1 816 916,00			1 816 916,00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii		44 942 521,84			44 942 521,84
c) Urządzenia techniczne i masz.		153 980,59			153 980,59
d) Środki transportu		22 000,00			22 000,00
e) Inne środki trwałe		89 704,16			89 704,16
2. Środki trwałe w budowie		202 150,00			202 150,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<i>III. Należności długoterminowe</i>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA TRWAŁE		47 227 272,59			47 227 272,59

2. Umorzenie i amortyzacja 2009 roku

Nr pozycji aktyw.	UMORZENIE – AMORTYZACJA				WARTOŚĆ NETTO		
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Odpis aktualizacyjny	Zmniejszenie umorzenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
	7	8	9	10	11	12	13
<i>I.</i>							
<i>II.</i>							
1.		2 074 276,87			2 074 276,87		44 950 845,72
a)		0,00			0,00		1 816 916,00
b)		2 018 585,02			2 018 585,02		42 923 936,82
c)		37 751,02			37 751,02		116 229,57
d)		0,00			0,00		22 000,00
e)		17 940,83			17 940,83		71 763,33
2.							
3.							

3. Wartość gruntów własnych i użytkowanych wieczyście

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście, posiada grunty własne.

Lp.	Lokalizacja działki	Nr Ew. działki	Nr obrębu	Powierz./m ²	Tytuł prawny	Wartość 1m ² (zł)	Wartość działki (zł)
1	ul. Powstańców	96	4-90-01	643	KW 8732	111,03	71 392,00
2	ul. Wilsona 50C	55	5-20-09	1141	KW VII 120081	136,89	156 191,00
3	ul. Inżynierska	50/2	4-90-05	9819	KW 71497	136,50	1 340 254,00
4	ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 7	9/1	5-50-01	1974	KW 77874	126,18	249 079,00
							1 816 916,00

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego		Wartość		% udział w kapitale
		zwykłe	uprzywilejowane	nominalna udziałów w zł	przypadającego kapitału zł.	
1.	Gmina Zielonka	47 300		1000,00	47 300 000,00	100%

5. Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty powstałej za okres od 20.10.2008r. do 31.12.2009r. w kwocie -358 996,87 z zysku w latach następnych.

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Wykorzysta nie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku BZ
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	6 292,51			6 292,51
2. Pozostałe należności					
RAZEM		6 292,51			6 292,51

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w roku 2009 r.

Utworzono rezerwę na koszty badania sprawozdania w kwocie 5 000,00 zł

8. Podział zobowiązań długoterminowe i krótkoterminowe według terminów spłaty

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	Okres wymagalności				RAZEM
	Do 1 roku (2010 rok)	Powyżej 1 roku do 2 lat (2011 rok)	Powyżej 2 lat do 5 lat (2012-2015rok)	Powyżej 5 lat	
Gwarancja należytego wykonania			3 960,12		3 960,12
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	884 830,17				884 830,17
Zobowiązania inne	18 064,05				18 064,05
RAZEM	902 894,22		3 960,12		906 854,34

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe:

1. Krótkoterminowe	kwota zł
-prenumeraty	2 627,67 zł
-ubezpieczenia	6 667,12 zł
Razem	9 294,79 zł

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki - nie występują.

11. Zobowiązania warunkowe w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe Spółka nie posiada.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

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

Lp.	Struktura rzeczowa przychodów	Wartość	%
1.	Przychody ze sprzedaży wody	1 886 412,53	28,59%
2.	Przychody ze sprzedaży odprowadzonych ścieków	4 106 633,74	62,23%
3.	Przychody ze sprzedaży wód opadowych	532 395,63	8,07%
4.	Przychody z tytułu świadczeń pozostałych usług	73 680,02	1,11%
	RAZEM	6 599 121,92	100%

Cała sprzedaż w 2009 roku dotyczy sprzedaży świadczonych usług na terenie Gminy Zielonka.

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

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik brutto	-358 996,87
	Przychody według ewidencji księgowej	6 635 557,26
	Koszty według ewidencji księgowej	6 994 554,13
	Zysk/Strata bilansowa netto	- 358 996,87
2.	Zwiększenie przychodów (nieodpłatne świadczenie)	11 098,11
3.	Zmniejszenie przychodów (odsetki naliczone, nie uzyskane)	1 004,77
4.	Zmniejszenie kosztów (odpis aktualizacyjny)	6 292,51
5.	Wynik podatkowy	- 342 611,02
	Przychody podatkowe	6 645 650,60
	Koszty podatkowe	6 988 261,62
6.	Podstawa opodatkowania	0,00
7.	Podatek dochodowy za rok podatkowy 2009- 19%	0,00
8.	Zysk/strata netto	-342 611,02

3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

NAKLADY NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE WYNIOSŁY: **202 150,00 ZŁ**

1	obiekty inżynierii lądowej - kanalizacja deszczowa(dokumentacja + usługi)	129 700,00 zł
2	obiekty inżynierii lądowej - kanalizacja sanitarna (dokumentacja)	17 000,00 zł
3	obiekty inżynierii lądowej - sieć wodna (dokumentacja)	55 450,00 zł

Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Poniesione nakłady na:	Rok 2009
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 495,90
	-w tym dotyczące ochrony środowiska	
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	223 036,06
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	89 000,00
	- maszyny i urządzenia	97 122,59
	- środki transportu	22 000,00
	- pozostałe środki trwałe	14 913,47
3.	Środki trwałe w budowie	202 150,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	202 150,00
RAZEM		433 681,96

W 2009 roku przyjęto do użytkowania i wprowadzono do ewidencji pozostałe środki trwałe o wartości początkowej 14 913,47zł., które zostały bilansowo i podatkowo ujęte w ewidencji i zakwalifikowane 100 % jednorazowo w koszty amortyzacji. Jak również poniesiono nakłady na zakup niskocennych wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 8 495,90.

1. Dochód z tytułu sprzedaży	5 000,00
2. Inne przychody	
3. Dochód z tytułu sprzedaży	

Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Zysk (strata) netto	-358 996,87
Korekty dotyczące pozycji:	
- amortyzacja	2 097 686,24
- zmiana stanu rezerw	5 000,00
- zmiana stanu należności	- 1 452 467,24
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	906 854,34
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 10 299,56
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej (A. III)	1 187 776,91
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (B. III)	- 433 681,86
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (C.III)	483 000,00
Przepływy pieniężne netto razem	1 237 094,95
Środki pieniężne na koniec okresu	1 237 094,95

W rachunku przepływów pieniężnych nie występują różnice pomiędzy stanami pozycji wykazanych w bilansie.

IV. Objasnienia dotyczące zagadnień osobowych

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	11
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych	
OGÓLEM	11

2. Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto
Zarząd Spółki	112 594,56
Rada Nadzorcza	51 156,00

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. nie udzieliło pożyczek oraz innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2009r.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie należne	Wynagrodzenie wypłacone
1 Badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00	
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		

Spółka nie tworzy rezerw na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych wypłacanych zgodnie z Kodeksem Pracy - w roku 2009.

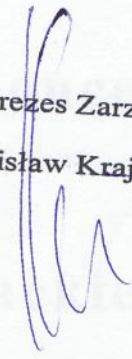
- wypłaty nagród jubileuszowych nie zostały przewidziane w regulaminie wynagradzania pracowników Spółki,
- z uwagi na niski poziom zatrudnienia oszacowana kwota rezerw na odprawy emerytalno-rentowe jest nieistotna, w związku z powyższym Spółka takich rezerw nie tworzyła.

V. Objąsnienie niektórych szczególnych zdarzeń – skutki zastosowania nowych rozwiązań ustawy o rachunkowości.

W Spółce nie wystąpiły informacje o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na wiarygodność sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009r.

VI. Dodatkowe objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego. Wszystkie punkty dodatkowych informacji i objaśnień pominięte w tym sprawozdaniu a wynikające z art. 48 ustawy o rachunkowości nie występują.

Prezes Zarządu
Zdzisław Krajewski



Główny Księgowy
Halina
Halina Zaremba

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZOSTAŁO ZBĄBANE
Data 13.03.10
Podpis Eksperta Rewidenta

Sporządzono 19.02.2010 r.