

Sprawozdanie
finansowe
za rok 2015

„Wodociągi Kościańskie”

Sp. z o. o.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2015

„Wodociągi Kościańskie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje identyfikujące Jednostkę

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o.o., ul. Czempieńska 2, powstała na podstawie umowy spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego Rep. A nr 14.094/2012 z dnia 17 grudnia 2012 r. sporządzonego przed notariuszem Maciejem Celichowskim (Kancelaria Notarialna Spółka Cywilna Dorota Celichowska, Maciej Celichowski, Wioletta Majchrzak Notariusze, 60-618 Poznań, ul. Wojska Polskiego 17).

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem Sądu Rejonowego w Poznaniu, Poznań Nowe Miasto i Wilda VIII Wydział Gospodarczy dnia 29.01.2013 r. pod numerem KRS 0000448261

Spółkę identyfikują numery:

- REGON 302300903
- NIP 6981836013

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- 37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków

Rodzaj prowadzonej działalności odpowiada danym statutu oraz rejestracji sądowej.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe przedstawione jest za okres **01.01.2015 do 31.12.2015 r.**

3. Założenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzania niniejszej informacji nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenie dla kontynuowania przez nią działalności.

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

- Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki; Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wpisie do KRS;
- Spółka wykazuje w sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną;
- Wynik finansowy 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;
- Koszty księgowane są na kontach zespołu „4” oraz pomocniczo na konta zespołu „5”;

- **Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.** W rachunku zysków i strat wykazuje się łączny wynik na wszystkich operacjach zbycia niefinansowych aktywów trwałych, kompensując ze sobą zyski ze stratami, wynikające z poszczególnych operacji.
- **Bilans** obejmuje zestawienie aktywów i pasywów jednostki na dzień kończący bieżący rok obrotowy i poprzedni rok obrotowy.
- Wartość poszczególnych składników aktywów, wykazanych w bilansie wynika z ich wartości księgowej skorygowanej o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, wyceniane są według cen nabycia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty, ustalonej w przepisach podatkowych o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek ustalonych w przepisach podatkowych, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym okresowi użyteczności.
- Wycena zapasu materiałów – materiały wyceniane są wg cen zakupu, a ich rozchody księgowane są metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.
- Należności długoterminowe i krótkoterminowe są wycenione w kwocie nominalnej (Spółka nie nalicza odsetek od przeterminowanych należności) z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności;
- Środki pieniężne w walucie polskiej wykazane są w wartości nominalnej.
- Wycena pożyczek udzielonych – w roku sprawozdawczym pozycja nie wystąpiła;
- Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy (zgodnie z zasadą współmierności) koszty.

- **Metody wyceny walut obcych** - transakcje przeprowadzane w walucie obcej są księgowane po przeliczeniu na walutę polską wg kursu:
 - kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut,
 - średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji [w tym zapłatę należności oraz rozliczenie spłaty zobowiązań]– w przypadku pozostałych operacji.
 - Składniki aktywów i pasywów zostały na dzień bilansowy wycenione po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty na ten dzień.

Prezes Zarządu: Dariusz Wójcik

Prezes Zarządu

Dariusz Wójcik

Sporządził: Agata Majorek

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agata Majorek

Kościan, data 31.03.2016 r.

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
64-000 Kościan, ul. Czempieńska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6981836013 REGON 302300903
KRS 0000448261

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

USTĘP 1 – WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych. Przedstawia stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1.A Wartości niematerialne i prawne

Spółka posiada wartości niematerialne i prawne w łącznej wartości 42.991,64 zł, które na dzień 31.12.2015 są całkowicie umorzone.

1.B Środki trwałe

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia
1	2	3	4	5
Grunty	2 932 618,00			
Budynki	584 479,92			
Budowle Miasto	20 259 685,78		413.511,32	
Budowle Gmina	9 909 545,67			
Budowle	30 169 231,45		413.511,32	
Urządzenia techniczne i maszyny	3 953 045,24		460.676,59	
Środki transportu	466 645,17		136.202,44	
Inne środki trwałe	302 726,31		37.767,32	

Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa brutto stanu na koniec roku obrotowego (2 + 6 -10)
	Zbycie	Likwidacja	Inne		
6	7	8	9	10	11
Grunty 0,00					2.932.618,00
0,00					584.479,92
Miasto 413.511,32					20.673.197,10

Gmina	0,00					9.909.545,67
Budowle	413.511,32					30.582.742,77
	460.676,59	169.787,47	1.971,16		171.758,63	4.241.963,20
	136.202,44					602.847,61
	37.767,32					340.493,63

Umorzenie – amortyzacja Środki trwałe

Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia
12	13	14	15
0,00		0,00	
250.651,03		14.275,44	
23.150.579,33		704.227,62	
2.070.003,48		453.027,57	0,00
300.801,80		97.886,22	0,00
205.267,45		37.021,84	0,00

Zmniejszenia (zbycie, likwidacja, inne)	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2 - 12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11 - 17)
16	17	18	19
0,00	0,00	2 932 618,00	2 932 618,00
	264.926,47	333.828,89	319.553,45
	23.854.806,95	7.018.652,12	6.727.935,82
171.758,63	2.351.272,42	1.883.041,76	1.890.690,78
	398.688,02	165.843,37	204.159,59
	242.289,29	97.458,86	98.204,34

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. są w posiadaniu gruntów użytkowanych wieczystie otrzymanych na mocy aktu notarialnego Repertorium nr 14.114/2012 z dnia 17.12.2012. Prawo trwałego zarządu gruntem Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Kościanie, zgodnie z art. 23 ustęp 2 Ustawy o gospodarce komunalnej, stało się przedmiotem prawa użytkowania wieczystego nabywanego przez spółkę Wodociągi Kościańskie. Wartość księgową gruntów, będących w trwałym zarządzie wynosiła 231.133,40 zł. W związku z wyceną majątku zleconą przez Gminę Miejską Kościan dokonano aktualizacji wartości i w wieczyste użytkowanie przekazano grunty o wartości 2.932.618,00 zł.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka na dzień 31.12.2015 r. miała zawartą umowę leasingu samochodu osobowego KIA SOUL 1.6 CRDi XL o wartości początkowej 55.900,00 zł, na dzień bilansowy pozostało do spłaty łącznie: 7.226,42 zł.

Spółka ma zawarte trzy umowy dzierżawy z Gminą Miejską Kościan:

- 1) przepompownia ul. Bączkowskiego: umowa z 10.12.2012 na okres od 10.12.2012 do 09.12.2015 - czynsz 342,53 zł miesięcznie netto (kolejna umowa z 19.01.2016 na okres od 01.01.2016 do 31.12.2030 - aktualny czynsz 217,40 zł miesięcznie netto).
- 2) baza ul. Czempirńska : umowa z 10.12.2012 na okres od 10.12.2012 do 09.12.2015 - czynsz 2.198,54 zł netto (kolejna umowa z 19.01.2016 na okres od 01.01.2016 do 31.12.2030 - aktualny czynsz 2.964,78 zł netto)
- 3) sieć kanalizacji sanitarnej Nad Łąkami: umowa z 03.11.2011 na czas nieokreślony - aktualny czynsz 631,51 zł netto.

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

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Na dzień 31.12.2015 r. kapitał podstawowy „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. wynosi 8.000.000,00 zł.

Struktura własności kapitału zakładowego Spółki na dzień bilansowy:

<u>Udziałowiec</u>	<u>Liczba udziałów</u>	<u>Wartość nominalna udziałów</u>	<u>Udział w kapitale podstawowym</u>
1. Gmina Miejska Kościan	8.000	1.000,00 zł	100,00 %

W ciągu roku obrotowego nie zaszły żadne zmiany w strukturze i własności kapitału.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych

Na dzień 31.12.2015 r. wartość pozostałych kapitałów własnych wynosi 6.051.772,64 zł i obejmuje kapitał zapasowy w wartości 5.640.302,99 zł wynikający z nadwyżki wartości mienia wnoszonego do spółki ponad wartość nominalną udziałów oraz zysków lat poprzednich oraz kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny w wartości 800.231,99 zł umniejszone o stratę z lat ubiegłych (na dzień przekształcenia) w wysokości 711.956,00 zł oraz powiększony o zysk bieżący.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2015 r. w kwocie 323.193,66 zł proponuje się przekazać na kapitał zapasowy, celem pokrycia strat z lat ubiegłych.

Proponuje się także, przeksięgowanie straty z lat ubiegłych (w kwocie 711.956,00 zł) w ciężar kapitału zapasowego.

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

Na dzień 31.12.2015 r. w „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o., zgodnie z zasadą ostrożności, istnieje odpis aktualizujący należności, dla których termin płatności przekracza 365 dni. Kwota odpisu wynosi 70.105,99 zł.

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. posiadają cztery zobowiązania, których termin płatności wynosi ponad 365 dni. Wszystkie wynikają z zawartych przez Spółkę umów leasingowych. Łączna wartość tych zobowiązań wynosi 44.314,63 zł.

10. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

Na dzień 31.12.2015 r.:

- Czynne rozliczenia międzyokresowe wynoszą 36.013,19 zł.
Pozycja ta obejmuje głównie – koszty polis ubezpieczeniowych oraz abonamenty przypadające na rok 2016.
- Bierne rozliczenia międzyokresowe – nie występują.
- Przychody przyszłych okresów - nie występują.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie udzielała w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. żadnych gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

USTĘP 2 – WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży przedstawia tabela poniżej. Wszystkie przychody netto zostały osiągnięte na terytorium RP.

Struktura przychodów za rok 2015 dla „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o.

Rodzaj przychodu	Wartość
Przychody ze sprzedaży wody	3.719.250,14 zł
Przychody ze sprzedaży ścieków	5.381.803,31 zł
Przychody z tyt. opłat abonamentowych	119.099,60 zł
Przychody z tyt. Oczyszczania ścieków przemysłowych - dowożonych na teren oczyszczalni	512.510,89zł
Razem przychody z działalności podstawowej spółki	9.732.663,94zł
Przychody z tytułu konserwacji i czyszczenia kanalizacji deszczowej	122.777,00 zł
Przychody z tytułu usług wykonywanych specjalistycznym sprzętem	73.612,15 zł
Przychody z tytułu wykonywania usług budowlanych	117.163,55 zł
Usługi świadczone przez Akredytowane Laboratorium	84.238,21 zł
Nadzór technologiczny sprawowany nad innymi oczyszczalniami	7.200,00 zł
Wydawanie warunków technicznych, odbiory przyłączy	7.771,17 zł
Najem i dzierżawa	4.396,08 zł
Pozostałe przychody z działalności	7.753,75 zł
Przychody ze sprzedaży materiałów	25.545,59 zł
Ogółem przychody ze sprzedaży	10.183.121,44 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe z wyjątkiem planowanych odpisów amortyzacyjnych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

„WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie dokonywała w okresie sprawozdawczym odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie dotyczy Spółki „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia poniższa tabela.

Przychody niepodatkowe:

saldo rozwiązanych i utworzonych rezerw na należności pracownicze	67.308,25 zł
Pozostałe przychody operacyjne – rozwiązane rezerwy na należności	10.286,94 zł
Ogółem przychody nieuwjęte w CIT:	77.595,19 zł

Koszty niepodatkowe:

Amortyzacja - różnica pomiędzy bilansową a podatkową	-270.333,12 zł
Opłaty z tytułu leasingu	89.082,09 zł
Korekta składek ZUS i FP (2014 i 2015)	-13.305,51 zł
utworzone rezerwy na należności	-22.164,37 zł
pozostałe koszty niestanowiące k.u.p.	-607,93 zł
zwiększenie kosztów do CIT	-217.328,84 zł

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W okresie 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r. „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie poniosła kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa Trwałe

„Wodociągi Kościańskie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w 2015 roku poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wielkości 1.047.830,89 zł. Planuje się, że nakłady te w roku 2016 wyniosą 4.574.000,00 zł.

Znacznie niższe od planowanych zrealizowane nakłady inwestycyjne wynikają z przesunięcia rozpoczęcia zadania „Budowy budynku odwadniania i zagospodarowania osadów”.

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W okresie 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r. „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie poniosła zarówno zysków, jak i strat nadzwyczajnych.

9. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego

Nie występują.

10. Utworzone rezerwy

„Wodociągi Kościańskie” Sp. z o. o. tworzy rezerwy na toczące się i ewentualne przyszłe sprawy sądowe. Są to przede wszystkim roszczenia właścicieli gruntów z tytułu opłat za służebność przesyłu, odszkodowań za bezumowne korzystanie. Rezerwa tworzona jest na poziomie odpowiadającym wielkości żądań wnioskodawców i/lub wycenie biegłych sądowych. W roku 2013 utworzono taką rezerwę na kwotę 156.186,00 zł. W roku 2014 i 2015 kolejnych rezerw nie tworzono.

Ponadto Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze: nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy i odprawy emerytalno - rentowe. Zmianę stanu tej rezerwy prezentuje pozycja Rachunku Zysków i Strat – zmiana stanu produktów. Aktualizacja rezerwy dokonana została na podstawie wyceny aktuarium.

11. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do Rachunku Zysków i Strat

Nie dotyczy Spółki „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

USTĘP 3 – WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nie występują różnice pomiędzy wartością przepływów pieniężnych wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych i w bilansie.

USTĘP 4 – OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (osoby/etaty)
Pracownicy umysłowi	17/17,33
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	42/41,79
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
Ogółem	59/59,13

Spółka podpisuje również umowy zlecenia na świadczenie wybranego zakresu usług.

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

W okresie 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r. Zarząd „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. otrzymał łączne wynagrodzenie w wysokości 137.562,12 zł brutto.

Rada Nadzorcza odbyła 12 posiedzeń; łączne wynagrodzenie jej członków wyniosło 35.000 zł.

W Spółce nie dokonywano wypłaty nagród z zysku.

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

W okresie 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r. „WODOCIAGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

USTĘP 5 – OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym: nazwie, zakresie wspólnego przedsięwzięcia; procentowym udziale; części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych; zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego; części zobowiązań wspólnie zaciągniętych; dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi; zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy Spółki „WODOCIAGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy Spółki „WODOCIAGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

„WODOCIAGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. w badanym roku nie dokonała zmian w zakresie wymienionym powyżej.

USTĘP 6 – INFORMACJE O PODMIOTACH POWIĄZANYCH

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

„WODOCIAGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. w okresie 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r. nie wystąpiły w/w zdarzenia gospodarcze.

2. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy Spółki „WODOCIAGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy Spółki „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno - finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy Spółki „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej

Nie dotyczy Spółki „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

USTĘP 7 – INFORMACJE O PŁĄCZENIACH Z INNYMI JEDNOSTKAMI

Nie dotyczy Spółki „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

USTĘP 8 – ZAGROŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁANIA

W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Zarząd „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o. oświadcza, że kontynuacja działalności nie jest zagrożona. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są regulowane terminowo.

USTĘP 9 – INNE

W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

Nie dotyczy Spółki „WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE” Sp. z o. o.

Prezes Zarządu Dariusz Wójcik

Prezes Zarządu
Dariusz Wójcik

Sporządzili: Agata Majorek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Majorek

Kościan, data 31.03.2016 r.

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
64-000 Kościan, ul. Czempieńska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6981836013 REGON 302300903
KRS 0000448261

O Ś W I A D C Z E N I E
o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Oświadczamy, zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, że:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), oraz obowiązującymi przepisami prawa, a także zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. W Jednostce przestrzegane były przepisy prawa i warunki zawartych umów, istotnych z punktu widzenia naszej działalności, a zwłaszcza jej kontynuacji.
2. Udostępniliśmy biegłemu rewidentowi księgi rachunkowe i pełną dokumentację dowodową, potwierdzającą stan zapisów księgowych.
3. Przedłożone biegłemu rewidentowi dokumenty założycielskie, rejestrowe, statutowe są aktualne na dzień rozpoczęcia badania sprawozdania finansowego.
4. Według naszej wiedzy, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń, a rozliczenia z tytułów podatkowych i niepodatkowych dokonane zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami, do których właściwe organy kontrolne nie zgłosiły żadnych zastrzeżeń.
5. W sprawozdaniu finansowym w sposób prawidłowy przedstawiono wycenę aktywów i pasywów oraz ujęto w sposób kompletny przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego, oraz utworzono niezbędne rezerwy i rozliczono różnice kursowe w rozrachunkach zagranicznych.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.
7. Ustaliliśmy wszystkie zapasy zbędne i nie wykazujące ruchu, dokonując ich preceny, przestrzegając zasady ostrożnej wyceny bilansowej.
8. W sprawozdaniu finansowym wykazaliśmy wszystkie należności i zobowiązania, w tym warunkowe jak gwarancje, poręczenia (również wekslowe) i zastawy oraz rozrachunki sporne.
9. Posiadamy wszystkie tytuły prawne do składników aktywów wykazanych w bilansie.
10. Biegłemu rewidentowi przedstawiliśmy wykazy spraw sądowych założonych przez naszą Firmę oraz toczących się przeciwko jednostce, a także będących w przygotowywaniu do wystąpienia na drogę sądową.
11. Przedstawiliśmy także wykaz kontroli zewnętrznych i wykaz zabezpieczeń na majątku jednostki zamieszczony w informacji dodatkowej.
12. Odstąpiliśmy od naliczania odsetek za zwłokę w regulowaniu naszych należności.
13. Nie ujęliśmy w księgach rachunkowych należnych kontrahentom odsetek karnych, dotyczących nieterminowo regulowanych zobowiązań.
14. Ujawniliśmy wszystkie powiązania z osobami fizycznymi i prawnymi, dotyczące bezpośredniego lub pośredniego udziału w zarządzaniu i kontroli oraz udziału w kapitale jednostek powiązanych z naszą firmą.
15. Biegłemu rewidentowi ujawniliśmy wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu, mogące mieć wpływ na wydanie opinii o badanym sprawozdaniu finansowym oraz na ocenę sytuacji majątkowo – finansowej Jednostki.
16. Oświadczamy, że nie istnieją żadne formalne lub nieformalne układy z inną jednostką, dotyczące wyrównania sald środków pieniężnych i kapitałów lub funduszy.
17. Oświadczamy, że między dniem sporządzenia sprawozdania finansowego, a dniem wydania opinii nie zaszły żadne zdarzenia mogące mieć wpływ na treść wydanej opinii z badania sprawozdania finansowego.

Kościan, dnia 31 marca 2016 r.

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Majorek

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
64-000 Kościan, ul. Czempinska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6981836013 REGON 302300903
KRS 0000448261

.....
Podpis
Kierownika Jednostki

Prezes Zarządu

Dariusz Wojcik

SPRAWOZDANIE FINANSOWE			
"Wodociągi Kościańskie" Sp. z o.o.			
BILANS AKTYWA na dzień 31.12.2015			
	Treść	Stan na dzień 31.12.2015 r.	
		zł	zł
	1	2	3
AKTYWA			
A. Aktywa trwałe		12 656 381,53	12 941 989,33
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		12 656 381,53	12 941 989,33
1. Środki trwałe		12 173 161,98	12 431 443,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 932 618,00	2 932 618,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		7 047 489,27	7 352 481,01
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 890 690,78	1 883 041,76
d) środki transportu		204 159,59	165 843,37
e) inne środki trwałe		98 204,34	97 458,86
2. Środki trwałe w budowie		483 219,55	510 546,33
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		4 242 007,34	3 999 946,50
I. Zapasy		173 411,43	205 170,49
1. Materiały		173 411,43	205 170,49
2. Półprodukty i produkty w toku			0,00
3. Produkty gotowe			0,00
4. Towary			0,00
5. Zaliczki na dostawy			0,00
II. Należności krótkoterminowe		601 285,88	1 067 243,74
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		601 285,88	1 067 243,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		403 518,40	637 895,00
- do 12 miesięcy		403 518,40	637 895,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		89 761,19	293 246,71
c) inne		108 006,29	136 102,03
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		3 431 296,84	2 682 900,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 431 296,84	2 682 900,47
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 431 296,84	2 682 900,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 431 296,84	2 682 900,47
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		36 013,19	44 631,80
Aktywa razem		16 898 388,87	16 941 935,83

Kościan, dnia 31.03.2016 r.

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Majorek

Prezes Zarządu

Dariusz Wójcik

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.

64-000 Kościan, ul. Czempieńska 2

tel. 65 512 13 88

NIP 64-81836013 REGON 302300903

KRS 0000448261

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

"Wodociągi Kościańskie" Sp. z o.o.

BILANS PASYWA stan na dzień 31.12.2015 r.

Treść	Stan na dzień 31.12.2015 r.	Stan na dzień 31.12.2014 r.
	zł	zł
1	3	2
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	14 051 772,64	13 728 578,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000 000,00	8 000 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 640 302,99	5 175 022,87
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	800 231,99	800 231,99
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-711 956,00	-711 956,00
VII I. Zysk (strata) netto	323 193,66	465 280,12
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 846 616,23	3 213 356,85
I. Rezerwy na zobowiązania	1 037 438,49	1 104 746,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	881 252,49	948 560,74
- długoterminowa	563 519,91	670 657,33
- krótkoterminowa	317 732,58	277 903,41
3. Pozostałe rezerwy	156 186,00	156 186,00
- długoterminowe		0,00
- krótkoterminowe	156 186,00	156 186,00
II. Zobowiązania długoterminowe	44 314,63	166 506,93
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	44 314,63	166 506,93
a) kredyty i pożyczki		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c) inne zobowiązania finansowe	44 314,63	166 506,93
d) inne		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 764 863,11	1 942 103,18
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	1 649 185,26	1 799 090,69
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	125 083,73	91 973,52
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	378 773,93	392 163,65
- powyżej 12 miesięcy	378 773,93	389 389,04
e) zaliczki otrzymane na dostawy		2 774,61
f) zobowiązania wekslowe		0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	433 967,52	363 939,98
h) z tytułu wynagrodzeń	275 335,46	269 305,73
i) inne	436 024,62	681 707,81
3. Fundusze specjalne	115 677,85	143 012,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		0,00
Pasywa razem	16 898 388,87	16 941 935,83

Kościan, dnia 31.03.2016 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Majdrak

Prezes Zarządu
Dariusz Wójcik

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
 64-000 Kościan, ul. Czempieńska
 tel. 55 512 13 88
 NIP 6981836013 REGON 30230010
 KRS 0000448261

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015

"Wodociągi Kościańskie" Sp. z o.o.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.-31.12.2015 r.

	Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 250 429,69	9 485 619,45
	- od jednostek powiązanych		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 157 575,85	9 777 767,77
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	67 308,25	-293 194,81
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 545,59	1 046,49
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 983 996,72	9 178 015,46
I.	Amortyzacja	1 306 438,69	1 014 991,18
II.	Zużycie materiałów i energii	2 292 350,42	2 203 943,34
III.	Usługi obce	1 333 719,60	1 181 528,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	994 233,27	969 968,98
	- podatek akcyzowy		0,00
V.	Wynagrodzenia	3 231 700,37	3 026 882,14
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	759 452,59	727 010,44
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	44 145,41	53 004,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 956,37	686,65
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	266 432,97	307 603,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne	189 560,20	259 537,73
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25 130,08	30 189,83
II.	Dotacje		0,00
III.	Inne przychody operacyjne	164 430,12	229 347,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	70 595,82	55 869,57
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III.	Inne koszty operacyjne	70 595,82	55 869,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	385 397,35	511 272,15
G.	Przychody finansowe	57 764,67	84 972,31
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00
II.	Odsetki, w tym:	57 764,67	84 972,31
	- od jednostek powiązanych		0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
V.	Inne		0,00
H.	Koszty finansowe	11 380,36	3 645,34
I.	Odsetki, w tym:	11 380,36	3 645,34
	- dla jednostek powiązanych		0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
IV.	Inne		0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	431 781,66	592 599,12
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00
K.	Zysk (strata) brutto	431 781,66	592 599,12
L.	Podatek dochodowy	108 588,00	127 319,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	323 193,66	465 280,12

Kościan, dnia 31.03.2016 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Majorek
Agata Majorek

Prezes Zarządu
Dariusz Wójcik
Dariusz Wójcik

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
64-000 Kościan, ul. Czempinińska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6981836013 REGON 302300903
KRS 0000448261

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2015	1.01-31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 728 578,98	12 876 772,93
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 728 578,98	12 876 772,93
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 000 000,00	8 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- przeksięgowanie na kap.zapasowy - akt notarialny		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 000 000,00	8 000 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 175 022,87	4 788 496,94
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	465 280,12	386 525,93
	a) zwiększenie (z tytułu)	465 280,12	386 525,93
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	465 280,12	386 525,93
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	- akt notarialny - przeksięgowanie z podstawowego		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 640 302,99	5 175 022,87
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	800 231,99	800 231,99
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów + akt notarialny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- trwała ustrata wartości środków trwałych - akt notarialny		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	800 231,99	800 231,99
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- odsetki od środków funduszu restrukturyzacji		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-711 956,00	-711 956,00
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy		
	- przeznaczenie na ZFSS		
	- wypłata dywidendy		
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-711 956,00	-711 956,00
	- korekty błędów podstawowych		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-711 956,00	-711 956,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- rezerwa na świadczenia pracownicze		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekta aktyw na odroczony podatek		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-711 956,00	-711 956,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-711 956,00	-711 956,00
8	Wynik netto	323 193,66	465 280,12
	a) zysk netto	323 193,66	465 280,12
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 051 772,64	13 728 578,98
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
64-000 Kościan, ul. Czempiańska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6981836013 REGON 302300903
KRS 0000448261

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Majorek

Prezes Zarządu
Dariusz Wójcik

31.03.2016

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2015	1.01-31.12.2014
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	323 193,66	465 280,12
II	Korekty razem	1 496 697,72	916 312,19
1	Amortyzacja	1 306 438,69	1 014 991,18
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-46 384,31	-63 119,54
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-25 130,08	-30 189,83
5	Zmiana stanu rezerw	-67 308,25	293 194,81
6	Zmiana stanu zapasów	31 759,06	-61 052,21
7	Zmiana stanu należności	465 957,86	-268 783,37
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-177 240,07	65 055,11
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 618,61	53 963,08
10	Inne korekty	-13,79	-87 747,04
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 819 891,38	1 381 592,31
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	82 894,75	118 366,51
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 130,08	51 601,63
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	57 764,67	66 764,88
a)	zbycie aktywów finansowych,		0,00
b)	w pozostałych jednostkach	57 764,67	66 764,88
-	zbycie aktywów finansowych		0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
-	odsetki	57 764,67	66 764,88
-	inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II	Wydatki	1 065 307,67	1 232 655,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 065 307,67	1 232 655,00
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)	-982 412,92	-1 114 288,49
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	89 082,09	236 202,61
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	77 701,73	232 557,27
8	Odsetki	11 380,36	3 645,34
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-89 082,09	-236 202,61
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	748 396,37	31 101,21
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	748 396,37	31 101,21
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 682 900,47	2 651 799,26
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 431 296,84	2 682 900,47
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Prezes Zarządu

Dariusz Wójcik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Majorek

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.

64-000 Kościan, ul. Czempłowska 2

tel. 65 512 13 88

NIP 6981836013 REGON 302300903
KRS 00004482613A.CB.2016

