

URZĄD MIEJSKI  
W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM  
95-050 Konstanytown Łódzki  
ul. Zgierska 2

Konstantynów Łódzki, 2 marca 2017 roku

T-I.1431.13.2017.KK

Urząd Miejski w Konstanytownie Łódzki w odpowiedzi na wniosek o udostępnienie informacji publicznej z dnia 17 lutego 2017 roku w załączeniu przekazuje sprawozdania finansowe Przedsiębiorstwa Komunalnego Gminy Konstanytown Łódzki sp. z o. o. za lata 2014-2015.

Jednocześnie informuję, że nie posiadamy sprawozdania za rok 2016 oraz dokumentów z inwentaryzacji Przedsiębiorstwa Komunalnego Gminy Konstanytown Łódzki sp. z o. o..

K. ulp.   
mgr Ehabiera Pawlak  
członek Rady Techniczno-Inwestycyjnej



---

**SPRAWOZDANIE**  
**FINANSOWE**  
**ZA ROK 2014**

---

***Przedsiębiorstwo Komunalne***  
***Gminy Konstantynów Łódzki***  
*Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością*

*95-050 Konstantynów Łódzki ul. Jana Pawła II nr 44*

# Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp. z o.o.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za rok obrotowy 2014

### I. Informacje ogólne o jednostce

1. Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Konstantynowie Łódzkim ul. Jana Pawła II nr 44.
2. Od 01.01.2014r. Spółka podlega pod Urząd Skarbowy w Pabianicach przy ul. Zamkowej 26.
3. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym numer KRS: 0000037807, w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego. Akt Założycielski spółki został sporządzony w dniu 18.09.1992r. przez notariusza M. Badowską, Kancelaria Notarialna w Łodzi Rep.A nr-2675/92 z późniejszymi zmianami. Ostatnia zmiana nastąpiła 12.04.2011r poprzez dodanie w akcie notarialnym nowych przedmiotów działalności Rep.A nr-4684-11
4. Jednostka posiada NIP: 727-12-60-80 i REGON: 470648317.
5. Podstawowy przedmiot działalności Spółki obejmuje: pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, wytwarzanie i dystrybucja ciepła, administrowanie i zarządzanie nieruchomościami oraz pozostałe usługi komunalne.
6. Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.
7. Jedynym właścicielem i udziałowcem Spółki jest Gmina Konstantynów Łódzki.
8. Czas trwania działalności jest nieoznaczony.
9. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01 stycznia 2014 – 31 grudnia 2014r.
10. Z istotnych zagadnień niewynikających bezpośrednio ze sprawozdania finansowego za 2014r., a mogących mieć wpływ na sytuację finansową Spółki w przyszłości, należy wymienić toczącą się sprawę w Sądzie Okręgowym w Łodzi X Wydział Gospodarczy z pozwu wniesionego przez BUD-INŻ. Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu (obecnie BUD-INŻ. Sp.z o.o. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Warszawie). Dotyczy ona zapłaty przez PKGKI, Sp. z o.o. kwoty 4 156.003,70 zł z tytułu żądania podwyższenia wynagrodzenia ryczałtowego w umowie nr JRP-1/Z/ZP-U/2011. Umowa ta została zawarta w dniu 17.01.2011r. na realizację zadania II w ramach Projektu dofinansowanego z Funduszu Spójności. W 2014r. odbyły się rozprawy sądowe, podczas których zeznania złożyli

Główny Księgowy  
mgr Andrzej Kozłowski

PREZES ZARZĄDU  
mgr Andrzej Mutyszczak

świadkowie Powoda i Pozwanego. Sąd wyznaczył kolejny termin rozprawy na dzień 07.05.2015r., na której zeznania złożą kolejni zgłoszeni świadkowie.

Ponadto do rozpoznania przez Sąd pozostają wnioski Powoda o dopuszczenie dowodów z opinii 3 biegłych sądowych.

Należy zatem przyjąć, że również w bieżącym roku nie nastąpi zakończenie procesu.

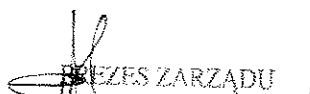
Dodatkowo biorąc pod uwagę fakt, że od ubiegłego roku nie wystąpiły okoliczności, które by zmieniły ocenę perspektyw co do zakończenia procesu wyrażoną na początku 2014r., zdaniem Spółki sprawa ta pozostanie również bez wpływu na jej wynik finansowy za 2015r.

Wobec powyższego stwierdzono, że brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę z tytułu toczącego się procesu w dającej się przewidzieć przyszłości.

## II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.
2. Aktywa finansowe, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.
3. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji, począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości poniżej 3.500,00 zł odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji bilansowej jednostka weryfikuje na początku roku sprawozdawczego.
4. W razie trwałej utraty wartości aktywów dokonuje się odpisu aktualizującego wartość składników aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, pomniejszonej o obciążenia i koszty nieodzwrotne do przeprowadzenia skutecznej sprzedaży.
5. Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową Spółka wycenia w cenach nabycia przy zastosowaniu metody (FIFO). Dla materiałów niepodlegających dalszemu przetworzeniu, wprowadzono zasadę nie prowadzenia bieżącej ewidencji zapasów. Zostają odpisywane w koszty w chwili ich zakupu.
6. Należności krótko- i długoterminowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Odpis ogólny jest tworzony na należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy. Pozostałe odpisy są tworzone metodą szczegółowej identyfikacji.

Główny księgowy  
mgr Andrzej...

  
MARCEJ JĘDRZEJSKI  
PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Marcin Jędrzejewski

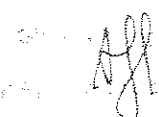
7. Przychody z tytułu odsetek rozpoznawane są w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.
8. Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym wg wartości nominalnej.
9. Spółka tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które zostaną wypłacone w przyszłości

### III. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w pełnych złotych i groszy zaokrąglonych do dwóch miejsc po przecinku, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ulor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Ulor.
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.
6. W 2009 roku Spółka przystąpiła do realizacji Projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej miasta Konstanczyna Łódzkiego (faza II)". Planowana według wniosku aplikacyjnego całkowita wysokość kosztów zadania netto wynosiła 22 609,5 tys. zł, z czego 13.487,2 tys. zł (59,56%) miało zostać sfinansowane środkami pieniężnymi z Funduszu Spójności, a kwota 9.122,3 tys. zł miała stanowić udział własny. Udział własny miał zostać pokryty pożyczką z WFOŚiGW oraz dokapitalizowaniem przez właściciela Spółki.

Z dniem 31.03.2013 roku zakończono realizację Projektu (zakończenie rozumiane jako ostatni dzień okresu kwalifikowania wydatków) zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-142/09-00 z dnia 14.12.2009 z późniejszymi aneksami. W związku z powyższym w maju 2013 roku została przeprowadzona kontrola na miejscu przez pracowników WFOŚiGW w Łodzi. W wyniku tej kontroli Beneficjentowi zostały przedstawione zalecenia, które w ustalonym terminie zostały wykonane.

W lutym 2014r. Przedsiębiorstwo wypełniając postanowienia par. 11 ust. 3 umowy o dofinansowanie, w celu potwierdzenia osiągnięcia efektu ekologicznego rozumianego jako wzrost liczby użytkowników korzystających z podłączeń do sieci kanalizacji sanitarnej

Przewodnicząca Zarządu  


Przewodnicząca Zarządu  
  
 mgr inż. Ewa Maruszczak

o 1890 RLM, przekazało "Oświadczenie Beneficjenta dotyczące potwierdzenia osiągnięcia efektu ekologicznego dla Projektu" wraz z wykazem zawartych umów na odbiór seieków. Instytucja Wdrażająca pozytywnie zatwierdziła wniosek o płatność nr 17, w wyniku czego w czerwcu 2014r. została wypłacona Przedsiębiorstwu płatność końcowa w wysokości 430 433,15zł.

Wartość całkowita projektu netto wyniosła 14.479 tys. zł, z czego 8.608,8 tys. zł zostało sfinansowane z Funduszu Spójności. W ramach udziału własnego pożyczka WFOŚiGW stanowiła 3.562,9 tys. zł, natomiast 2.307,3 tys. zł stanowiło środki własne Spółki.

- W 2013 roku zostały rozpoczęte prace dotyczące opracowania projektu budowlano-wykonawczego z częścią kosztową i specyfikacją techniczną wykonania i odbioru robót dla zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja stacji uzdatniania wody dla miasta Konstantynowa Łódzkiego”

W 2014r. Wykonawca przekazywał sukcesywnie opracowaną dokumentację projektową. Termin zakończenia prac projektowych upłynął 02.02.2014r.

Na dzień 30.03.2015r. na cały zakres uzyskano ostateczne decyzje o pozwoleniu na budowę. Rozpoczęcie realizacji robót planowane jest w III kwartale 2015r.

Szacunkowa wartość Projektu netto na dzień 27.04.2015 roku wynosi ok. 11 800 tys. zł, w tym 9 800 tys. zł finansowane pożyczką z WFOŚiGW, a pozostała część ze środków własnych PKGKI Sp. z o.o.

Miejsce i data sporządzenia: Konstantynów Łódzki, dn. 27.04.2015r.

Sporządził:

AGI

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Jolanta Matyszczyk

Niniejsze sprawozdanie zostało udokumentowane na  
opinie biegłego rewidenta z dnia 30.04.2015r.  
Rozchodzący się na  
Aleksandra Czekalski  
0271 5 004 7

30.12.2015  
 Adres: ul. ...  
 Adres e-mail: ...  
 Adres telefonu: ...  
 Adres strony internetowej: ...  
 Adres siedziby: ...  
 Adres biurowy: ...  
 Adres pocztowy: ...  
 Adres korespondencyjny: ...  
 Adres siedziby: ...  
 Adres biurowy: ...  
 Adres pocztowy: ...  
 Adres korespondencyjny: ...

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014r

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASywa		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>36 428 398,86</b>	<b>35 867 147,75</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>23 476 403,49</b>	<b>23 906 258,16</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		24 622 000,00	24 622 000,00
1. Koszty dokonanych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		10 639,12	10 639,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		816 917,03	816 917,03
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>36 342 575,82</b>	<b>35 808 827,90</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		50 000,00	50 000,00
1. Środki trwałe		36 201 234,86	35 438 391,99	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 219 885,96	-1 973 152,66
a) środki trwałe w formie prawno użytkownika wiedzy		2 189 516,00	2 189 516,00	VIII. Zysk (strata) netto		246 733,36	379 854,67
b) środki trwałe - obiekty wzniesione i wybrane		32 798 520,74	31 717 869,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 116 876,66	1 419 909,45	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>17 875 636,41</b>	<b>19 618 173,28</b>
d) środki transportu		63 978,08	76 995,67	I. Rezerwy na zobowiązania		872 110,92	1 598 461,69
e) inne środki trwałe		32 343,36	34 081,87	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		81 956,00	180 946,00
2. Środki trwałe w budowie		141 338,96	368 436,91	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa		786 154,92	889 187,69
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	3. Rezerwa długoterminowa		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				4. Rezerwa krótkoterminowa		190 141,17	197 450,66
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	5. Pozostałe rezerwy długoterminowe		0,00	528 978,00
1. Do jednostek powiązanych				6. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe			528 978,00
2. Do pozostałych jednostek				<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>4 248 263,34</b>	<b>4 018 25</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>8 698,04</b>	<b>26 488,85</b>	1. Wobec jednostek powiązanych			
1. Nieruchomości				2. Wobec pozostałych jednostek		4 248 263,34	4 018 255,51
2. Wartości niematerialne i prawne				a) kredyty i pożyczki		4 239 585,30	3 964 338,90
3. Długoterminowe aktywa finansowe		8 698,04	26 488,85	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe			
- udziały lub akcje				d) inne		8 698,04	26 488,85
- inne papiery wartościowe				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>1 553 174,08</b>	<b>2 242 167,93</b>
- udziały lub akcje				1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy			
b) w pozostałych jednostkach		8 698,04	26 488,85	- powyżej 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				b) inne			
- inne papiery wartościowe				2. Wobec pozostałych jednostek		1 498 011,60	2 185 135,62
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki		465 364,41	567 816,40
- inne długoterminowe aktywa finansowe		8 698,04	26 488,85	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne inwestycje długoterminowe				c) inne zobowiązania finansowe		94 263,89	67 026,11
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>77 127,00</b>	<b>33 631,00</b>	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy		449 483,45	541 429,96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		71 959,00	32 319,00	- powyżej 12 miesięcy		37 126,39	1 3 859,69
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		5 168,00	1 312,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		88,67	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>4 923 641,04</b>	<b>7 657 283,69</b>	f) zobowiązania wekslowe			
I. Zapasy		10 382,20	369 167,25	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		363 487,97	463 157,40
1. Materie		10 382,20	10 047,35	h) z tytułu wynagrodzeń		89 489,46	97 440,97
2. Produkty w toku				i) inne		17 196,30	29 425,00
3. Produkty gotowe				j) Fundusze specjalne		56 662,63	57 032,41
4. Towary				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>11 202 068,07</b>	<b>11 759 288,13</b>
5. Zaliczki na dostawy			359 119,90	1. Ujemna wartość firmy			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>3 800 644,18</b>	<b>4 113 493,86</b>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		11 202 068,07	11 759 288,13
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	krótkoterminowe		679 067,76	478 858,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	0,00				
- powyżej 12 miesięcy							
b) inne		3 800 644,18	4 113 493,86				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		3 698 197,26	4 065 044,06				
- powyżej 12 miesięcy		2 578 232,19	3 141 585,19				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zarobkowych oraz innych świadczeń		1 117 965,67	923 448,67				
c) inne		47 864,34	4 725,00				
d) zapłacone na poczet podatków		56 551,98	43 724,80				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>1 058 929,52</b>	<b>3 119 908,58</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 058 929,52	3 119 908,58				
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udziały lub akcje							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach		1 058 929,52	3 119 908,58				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udziały lub akcje							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 058 929,52	3 119 908,58				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		58 929,52	38 097,81				
- inne środki pieniężne		1 000 000,00	3 081 810,77				
d) inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>53 685,14</b>	<b>54 714,00</b>				
<b>Aktywa razem</b>		<b>41 352 039,90</b>	<b>43 524 431,44</b>	<b>Pasywa razem</b>		<b>41 352 039,90</b>	<b>43 524 431,44</b>

Sporządzono: Konstantynów Łódzki, dnia 27.04.2015 roku

*[Signature]*  
 Wiceprezident Zarządu

*[Signature]*  
 Prezes Zarządu  
 mgr inż. Ewa Murkiewicz

*[Handwritten mark]*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku

(wariant porównawczy)

	Stan na 31 12 2013	Stan na 31 12 2014
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 273 236,53</b>	<b>14 158 357,46</b>
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 133 688,05	13 970 156,96
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-97 245,81	-118 770,30
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	216 293,64	306 971,80
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 500,65	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 888 318,91</b>	<b>13 552 479,35</b>
I Amortyzacja	1 382 924,66	1 361 936,32
II Zużycie materiałów i energii	3 676 622,72	3 232 575,10
III Usługi obce	2 484 033,13	2 409 834,05
IV Podatki i opłaty, w tym - podatek akcyzowy	1 178 958,47	1 196 514,01
V Wynagrodzenia	4 162 251,99	4 363 445,68
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	876 247,96	879 229,83
VII Pozostałe koszty rodzajowe	106 779,33	108 944,36
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 500,65	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>384 917,62</b>	<b>605 878,11</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>794 963,53</b>	<b>797 747,74</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	200 218,47
II Dotacje	538 474,44	503 255,70
III Inne przychody operacyjne	256 489,09	94 273,57
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>811 418,03</b>	<b>829 934,54</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	464 292,51	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	56 235,09	33 233,58
III Inne koszty operacyjne	290 890,43	796 700,96
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>368 463,12</b>	<b>573 891,31</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>109 280,33</b>	<b>150 884,21</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym - od jednostek powiązanych		
II Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	109 280,33	150 884,21
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>141 457,15</b>	<b>104 203,85</b>
I Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	140 757,15	103 803,85
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne	700,00	400,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>336 286,30</b>	<b>620 371,67</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>336 286,30</b>	<b>620 371,67</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>89 553,00</b>	<b>240 517,00</b>
I - część bieżąca	2 330,00	111 887,00
II - część odroczone	87 223,00	128 630,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>246 733,30</b>	<b>379 854,67</b>

Sporządzono: Konstantynów Łódzki, dnia 27 04 2015 roku

*[Podpis]*  
Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp. z o.o.  
 (nazwisko, imię, nazwisko matki, data i miejsce urodzenia)

*[Podpis]* PREZES ZARZĄDU  
Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp. z o.o.  
 (nazwisko, imię, nazwisko matki, data i miejsce urodzenia)

*[Podpis]*

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.

metoda pośrednia

Nadzwyczajna Walne Zgromadzenie  
 dnia 11 marca 2015 roku  
 Kancelaria: ul. ... 101

*Michał...*  
 Prezes Zarządu

	Dane za rok poprzedni 2013	Dane za rok bieżący 2014
<b>I Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>23 184 201,38</b>	<b>23 476 403,49</b>
a) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>IIa Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>23 184 201,38</b>	<b>23 476 403,49</b>
<b>1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>24 622 000,00</b>	<b>24 622 000,00</b>
a) Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a1) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
... wycofanie udziałów komisyjnych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
... umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>24 622 000,00</b>	<b>24 622 000,00</b>
a) Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
a1) Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a2) zwiększenie (z tytułu)		
a3) zmniejszenie (z tytułu)		
a22) Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
b) Ubezpieczone udziały własne na początek okresu		
b1) zwiększenie		
b2) zmniejszenie		
b11) Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
<b>3 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>10 639,12</b>	<b>10 639,12</b>
a) Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a1) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
... nadwyżka udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
... z początku zysku (straty) ustalonej		
... aktualizacja wyceny	0,00	0,00
a2) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
... umorzenia udziałów powyżej wartości nominalnej		
a21) Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	<b>10 639,12</b>	<b>10 639,12</b>
<b>4 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>816 917,03</b>	<b>816 917,03</b>
a) Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a1) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
a2) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
a21) aktualizacja wyceny środków trwałości	0,00	0,00
a22) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	<b>816 917,03</b>	<b>816 917,03</b>
<b>5 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a1) zwiększenie (z tytułu): wniesiony aport zarejestrowany w KRS kapitał podstawowy	0,00	0,00
a2) zmniejszenie (z tytułu): zarejestrowanie kapitału zapasowego Spółki w KRS	0,00	0,00
a21) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 285 354,77</b>	<b>-1 973 152,66</b>
a) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	<b>199 538,20</b>	<b>246 733,30</b>
... korekty błędów podstawowych		
a1) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<b>199 538,20</b>	<b>246 733,30</b>
a2) zwiększenie (z tytułu)		
... przeniesienie zysku z lat ubiegłych		
a21) zmniejszenie (z tytułu)	<b>199 538,20</b>	<b>246 733,30</b>
... przeniesienie zysku z lat ubiegłych na pokrycie nierozliczonej straty z lat ubiegłych	<b>199 538,20</b>	<b>246 733,30</b>
a22) Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a23) Strata z lat ubiegłych na początek okresu	<b>2 484 892,97</b>	<b>2 219 885,96</b>
... korekty błędów podstawowych	<b>45 468,21</b>	
a24) Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<b>2 439 424,76</b>	<b>2 219 885,96</b>
a25) zwiększenie (z tytułu)		
... przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
a26) zmniejszenie (z tytułu): pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	<b>199 538,20</b>	<b>246 733,30</b>
a27) Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>2 219 885,96</b>	<b>1 973 152,66</b>
a28) Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>-2 219 885,96</b>	<b>-1 973 152,66</b>
<b>8 Wynik netto</b>	<b>246 733,30</b>	<b>379 854,67</b>
a) zysk netto	<b>246 733,30</b>	<b>379 854,67</b>
b) strata netto		
a1) odpisy z zysku		
<b>II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>23 476 403,49</b>	<b>23 906 258,16</b>
<b>III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>23 476 403,49</b>	<b>23 906 258,16</b>

Sporządzone: Konstantynów Łódzki, dnia 27.04.2015 roku

*[Podpis]*  
 Instrukcja i imię, podpis osoby sporządzającej

*[Podpis]*  
 PRZESZ ZARZĄDU  
 Instrukcja i imię, podpis osoby sporządzającej

*[Podpis]*



## Dodatkowe informacje i objaśnienia

<b>1. Wyjaśnienia do bilansu</b> .....	<b>3</b>
<b>1.1 Aktywa trwałe</b> .....	<b>3</b>
1.1.1 Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) oraz struktura własnościowa.....	3
1.1.2 Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2014 roku.....	4
1.1.3 Nakłady na środki trwałe w budowie.....	5
1.1.4 Środki trwałe bilansowe i struktura własnościowa.....	6
1.1.5 Środki trwałe wykazywane pozabilansowo.....	6
1.1.6 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.....	7
1.1.7 Należności długoterminowe.....	7
1.1.8 Inwestycje długoterminowe.....	7
1.1.9 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	8
1.1.10 Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy.....	8
1.1.11 Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto.....	8
<b>1.2 Kapitały własne</b> .....	<b>9</b>
1.2.1 Zmiany kapitału podstawowego.....	9
1.2.2 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.....	9
1.2.3 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy.....	9
1.2.4 Udziały własne.....	9
1.2.5 Kapitał zapasowy, kapitał z aktualizacji wyceny oraz pozostałe kapitały rezerwowe.....	9
1.2.6 Strata z lat ubiegłych.....	10
1.2.7 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.....	10
1.2.8 Proponowany podział zysku netto.....	10
<b>1.3 Rezerwy</b> .....	<b>10</b>
1.3.1 Rezerwy i ich wykorzystanie.....	10
<b>1.4 Aktywa obrotowe</b> .....	<b>11</b>
1.4.1 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.....	11
1.4.2 Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych.....	11
1.4.3 Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa.....	11
1.4.4 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.....	12
<b>1.5 Zobowiązania</b> .....	<b>12</b>
1.5.1 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa.....	12
1.5.2 Zobowiązania długoterminowe – wobec jednostek powiązanych.....	13
1.5.3 Zobowiązania długoterminowe – kredyty i pożyczki.....	13
1.5.4 Zobowiązania długoterminowe – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.....	13
1.5.5 Inne długoterminowe zobowiązania finansowe.....	13
1.5.6 Wykaz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.....	14
1.5.7 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa.....	14
1.5.8 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe.....	15
<b>1.6 Rozliczenia międzyokresowe czynne</b> .....	<b>16</b>
1.6.1 Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.....	16
1.6.2 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.....	16
<b>1.7 Rozliczenia międzyokresowe bierne</b> .....	<b>17</b>
1.7.1 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy.....	17
1.7.2 Inne rozliczenia międzyokresowe.....	17
<b>1.8 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki</b> .....	<b>18</b>
<b>1.9 Zobowiązania warunkowe</b> .....	<b>19</b>
<b>2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat</b> .....	<b>20</b>
<b>2.1 Przychody netto</b> .....	<b>20</b>
2.1.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto z działalności podstawowej.....	20
2.1.2 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów.....	20
2.1.3 Zmiana stanu produktów.....	20
<b>2.2 Zapasy</b> .....	<b>21</b>
<b>2.3 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej</b> .....	<b>21</b>

Przewodniczący Zarządu  
*[Podpis]*  
mgr inż. Ewa Matyszczyk

Przewodniczący Zarządu  
*[Podpis]*  
mgr inż. Ewa Matyszczyk

*[Podpis]*

2.4 Ustalenie wyniku podatkowego roku 2014.....	22
2.5 Koszty według rodzaju.....	23
2.6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – zobowiązania zaciągnięte na ich finansowanie.....	23
2.7 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale.....	24
2.8 Pozostała działalność operacyjna (przychody i koszty operacyjne).....	25
2.9 Pozostała działalność finansowa (przychody i koszty finansowe).....	26
2.10 Zyski i straty nadzwyczajne.....	27
2.11 Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat.....	27
2.12 Objasnienia do instrumentów finansowych.....	27
3. Wyjasnienia do rachunku przepływów pieniężnych.....	27
4. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.....	27
4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.....	27
4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.....	27
4.3. Informacje o przecietnym zatrudnieniu w latach 2013-2014 z podziałem na grupy zawodowe.....	28
4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.....	28
4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.....	28
4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.....	29
5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń, zmian zasad polityki rachunkowości i metod wyceny.....	29
5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.....	29
5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	29
5.3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.....	29
5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.....	29
6. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.....	29
7. Informacje o połączeniu spółek.....	29
8. Wyjasnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.....	30
9. Inne informacje.....	30

PRZEDSIĘBIORSTWO  
*Przebież Łukasz Malyszczak*

# I. Wyjaśnienia do bilansu

## 1.1 Aktywa trwałe

### 1.1.1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) oraz struktura własnościowa

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty uzyskanych praw intelektualnych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem inne WNIiP	Zobowiązania	Wartość niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	programy komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu				171 162,25		171 162,25		171 162,25
b)	zwiększenia z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
	zakupy gotowych wniip						0,00		0,00
	wpory darowizna						0,00		0,00
	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
	aktualizacja wartości						0,00		0,00
	inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	spzedaż						0,00		0,00
	likwidacja						0,00		0,00
	aktualizacja wartości						0,00		0,00
	inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				171 162,25		171 162,25		171 162,25
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	amortyzacja						0,00		0,00
	aktualizacja wartości						0,00		0,00
	inne						0,00		0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	spzedaż						0,00		0,00
	likwidacja						0,00		0,00
	aktualizacja wartości						0,00		0,00
	inne						0,00		0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25
i)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struktura własnościowa - spółka posiada wyłącznie własne wartości niematerialne i prawne

PREZES ZARZADU  
mgr inż. Ewa Marwiczak

EW

1.1.2. Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2014 roku

Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2014 roku													
Treść	Grupa 0	Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Grupa 7	Grupa 8	Grupa 9	Grupa 10	Grupa 11	Grupa 12
<b>Wartość początkowa środków trwałych</b>													
- wg stanu na 01.01.2014	2 489 516,00	6 625 230,16	39 204 374,54	46 029 305,76	638 433,36	2 464 689,52	536 868,91	1 107 532,54	5 007 364,03	236 428,68	431 500,01	53 953 205,32	
- wybudowane			178 496,52	178 496,52	1 115,19	245 930,72		70,35	297 035,91			475 824,53	
- zakup			30 545,03	30 545,00		3 290,78			3 480,87	37 136,45		157 830,81	
- porównanie przyjęcia - Kacior				0,00		572 905,32			572 905,32			572 905,32	
- inne: Apert				0,00		0,00			0,00			0,00	
- inwentarycz				0,00		0,00			0,00			0,00	
- sprzedanych				0,00		0,00			0,00			0,00	
- zlikwidowanych				63 394,36		533 289,11		208,11	630 496,81			597 083,99	
- inne: Zmiana KST				0,00		0,00			0,00			0,00	
<b>Stan na 31.12.2014</b>	<b>2 189 516,00</b>	<b>6 625 230,16</b>	<b>39 417 333,12</b>	<b>46 242 563,26</b>	<b>652 234,37</b>	<b>2 763 861,02</b>	<b>536 868,91</b>	<b>1 107 495,11</b>	<b>5 360 259,41</b>	<b>327 535,13</b>	<b>452 805,31</b>	<b>54 577 679,13</b>	
<b>Umorzenie środków trwałych</b>													
- wg stanu na 01.01.2014		7 201 577,65	10 780 529,58	13 060 686,13	861 247,19	1 751 611,85	241 455,35	1 036 789,16	3 990 488,27	231 456,66	399 246,63	17 581 871,53	
- porównanie przyjęcia - Kacior			1 928 280,74	1 340 312,84	29 225,98	104 585,83	62 406,04	9 853,63	286 076,88	19 089,86	23 919,80	1 386 458,48	
- sprzedanych				0,00		164 272,43			164 272,43			164 272,43	
- zlikwidowanych				48 423,62		933 230,11		279,51	981 933,24			981 933,24	
- inne: Zmiana KST				0,00		0,00			0,00			0,00	
<b>Stan na 31.12.2014</b>	<b>0,00</b>	<b>2 623 219,35</b>	<b>11 731 355,60</b>	<b>14 354 575,45</b>	<b>734 463,70</b>	<b>1 855 607,66</b>	<b>303 850,63</b>	<b>1 046 433,97</b>	<b>3 940 349,96</b>	<b>250 539,46</b>	<b>418 723,46</b>	<b>18 961 188,31</b>	
Utrata wartości parking		171 043,9							0,00			171 043,9	
Utrata wartości parking		171 043,9							0,00			171 043,9	
<b>Stan na 31.12.2014</b>		<b>171 043,9</b>		<b>170 088,85</b>					<b>0,00</b>			<b>170 088,85</b>	
<b>Wartość netto</b>													
<b>Wartość netto na 01.01.2014</b>	<b>2 189 516,00</b>	<b>4 363 974,28</b>	<b>28 434 546,16</b>	<b>32 798 520,74</b>	<b>37 251,57</b>	<b>713 657,69</b>	<b>295 223,32</b>	<b>70 744,08</b>	<b>1 116 876,66</b>	<b>63 978,08</b>	<b>32 343,38</b>	<b>36 201 234,86</b>	
<b>Wartość netto na 31.12.2014</b>	<b>2 189 516,00</b>	<b>4 031 911,48</b>	<b>27 685 977,52</b>	<b>31 717 889,00</b>	<b>2 7 773,67</b>	<b>808 253,36</b>	<b>232 818,28</b>	<b>61 064,14</b>	<b>1 419 909,45</b>	<b>76 995,67</b>	<b>34 081,87</b>	<b>35 438 391,99</b>	

*[Signature]*

*[Signature]*  
 WZŁAS ZARZĄDU  
 mgr inż. Iwona Matyszczyk

### 1.1.3. Nakłady na środki trwałe w budowie

Nakłady na środki trwałe w budowie	Stan na początek roku	Nakłady netto w 2014 roku		Stan na koniec roku	Zakończono, przyjęte na stan w 2014 roku	
		zwiększenia	zmniejszenia			
	141 338,96	860 750,09	633 653,14	368 435,91	633 653,14	
I Wybudowane	141 338,96	695 940,48	475 822,53	361 456,91	475 822,53	
1 Inwestycja w obcym ST - uzupełnienie armatury wodociągowej w ul. 1-Maja	20 075,98	1 060,00	21 135,98	0,00	21 135,98	178 806,62
2 Montaż zasuw wodociągowych w ul. Miodowa-2 szt. Nasienna-1 szt. Chmielna-1 szt.	0,00	5 370,90	5 370,90	0,00	5 370,90	
3 Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków Przychodni SP ZOZ oraz apteki przy ul. Sadowej	16 529,57	326 144,87	342 674,44	0,00	152 299,74 190 374,70	
4 Inwestycja w obcym ST - rozrabiarka z silnikiem w wykonaniu zatapialnym	0,00	105 526,02	105 526,02	0,00	105 526,02	295 900,72
5 Przywrócenie do eksploatacji kotła wodnego	0,00	1 115,19	1 115,19	0,00	1 115,19	1 115,19
6 Modernizacja SUW w Ignacowie	102 263,41	184 653,35	0,00	286 916,76	0,00	
7 Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków mieszkalnych przy ul. Sucharskiego i Kopemika	2 470,00	68 170,67	0,00	70 640,67	0,00	
8 Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w ul. Zgierskiej przy ul. Nad Jasienia	0,00	3 899,48		3 899,48	0,00	
II Zakup	0,00	164 809,61	157 830,61	6 979,00	157 830,61	
1 Sieci wodociągowe i kanalizacyjne od instytucji	0,00	70 639,00	70 639,00	0,00	70 639,00	99 545,00
2 Sieci wodociągowe i kanalizacyjne od osób prywatnych	0,00	28 906,00	28 906,00	0,00	28 906,00	
3 Zestawy komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne i inne ogólnego zastosowania	0,00	1 154,41	1 154,41	0,00	1 154,41	3 290,78
4 Maszyny i urządzenia	0,00	2 136,37	2 136,37	0,00	2 136,37	
5 Urządzenia klimatyzacyjne i telefoniczne	0,00	170,09	170,09	0,00	170,09	170,09
6 Samochody osobowe	0,00	32 106,45	32 106,45	0,00	32 106,45	32 106,45
7 Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	0,00	22 718,29	22 718,29	0,00	22 718,29	22 718,29
8 Wciągarzka elektryczna do przepompowni ścieków ul. Łaska	0,00	6 979,00	0,00	6 979,00	0,00	

PRZEDSIEDZĄCY ZARZĄDU  
 mgr inż. Iwona Matyszczyk

#### 1.1.4. Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Środki trwałe bilansowe - struktura własnościowa		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) własne	34 619 518,11	33 955 286,53
b) inwestycje w obcych środkach trwałych związanych z działalnością podstawową	32 513,84	158 424,71
przełożenie sieci wodociągowej w ul. Łaskiej 19-31	26 880,30	24 146,70
- kolizja wodociągu z kanalizacją deszczową ul. Łaska	5 633,54	5 060,66
- uzupełnienie armatury wodociągowej w ul. 1-go Maja	0,00	20 079,20
- rozdrabniarka z silnikiem w wykonaniu zatapialnym - przepompownia ścieków przy ul. Łaskiej	0,00	103 767,25
- montaż zasuw na sieciach wodociągowych	0,00	5 370,90
c) inwestycje w obcych środkach trwałych niezwiązanych z działalnością podstawową	1 549 202,91	1 324 680,75
modernizacja systemu grzewczego budynków mieszkalnych we Wspólnotach Mieszkaniowych	1 549 202,91	1 324 680,75
<b>Razem</b>	<b>36 201 234,86</b>	<b>35 438 391,99</b>

#### 1.1.5. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo		
Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) wartość gruntów użytkowanych wieczystie	-	-
b) używane na podstawie umowy najmu	-	-
c) środki trwałe obce używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego	-	-
d) środki trwałe w likwidacji (fizyczna likwidacja nie została zakończona)	861 671,77	520 280,10
- kocioł Typ 1210 DK (fizyczna likwidacja kotła w 02.2014r.)	288 766,45	-
- kocioł wodny 6MW (wycofany z eksploatacji w 10.2014r., przeznaczony do odsprzedaży)	-	520 280,10
- kocioł wodny 8MW (ponownie przyjęty do eksploatacji w 10.2014r.)	572 905,32	-
e) używane na podstawie umowy użyczenia	6 529 065,09	6 529 065,09
- sieć wodociągowa na ul. Spółdzielczej w Konstancynie Łódzkim	469 800,00	469 800,00
- przepompownia ścieków na ul. Łaskiej w Konstancynie Łódzkim	6 059 265,09	6 059 265,09
<b>Razem</b>	<b>7 390 736,86</b>	<b>7 049 345,19</b>

PRZESZKAZANIE  
Mariusz Matusz

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

Nie wystąpiły.

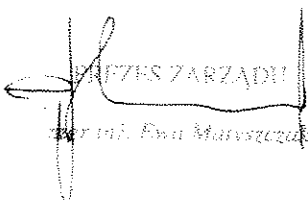
1.1.7. Należności długoterminowe

Nie wystąpiły.

1.1.8. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe		
Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
Zabezpieczenia należytego wykonania umowy budowy wodociągu w ul. Kościelnej (dla ŁSSE) w postaci lokaty Gwarancja obowiązuje do 27.12.2016r. W 2014 roku wzrost wyniku z odsetek z lokaty	8 698,04	8 714,73
Zabezpieczenie należytego wykonania umowy z dn. 10.07.2014r. przebudowy oraz budowy sieci ciepłej wraz z węzłami ciepłymi do budynków A i B przychodni SP ZOZ oraz budynku apteki przy ul. Sadowej w Konstancynie Łódzkiej + odsetki z lokaty Gwarancja obowiązuje do 26.09.2017		8 770,67
Kaucja zabezpieczenia płatności z tytułu umowy dzierżawy z dn. 04.07.2014r. części nieruchomości przy ul. Jana Pawła II 44 do eksploatacji, rozbudowy i modernizacji infrastruktury telekomunikacyjnej dla celów świadczenia usług telekomunikacyjnych + odsetki od lokaty Kaucja obowiązuje do 04.07.2024r.		9 003,45
<b>Razem</b>	<b>8 698,04</b>	<b>26 488,85</b>



  
PRZEDSIEDZĄCA ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa Matyszczak

### 1.1.9. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Do obliczeń przyjęto stawkę 19 % podatku dochodowego od osób prawnych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Stan na koniec poprzedniego okresu 31.12.2013r.		Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2014r.	
		Kwota różnicy przejściowej	Aktywa z tytułu odroczonego podatku	Kwota różnicy przejściowej	Aktywa z tytułu odroczonego podatku
<b>AKTYWA</b>					
1	Odpis aktualizujący środki trwałe (Kopernika 7)	170 098,83	32 319,00	170 098,83	32 319,00
<b>PASYWA</b>					
2	Amortyzacja będąca kosztem uzyskania przychodu w następnym roku (przywrócenie kotła w Dziale Gospodarki Ciepłej)	208 632,89	39 640,00	0,00	0,00
	<b>Razem - wartość brutto</b>	x	<b>71 959,00</b>	x	<b>32 319,00</b>
	Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	x	0,00	x	0,00
	<b>Razem- wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego</b>	x	<b>71 959,00</b>	x	<b>32 319,00</b>

### 1.1.10. Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy

Do obliczeń przyjęto stawkę 19 % podatku dochodowego od osób prawnych.

Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy					
Lp	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Stan na koniec poprzedniego okresu 31.12.2013r.		Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2014r.	
		Kwota różnicy przejściowej	Rezerwa z tytułu podatku	Kwota różnicy przejściowej	Rezerwa z tytułu podatku
<b>AKTYWA</b>					
1	Należne koszty sądowe od dłużników	2 762,66	525,00	3 326,55	632,00
2	Należna dotacja PFRON	3 939,60	749,00	4 725,00	898,00
3	Odsetki naliczone przez Spółkę od 2012 roku za zwłokę w zapłacie należności, a niezapłacone	6 390,67	1 214,00	1 106,49	210,00
4	Szybsza amortyzacja podatkowa za 2013r.	470 883,61	89 468,00	470 883,61	89 468,00
5	Szybsza amortyzacja podatkowa za 2014r.	-	-	472 305,64	89 738,00
	<b>Razem</b>	x	<b>91 956,00</b>	x	<b>180 946,00</b>

### 1.1.11. Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Krzysztof Matuszowski

## 1.2 Kapitały własne

### 1.2.1 Zmiany kapitału podstawowego

Zmiany kapitału podstawowego	
Wyszczególnienie	Wartość
a) Stan na początek okresu	24 622 000,00
b) zwiększenia z tytułu	0,00
c) zmniejszenia z tytułu	0,00
d) Stan na koniec okresu	24 622 000,00

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

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ UDZIAŁÓW							
Nazwa akcjonariusza	Liczba udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 udziału	Wartość posiadanych udziałów	Procentowy udział posiadanych udziałów
	zwyczajne	przywilejowane	inne				
Gmina Konstantynów Łódzki	49 244	0	0	49 244,00	500,00	24 622 000,00	100,00%
<b>Razem</b>	<b>49 244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49 244,00</b>	<b>500,00</b>	<b>24 622 000,00</b>	<b>100,00%</b>

### 1.2.3. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy

*Nie wystąpiła.*

### 1.2.4 Udziały własne

*Nie występują.*

### 1.2.5. Kapitał zapasowy, kapitał z aktualizacji wyceny oraz pozostałe kapitały rezerwowe

*Informacje dotyczące powyższych pozycji kapitału własnego zostały przedstawione w zestawieniu zmian w kapitale własnym.*

WZKZS ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa Matyyczek

### 1.2.6. Strata z lat ubiegłych

Strata z lat ubiegłych	Wartość
Stan na początek okresu (01.01.2014r.)	2 219 885,96
Zwiększenia straty z lat ubiegłych (+)	0,00
Zmniejszenia straty z lat ubiegłych (-)	246 733,30
pokrycie straty zyskiem za 2013 rok	246 733,30
<b>Strata na dzień 31.12.2014r.</b>	<b>1 973 152,66</b>

### 1.2.7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły

### 1.2.8. Proponowany podział zysku netto

Zysk netto roku obrotowego 2014 w kwocie 379.854,67 zł Zarząd proponuje przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

## 1.3 Rezerwy

### 1.3.1. Rezerwy i ich wykorzystanie

Rezerwy dotyczą świadczeń pracowniczych, odroczonego podatku dochodowego oraz przewidywanych strat w związku z likwidacją nieumorzonych po 01.10.2016 roku środków trwałych w ramach produkcji ciepła. Rezerwy dotyczące świadczeń pracowniczych zostały oszacowane na podstawie umów o pracę i zakładowego regulaminu wynagrodzeń.

Rezerwy i ich wykorzystanie					
Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Rezerwy długoterminowe:</b>	<b>630 013,75</b>	<b>630 051,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 260 064,83</b>
a) na świadczenia emerytalne i pozostałe	630 013,75	101 723,08	0,00	0,00	731 736,83
b) pozostałe rezerwy na przewidywane straty z tytułu likwidacji nieumorzonych po 01.10.2016r. środków trwałych z DGC	0,00	528 328,00	0,00	0,00	528 328,00
<b>2. Rezerwy krótkoterminowe:</b>	<b>150 141,17</b>	<b>97 135,69</b>	<b>89 826,00</b>	<b>0,00</b>	<b>157 450,86</b>
a) na świadczenia emerytalne i pozostałe	150 141,17	7 309,69	0,00	0,00	157 450,86
b) na środowisko-WODA	0,00	89 826,00	89 826,00	0,00	0,00
<b>3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>91 956,00</b>	<b>91 478,00</b>		<b>2 488,00</b>	<b>180 946,00</b>
<b>Razem</b>	<b>872 110,92</b>	<b>818 664,77</b>	<b>89 826,00</b>	<b>2 488,00</b>	<b>1 598 461,69</b>

Marcin Łowkowski

## 1.4 Aktywa obrotowe

### 1.4.1. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności				
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
<b>Z tytułu dostaw i usług</b>	<b>174 165,29</b>	<b>36 385,95</b>	<b>57 326,42</b>	<b>153 224,82</b>
Czynsz	71 081,92	3 141,26	8 846,56	65 376,62
Instytucje	70 085,27	9 820,62	16 138,80	63 767,09
Kontrahenci indywidualni	32 998,10	23 424,07	32 341,06	24 081,11
<b>Pozostałe należności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.4.2. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

*Nie występują.*

### 1.4.3. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług według wieku			
Wyszczególnienie	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
<b>I. Należności terminowe</b>	<b>2 612 069,38</b>	<b>0,00</b>	<b>2 612 069,38</b>
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek	2 612 069,38	0,00	2 612 069,38
a) o okresie spłaty do 12 m-cy (*)	1 688 620,51	0,00	1 688 620,51
b) o okresie spłaty powyżej 12 m-cy (**)	923 448,87	0,00	923 448,87
<b>II. Należności z tytułu kar i odszkodowań</b>	<b>1 213 048,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1 213 048,95</b>
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek	1 213 048,95	0,00	1 213 048,95
a) o okresie spłaty do 12 m-cy	1 213 048,95	0,00	1 213 048,95
<b>III. Należności przeterminowane</b>	<b>393 150,55</b>	<b>153 224,82</b>	<b>239 925,73</b>
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek	393 150,55	153 224,82	239 925,73
a) o okresie spłaty do 12 m-cy, w tym zalegające:	393 150,55	153 224,82	239 925,73
do 90 dni	167 932,59	0,00	167 932,59
91-180 dni	39 056,74	0,00	39 056,74
181-360 dni	41 363,92	8 427,52	32 936,40
powyżej 360 dni	144 797,30	144 797,30	0,00
<b>Razem</b>	<b>4 218 268,88</b>	<b>153 224,82</b>	<b>4 065 044,06</b>

(\*) obejmuje faktury z terminem płatności do 14 i 30 dni, raty z tytułu umów podłączeniowych, ugody oraz należności od Wspólnot Mieszkańczych w 2015 roku z tytułu spłaty pożyczki WFOŚiGW Nr 67/08

(\*\*) należności od Wspólnot Mieszkańczych w latach 2016-2020 z tytułu spłaty pożyczki WFOŚiGW Nr 67/08

*ASD*

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa Matyyczak

*EJd*

#### 1.4.4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
<b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach</b>	<b>58 929,52</b>	<b>38 097,81</b>
- kasa	1 023,58	5 007,36
- rachunki bankowe	57 905,94	33 090,45
<b>2. Inne środki pieniężne</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>3 081 810,77</b>
- przepływy międzybankowe	0,00	1 810,77
- lokaty negocjowane do 3 m-cy	900 000,00	2 980 000,00
- lokaty overnight	100 000,00	100 000,00
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazane w bilansie</b>	<b>1 058 929,52</b>	<b>3 119 908,58</b>
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy przez firmę "BUDMEL - Zygula Kapusta-Sp jawna" na wykonanie wodociągu	8 698,04	8 714,73
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy przebudowy oraz budowy sieci ciepłej wraz z węzłami cieplnymi do budynków A i B przychodni SP ZOZ oraz budynku apteki przy ul Sadowej w Konstancynie Łódzkiej	-	8 770,67
- kaucja zabezpieczenia płatności z tytułu umowy dzierżawy części nieruchomości przy ul Jana Pawła II 44 do eksploatacji, rozbudowy i modernizacji infrastruktury telekomunikacyjnej dla celów świadczenia usług telekomunikacyjnych	-	9 003,45
<b>Środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>1 067 627,56</b>	<b>3 146 397,43</b>

#### 1.5 Zobowiązania

##### 1.5.1 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa					
Zobowiązania wobec	długoterminowe w latach				Razem
	2016	2017-2018	2019-2020	2021 i więcej	
1. Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Pozostałych jednostek</b>	<b>590 990,60</b>	<b>960 133,78</b>	<b>839 342,70</b>	<b>1 627 788,45</b>	<b>4 018 255,53</b>
a) kredyty i pożyczki	555 048,09	951 363,11	839 342,70	1 618 785,00	3 964 538,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	27 227,78	0,00	0,00	0,00	27 227,78
d) inne	8 714,73	8 770,67	0,00	9 003,45	26 488,85
<b>RAZEM</b>	<b>590 990,60</b>	<b>960 133,78</b>	<b>839 342,70</b>	<b>1 627 788,45</b>	<b>4 018 255,53</b>

*[Signature]*

*[Signature]*  
 PRZEDSIĘBIORCA  
 mgr inż. Tomasz Matyszczyk

*[Handwritten mark]*

### 1.5.2. Zobowiązania długoterminowe – wobec jednostek powiązanych

*Nie występują*

### 1.5.3. Zobowiązania długoterminowe – kredyty i pożyczki

Zobowiązania długoterminowe - kredyty i pożyczki						
Lp	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r	w tym podział na okresy wymagalności w latach			
			2016	2017-2018	2019-2020	2021 i więcej
1	Pozyczka WFOŚiGW umowa nr 67/2008	976 335,90	205 544,40	411 088,80	359 702,70	-
2	Pozyczka WFOŚiGW umowa nr 118/2009	2 817 885,00	239 820,00	479 640,00	479 640,00	1 618 785,00
3	Pozyczka WFOŚiGW umowa nr 750/ZI/P/2014	46 615,00	29 639,69	16 975,31	-	-
4	Pozyczka WFOŚiGW umowa nr 758/OA/P/2014	123 703,00	80 044,00	43 659,00	-	-
<b>Razem</b>		<b>3 964 538,90</b>	<b>555 048,09</b>	<b>951 363,11</b>	<b>839 342,70</b>	<b>1 618 785,00</b>

### 1.5.4. Zobowiązania długoterminowe – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

*Zobowiązania długoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych nie wystąpiły*

### 1.5.5. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe

Zobowiązania długoterminowe - inne zobowiązania finansowe						
Lp	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r	w tym podział na okresy wymagalności w latach			
			2016	2016-2017	2018-2019	2020 i więcej
1	Pozyczka WFOŚiGW umowa nr 200/GW/P/2007	27 227,78	27 227,78	-	-	-
<b>Razem</b>		<b>27 227,78</b>	<b>27 227,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Iwona Maruszczak

1.5.6. Wykaz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

Wykaz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek				
Kredyty i pożyczki, w tym:	Stan na	Stan na	Termin	
	31.12.2013	31.12.2014	rozliczenia wg umowy	wcześniejszej spłaty
<b>A. Długoterminowe:</b>	<b>4 239 585,30</b>	<b>3 964 538,90</b>		
1. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 67/2008	1 181 880,30	976 335,90	30.09.2020	-
2. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 118/2009	3 057 705,00	2 817 885,00	30.09.2027	-
3. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 750/ZI/P/2014	-	46 615,00	30.09.2017	-
4. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 758/OA/P/2014	-	123 703,00	30.09.2017	-
<b>B. Krótkoterminowe:</b>	<b>445 364,40</b>	<b>567 816,40</b>		
1. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 67/2008	205 544,40	205 544,40		
2. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 118/2009	239 820,00	239 820,00		
3. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 750/ZI/P/2014	-	35 136,00		
4. Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 758/OA/P/2014	-	87 316,00		

1.5.7 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z podziałem na okresy wymagalności						
Kontrahent	Zobowiązania o okresie wymagalności do 12 miesięcy				Powyżej 12 m-cy	Razem
	Do 14 dni	od 15-90 dni	od 91-180 dni	od 181-360 dni		
Instytucje-zakupy inwestycyjne	440,91	1 443,29	1 119,00	2 238,00	79 908,74	85 149,94
Instytucje-pozostałe	801 071,55	33 224,00				834 295,55
Wspólnoty	-	-	-	-	-	0,00
Indywidualni	818,39	678,65			38 951,14	40 448,18
<b>Razem</b>	<b>802 330,85</b>	<b>35 345,94</b>	<b>1 119,00</b>	<b>2 238,00</b>	<b>118 859,88</b>	<b>959 893,67</b>
Dostawy niefakturowane	395,77	-	-	-	-	395,77
	<b>841 429,56</b>				<b>118 859,88</b>	<b>960 289,44</b>

PRZEDSIEDZĄCY  
RADA MIASTA  
*[Signature]*

1.5.8 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
Tytuły zobowiązań	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
<b>Inne zobowiązania finansowe, w tym:</b>	<b>94 253,89</b>	<b>67 026,11</b>
Warunkowo umorzone pożyczki z WFOŚiGW	94 253,89	67 026,11
<b>Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych, w tym:</b>	<b>363 487,97</b>	<b>463 137,20</b>
Opłata za korzystanie ze środowiska	96 075,00	109 094,00
ZUS	203 465,97	191 426,20
Podatek dochodowy od osób fizycznych	45 501,00	47 871,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	29 376,00
Podatek VAT do zapłaty za grudzień	18 446,00	85 311,00
Podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	59,00
<b>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>89 499,46</b>	<b>97 440,97</b>
<b>Inne zobowiązania, w tym:</b>	<b>17 196,32</b>	<b>29 425,50</b>
Potrącenia z wypłat pracowniczych - składki, inne	16 662,79	18 584,31
Kaucja gwarancyjna - przyłączenie do sieci kanalizacji sanitarnej	154,98	0,00
Nadpłaty należności z tytułu dostaw i usług	-	10 126,30
Inne	378,55	714,89
<b>Fundusze specjalne, w tym:</b>	<b>56 662,53</b>	<b>57 032,31</b>
ZFŚS	56 662,53	57 032,31

MARIUSZ MARZEC
   
 Mariusz Marzec

fuad

## 1.6 Rozliczenia międzyokresowe czynne

### 1.6.1. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	5 168,00	1 512,00
- służebność przesyłu	2 900,00	
- 5-letni przegląd budynków	2 268,00	1 512,00
<b>Razem</b>	<b>5 168,00</b>	<b>1 512,00</b>

### 1.6.2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	52 504,33	53 744,80
- prenumerata	1 550,41	1 415,24
- abonamenty (m.in. za telefon)	0,00	457,02
- ubezpieczenia	6 708,85	2 393,71
- czynsz za grunty	2 636,14	0,00
- 5-letni przegląd budynków	756,00	756,00
- służebność przesyłu	2 900,00	2 900,00
- zaświadczenia na przewozy drogowe na potrzeby własne	141,20	0,00
- umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	0,00	622,40
- publikacja taryfy - woda i ścieki	1 350,00	1 350,00
- rejestracja i odnowienie domeny pl.pkgkl	45,00	45,00
- odnowienie przestrzeni dyskowej na e-maile pracowników	266,64	266,64
- LexPolonica - dostęp do bazy	666,65	733,35
- VAT naliczony do rozliczenia w następnym roku	35 483,44	42 805,44
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 180,81	969,20
- koszty refakturowania w następnym roku	1 180,81	969,20
<b>Razem</b>	<b>53 685,14</b>	<b>54 714,00</b>

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa Matyszczyk

## 1.7 Rozliczenia międzyokresowe bierne

### 1.7.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Nie wystąpiła.

### 1.7.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe				
Wyszczególnienie	DŁUGOTERMINOWE		KRÓTKOTERMINOWE	
	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
Refundacja kosztów wyposażenia stanowisk pracy z Urzędu Pracy	915,49	0,00	7 760,76	3 691,19
Umorzenia pożyczek z WFOSiGW	125 120,96	119 213,72	19 941,64	5 907,24
- umowa pożyczki 190/OW/P/2002	725,59	654,55	71,04	71,04
- umowa pożyczki 189/GW/P/2002	658,77	594,33	64,44	64,44
- umowa pożyczki 248/GW/P/2002	9 131,32	8 708,44	422,88	422,88
- umowa pożyczki 266/OW/P/2002	8 640,17	8 240,21	399,96	399,96
- umowa pożyczki 268/OW/P/2002	3 036,00	2 739,00	297,00	297,00
- umowa pożyczki 73/GW/P/2003	8 493,00	8 125,44	367,56	367,56
- umowa pożyczki 20/PD/99	0,00	0,00	14 034,40	0,00
- umowa pożyczki 216/OA/P/2002	15 838,44	15 105,48	732,96	732,96
- umowa pożyczki 66/GW/P/2004	2 256,13	2 164,33	91,80	91,80
- umowa pożyczki 277/GW/P/2004	4 851,08	4 658,60	192,48	192,48
- umowa pożyczki 90/OA/P/2003	41 693,29	39 758,77	1 934,52	1 934,52
- umowa pożyczki 7/GW/P/2006	3 243,54	3 127,86	115,68	115,68
- umowa pożyczki 248/OA/P/2004	13 510,76	12 714,92	795,84	795,84
- umowa pożyczki 67/GW/P/2007	1 749,28	1 691,80	57,48	57,48
- umowa pożyczki 66/GW/P/2007	6 166,28	5 963,84	202,44	202,44
- umowa pożyczki 201/GW/P/2007	5 127,31	4 966,15	161,16	161,16
Kary, Odszkodowania	374 391,34	1 213 048,95	43 302,77	0,00
Dotacje z Eko Funduszu	2 338 442,05	2 066 112,13	272 329,92	272 329,92
Środki trwale otrzymane w darowiźnie	4 634,00	4 382,00	252,00	252,00
Dotacje z Funduszu Spójności	7 679 496,47	7 877 872,81	146 731,35	189 394,08
Podatek VAT do rozliczenia w następnym roku	0,00	0,00	188 749,32	7 084,09
<b>RAZEM</b>	<b>10 523 000,31</b>	<b>11 280 629,61</b>	<b>679 067,76</b>	<b>478 658,52</b>

PRZESZ ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa Matyszczyk

Fajol

### 1.8 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki							
Pozycja	Przedmiot zabezpieczenia	Podmiot	Wysokość kredytu, pożyczki	Wysokość zobowiązania na dzień 31.12.2014r.	Rodzaj zabezpieczenia	Częstotliwość i wysokość raty	Termin zwolnienia zabezpiecz
1	pożyczka 67/OA/P/2008	WFOSiGW	2 055 444,00 4,25 % stałe oprocent.	1 181 880,30	1) hipoteka na nieruchomościach gruntowych Gminy - ul. Kilińskiego 75A na wartość 2 055 444 zł 2) cesja wierzytelności z Konstantynowską Spółdzielnią Mieszkaniową 3) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 4) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice	kwartalnie 51 386,10	10.09.2020
2	pożyczka 118/OW/P/2009	WFOSiGW	3 562 907,44 1,5 % stałe oprocent.	3 057 705,00	1) hipoteka na nieruchomościach gruntowych Gminy - Plac Wolności 60 na wartość 4 400 000,00 zł (Aneks Nr 1 z dn. 30.12.2009r. do umowy pożyczki) 2) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice (Aneks nr 13 z 17.04.2014)	miesięcznie 25 607,60	30.09.2027
3	pożyczka 750/ZI/P/2014	WFOSiGW	90 535,00 2,50 % stałe oprocent.	81 751,00	1) cesja wierzytelności ze Szkołą Podstawową Nr 5 w Konstantynowie Łódzkim 2) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice	kwartalnie Do 30.06.2015r. (5 784,00zł/rata) Do 30.09.2015r. (5 413,25zł/rata) Do 30.09.2017r. (5 658,44zł/rata)	30.09.2017
4	pożyczka 758/OA/P/2014	WFOSiGW	232 848,00 2,50 % stałe oprocent.	211 019,00	1) cesja wierzytelności z Gimnazjum Nr 1 w Konstantynowie Łódzkim - Gminą Lutomiernsk 2) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice	kwartalnie Do 30.06.2016r. (21 829,20zł/rata) Do 30.09.2016r. (21 833,70zł/rata) Do 30.09.2017r. (14 533,20zł/rata)	30.09.2017
<b>4 532 355,30</b>					<b>Stan zobowiązań z tytułu pożyczek na dzień 31.12.2014r.</b>		

WZŁAS ZARZĄDU  
Krzysztof Matyszczyk

## 1.9 Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe możliwe do rozliczenia po spełnieniu określonych warunków (dotyczą budowy środków trwałych)							
pozycja	Przedmiot zabezpieczenia	Podmiot	Pierwotna wysokość zobowiązania	Wysokość zobowiązania na dzień 31.12.2014r.	Rodzaj zabezpieczenia	Częstotliwość i wysokość raty	Termin zwolnienia zabezpiecz.
1	dotacja POIS 01 01 09 00- 142 09 00	Fundusz Spółność UF	8 606 802,56  0,00%	8 606 802,56	1) hipoteka na nieruchomościach gruntowych Gminy - Plac Wolności 60 na wartość 4 360 000,00zł 2) cesja praw z polisy zastawionych nieruchomości 3) weksel na 100% kwoty długu z odsetkami	0,00	31.03.2016
2	umorzenie pożyczki: 200/GW/P/2007  <u>Umowa pożyczki</u> Budowa wodociągu w ul. Bożnej/Dziękowej w Konstancjowie Łódzkiej  <u>Umowa o umorzenie</u> Budowa sieci wodociągowej w Konstancjowie Łódzkiej (rozdział - Próg 2)	WFOSiGW	90 745,78  4,00 %  stałe oprocent.  Aneks Nr 2 z dnia 26.11.2009r. do umowy pożyczki z dnia 17.12.2007r.	27 227,78  warunkowe umorzenie (umowa o umorzenie nr U11066/07200 z dn. 03.10.2011r.) Aneks Nr 2 z 26.04.2014r. ustala termin rozliczenia na 31.01.2016r.	<u>Zabezpieczenie pożyczki:</u> 1) weksel własny in blanco do wysokości 150% kwoty pożyczki 2) cesja wierzytelności z firmą "Nieruchomości" J.B. Smyczek  <u>Zabezpieczenie umowy o umorzenie:</u> 1) weksel własny in blanco do wysokości 200% kwoty umorzenia 2) cesja wierzytelności z Przedsiębiorstwem Nr 2	0,00	31.01.2016
3	pożyczka 181/OW/P/2006  <u>Umowa pożyczki</u> Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bożnej/Dziękowej w Konstancjowie Łódzkiej  <u>Umowa o umorzenie</u> Budowa sieci wodociągowej w Konstancjowie Łódzkiej (rozdział - Próg 2)	WFOSiGW	220 000,00  2,00 %  stałe oprocent.  <u>Umowa pożyczki z dnia 20.11.2006r.</u>	67 026,11  warunkowe umorzenie (umowa o umorzenie nr U12049/06181 z dn. 17.10.2012r.)	<u>Zabezpieczenie pożyczki:</u> 1) weksel własny in blanco do wysokości 150% kwoty pożyczki 2) cesje wierzytelności z (Dom Pomocy Społecznej Sz P Nr 2 Wyróby Cukiernicze Zajca Komenda Wojewódzka Policji w Łodzi)  <u>Zabezpieczenie umowy o umorzenie:</u> 1) cesja wierzytelności ze Spółdzielnią Inwalidów ZGODA. 2) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	0,00	2015
4	Roszczenie wynikające z pozwu sądowego wniesionego przeciwko Spółce dnia 12.07.2012r.	BUD-IN2 Sp. z o.o. w upadłości restrykcyjnej	4 156 003,70	4 156 003,70			

PRZEDSIĘBIORCA  
mgr Dariusz Matyszczyk

## 2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

### 2.1 Przychody netto

#### 2.1.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto z działalności podstawowej

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto z działalności podstawowej				
Rodzaje działalności	Sprzedaż krajowa		Sprzedaż eksportowa	
	w roku 2013	w roku 2014	w roku 2013	w roku 2014
Wodno-kanalizacyjna	7 704 416,95	8 070 701,37	-	-
Ciepłna	4 833 331,52	4 328 895,55	-	-
Mieszkaniowa	947 640,26	1 001 872,28	-	-
Pozostała	648 299,32	568 686,76	-	-
<b>Razem działalność podstawowa</b>	<b>14 133 688,05</b>	<b>13 970 155,96</b>	-	-

#### 2.1.2. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
Rodzaje działalności	Sprzedaż krajowa		Sprzedaż eksportowa	
	w roku 2013	w roku 2014	w roku 2012	w roku 2013
Sprzedaż towarów	0,00	0,00	-	-
Sprzedaż materiałów	20 500,65	0,00	-	-
<b>Razem sprzedaż towarów i materiałów</b>	<b>20 500,65</b>	<b>0,00</b>	-	-

#### 2.1.3. Zmiana stanu produktów

Zmiana stanu produktów	
Porównanie bilansu oraz rachunku zysków i strat	Stan na 31.12.2014r.
<b>1. Zmiana stanu produktów (aktywa B.I.2 i 3.BIV i pasywa RMB)</b>	<b>-108 003,91</b>
a) Półprodukty i produkty w toku (aktywa B.I.2)	-
b) Produkty gotowe (aktywa B.I.3)	-
c) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa B.IV)	1 028,86
d) Rezerwy na świadczenia pracownicze	-109 032,77
<b>2. Zmiana stanu produktów (RZIS-p poz. All.)</b>	<b>-118 770,30</b>
<b>3. Różnica (poz.1 - poz.2)</b>	<b>10 766,39</b>
<b>4. Wyjaśnienie różnicy</b>	<b>10 766,39</b>
- Refaktury (ujęte w pozycji 1c)	-211,61
- VAT naliczony do rozliczenia w następnym roku (ujęty w pozycji 1c)	7 322,00
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne (ujęty w pozycji 2)	3 656,00

ASD

PREZYS ZARZĄD  
mgr inż. Krzysztof Matusz

## 2.2 Zapasy

Zapasy - zmiany	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) materiały	10 382,20	10 047,35
odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt trwałej utraty wartości	0,00	0,00
odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości	0,00	0,00
<b>b) bilansowy stan materiałów</b>	<b>10 382,20</b>	<b>10 047,35</b>
c) towary	0,00	0,00
odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt trwałej utraty wartości	0,00	0,00
odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości	0,00	0,00
<b>d) bilansowy stan towarów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>e) zaliczki na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>359 119,90</b>
gaz - zaliczka za styczeń 2015 roku	0,00	344 770,46
energia elektryczna - zaliczka za styczeń 2015 roku	0,00	14 349,44
<b>Stan bilansowy zapasów - razem</b>	<b>10 382,20</b>	<b>369 167,25</b>

## 2.3 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

W 2014 roku nie zaniechano żadnej działalności Spółki oraz nie przewiduje się też zaniechania w roku następnym.

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Anka Winiarska

## 2.4 Ustalenie wyniku podatkowego roku 2014

### 1. Ustalenie wyniku bilansowego bieżącego roku

Przychody	Koszty	Wynik bilansowy brutto
14 937 458,33	14 317 086,66	620 371,67

### 2. Korekty wyniku bieżącego roku

#### Różnice przejściowe

Wpływające na		Opis
przychód	koszty	
-	24 416,52	FUS (płatnik) od wyn robot za 12/2014 zapłata 15 02 2015
-	-2 443,04	FP.FGŚP od wyn robot za 12/2014 zapłata 15 02 2015
-	-22 977,91	FUS (płatnik) od wyn robot za 11/2014 zapłata 15 01 2015
-	-2 454,55	FP.FGŚP od wyn robot za 11/2014 zapłata 15 01 2015
-4 725,00	-	dotacja z PFRON-SOD-należna a nieotrzymana w 2014r.
-894,99	-	k sądowe, procesowe, inne-naliczone a nieotrzymane w 2014
-561,30	-	odsetki za zwłokę w zapłacie należ-nalicz a nieotrzym w 2014r.
-	-109 032,77	Rezerwa na świadczenia pracownicze (aktuarial)
-	-528 328,00	rezerwa na przewidywane straty z tyt likwidacji ST
-	472 305,64	szybsza amortyzacja podatkowa
<b>-6 181,29</b>	<b>-217 347,15</b>	<b>RAZEM Różnice przejściowe</b>

#### Różnice trwałe

Wpływające na		Opis
przychód	koszty	
5 845,48	-	odsetki za zwłokę w zapł należ-nalicz w l ubiegł otrzym w 2014r.
-	23 520,08	FUS (płatnik) od wyn robot za 12/2013 zapłata 15 02 2014
-	2 760,54	FP.FGŚP od wyn robot za 12/2013 zapłata 15 02 2014
-	23 131,83	FUS (płatnik) od wyn robot za 11/2013 zapłata 15 01 2014
-	2 707,53	FP.FGŚP od wyn robot za 11/2013 zapłata 15 01 2014
331,10	-	k sądowe procesowe inne-nalicz w l ubiegłych otrzymane w 2014
3 939,60	0,00	dotacja z PFRON-SOD-należna w 2012 i 2013,otrzymana w 2014
-	-486 902,70	Amortyzacja sr lrw dofinansowanych z WFOSiGW.FP.EkoFundusz. F S
-	-139,90	VAT-naliczony od paliwo nie do odliczenia w 50% od 01.04 2014r.
-	-953,25	kondolencje
-	-900,08	świadczenia dla pracowników
-	-900,00	Ubezpieczenia niestanowiące kup (zarządca nieruchomości)
-	0,00	delegacje nieKUP (reprezentacja - konferencja)
-	0,00	Vat o utraconej możliwości odliczenia
-	-1 116,42	Składki członkowskie -przekroczył limitu (5 408 88 zł w 2014r.)
-	-16 319,25	Koszty reprezentacji (wieńce kwiaty, usługi gastronomiczne, jubileusz)
-	0,00	Dotacja na dział informujące i promujące (Fundusz Spójności)
0,00	0,00	Odsetki budżetowe
0,00	-	Odsetki otrzymane,ale niezaliczone do PDOP
-208 632,89	-	nieumorzona WP kotła ponownie przyjętego do eksplo
0,00	-	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość towarów
0,00	0,00	Korekta odpisu aktualizującego wartość należności
-	-27,60	umorzone należności,spisane w straty (VAT+przedawnione)
-50 052,26	-31 460,86	Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, zapasy, sr lrw
-	-11,11	Utworzenie odpisów aktualiz. odsetki nalicz i nieotr od należności
-	0,00	grzywna PINB dot. WSP Mieszkańcowych
-	-350,00	Koszty związane z podwyższeniem kapitału
5 854,09	-	PDOP nieekonomiczny (art 12 ust.5a PDOP)
-	-2 035,00	Darowizna na cele org poz publ -nieKUP(art 16 ust 1 pkt 14 PDOP)
<b>-242 714,88</b>	<b>-488 996,19</b>	<b>RAZEM Różnice trwałe</b>
<b>-248 896,17</b>	<b>-706 343,34</b>	<b>457 447,17</b> <b>Razem korekty wyniku</b>

### 3. Ustalenie wyniku podatkowego bieżącego roku

Przychody	Koszty	Wynik	
14 937 458,33	14 317 086,66	620 371,67	Wynik bilansowy brutto (zysk)
<b>-248 896,17</b>	<b>-706 343,34</b>	<b>457 447,17</b>	<b>Korekty wyniku bilansowego</b>
14 688 562,16	13 610 743,32	1 077 818,84	Wynik podatkowy-dochód

Dochody wolne	486 902,70
Odlczenie straty z lat ubiegłych	0,00
Dochód do opodatkowania	590 916,14
Darowizna= max 10% podstawy PDOP	2 035,00
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>588 881,14</b>
<b>Podatek za rok 2014</b>	<b>111 887,00</b>
Zapłacone zaliczki za 2014r	90 012,00
Różnica do zapłaty	21 875,00

PRZEDSIĘBIORSTWO  
  
 MARIANA DWA MARIANOWICZ

## 2.5 Koszty według rodzaju

Spółka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

## 2.6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – zobowiązania zaciągnięte na ich finansowanie

Koszty poniesione w 2014 roku na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych (przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie) wyniosły 306 971,80 zł. Całość została sfinansowana ze środków własnych Spółki

Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie		
Wykaz środków trwałych		
	Ogółem	
a)	Montaż zasuw wodociągowych w ul. Miodowa - 2 szt., Nasienna - 1 szt., Chmielna -1 szt.	2 130,10
b)	Modernizacja SUW w Ignacewie	154 019,37
c)	Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków przychodni SP ZOZ oraz apteki - Sadowa	79 854,32
d)	Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków mieszkalnych przy Sucharskiego i Kopernika	67 103,55
e)	Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w ul. Zgierska przy ul. Nad Jasionią	3 864,46
<b>Ogółem</b>		<b>306 971,80</b>

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Jolanta Matyszczak

## 2.7 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe				
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Poniesione w 2014r.	w tym ochrona środowiska i gospodarka wodna	Planowane na 2015r.	w tym ochrona środowiska i gospodarka wodna
		<b>860 750,09</b>	<b>801 349,29</b>	<b>3 356 146,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>
- Zakup nowego Zintegrowanego Systemu Informatycznego	0,00	0,00	300 000,00	0,00
<b>II. Środki trwałe</b>	<b>860 750,09</b>	<b>801 349,29</b>	<b>3 056 146,00</b>	<b>3 023 246,00</b>
<b>1 Wybudowane</b>	<b>695 940,48</b>	<b>694 825,29</b>	<b>3 023 246,00</b>	<b>3 023 246,00</b>
- Inwestycja w obcym ST - uzupełnienie armatury wodociągowej w ul. 1 Maja	1 060,00	1 060,00	0,00	0,00
- Montaż zasuw wodociągowych w ul. Miłkowa Zajt, Nasienna 1szt Chmielna 1szt	5 370,90	5 370,90	0,00	0,00
- Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków SP ZOZ oraz apteki przy ul. Sądowej	326 144,87	326 144,87	0,00	0,00
- Inwestycja w obcym ST - rozdzielniarka z silnikiem w wykonaniu zatapialnym	105 526,02	105 526,02	0,00	0,00
- Przywrócenie do eksploatacji kłosa wodnego	1 115,19	0,00	0,00	0,00
- Modernizacja SUW w Ignacowie	184 653,35	184 653,35	1 996 396,00	1 996 396,00
- Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków mieszkalnych przy ul. Sucharskiego i Kopernika	68 170,67	68 170,67	658 850,00	658 850,00
- Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w ul. Zgierskiej przy ul. Nad Jasioną	3 899,48	3 899,48	42 000,00	42 000,00
- Budowa spłuki wodociągowej w ul. Srebrzyńskiej między istniejącymi wodociągami w ul. Praskowej i Pawlikowskiej Jasnorzewskiej	0,00	0,00	84 000,00	84 000,00
- Przebudowa wodociągu w ul. Lutomierskiej 26/30	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
- Przebudowa kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z bloków przy ul. Daszyńskiego 15, 17, 19	0,00	0,00	132 000,00	132 000,00
- Instalacja i przekaz danych z przepompowni ścieków w ul. Łaskiej Zgierskiej Mickiewicza, Kaczeńców	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00
- Przelączenie wpustów ulicznych do kanalizacji deszczowej na terenie PKGKŁ przy ul. JP II 44	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
- Zamontowanie zasuw z napędem ręcznym na kolektorze przed budynkiem przepompowni ścieków przy ul. Łaskiej (inwestycja w obcym ST)	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
<b>2. Zakupy:</b>	<b>164 809,61</b>	<b>106 524,00</b>	<b>32 900,00</b>	<b>0,00</b>
- Sieci wodociągowe i kanalizacyjne od instytucji	70 639,00	70 639,00	0,00	0,00
- Sieci wodociągowe i kanalizacyjne od osób prywatnych	28 906,00	28 906,00	0,00	0,00
- Węgielarka elektryczna do przepompowni ścieków ul. Łaska	6 979,00	6 979,00	0,00	0,00
- Zestawy komputerowe - urządzenia wielofunkcyjne i inne ogólnego zastosowania	1 154,41	0,00	22 400,00	0,00
- Maszyny i urządzenia	2 136,37	0,00	0,00	0,00
- Maszyny do robót drogowych (podniezarki)		0,00	0,00	0,00
- Urządzenia klimatyzacyjne i telefoniczne	170,09	0,00	0,00	0,00
- Samochody osobowe	32 106,45	0,00	0,00	0,00
- Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	22 718,29	0,00	10 500,00	0,00

PREZES Zarządu  
*(Handwritten signature)*  
 kier. inż. Tomasz Matusiak

## 2.8 Pozostała działalność operacyjna (przychody i koszty operacyjne)

Pozostałe przychody operacyjne		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	200 218,47
- przychód z tytułu nieumorzony wartości początkowej kotła ciepła 8MW ponownie przyjętego do eksploatacji	0,00	208 632,89
- przychód z likwidacji środków trwałych z tytułu reklamacji	0,00	145,00
- sprzedaż odzysków z środków trwałych	0,00	10 111,00
- likwidacje przyłączy c.o. (nadwyżka wartości początkowej ponad amortyzację)	0,00	(18 670,42)
b) Dotacje	538 474,44	503 255,70
- rozliczenie dofinansowań dotacji do środków trwałych	523 354,44	486 650,70
- dofinansowanie z PFRON	15 120,00	16 605,00
c) Inne przychody operacyjne	256 489,09	94 273,57
- przychody z tytułu refakturowania usług, które nie są działalnością statutową	41 549,86	13 692,35
- zwrot kosztów dochodzenia należności	11 332,89	20 660,86
- odpis aktualizujący należności i zapasy (rozwiązanie i korekty)	34 047,28	50 448,16
- otrzymane kary umowne	133 711,22	0,00
- odszkodowania	35 072,28	9 217,42
- amortyzacja środków otrzymanych nieodpłatnie	252,00	252,00
- pozostałe przychody operacyjne	523,56	2,78
<b>Razem</b>	<b>794 963,53</b>	<b>797 747,74</b>

Pozostałe koszty operacyjne		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	464 292,51	0,00
- likwidacja środka trwałego (nadwyżka wartości początkowej nad amortyzacją)	537 356,16	0,00
- koszty likwidacji (demontaż kotła i komina stalowego)	13 900,00	0,00
- odzyski z likwidacji środków trwałych	(20 500,65)	0,00
- sprzedaż środków trwałych	(66 463,00)	0,00
b) Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	56 235,09	33 233,58
- odpis aktualizujący należności	56 235,09	33 233,58
c) Inne koszty operacyjne	290 890,43	796 700,96
- koszty z tytułu refakturowania usług, które nie są działalnością statutową	41 549,86	13 692,35
- amortyzacja od obcych środków trwałych powstałych w wyniku realizacji inwestycji - modernizacji systemu grzewczego budynków wspólnot mieszkaniowych	224 522,16	224 522,16
- rezerwa na przewidywane straty	0,00	528 328,00
- koszty dochodzenia należności	604,94	0,00
- umorzenie należności	0,00	372,75
- korekty kosztów za lata ubiegłe	0,00	3 352,41
- kary	10 000,00	0,00
- naprawy pokryte z otrzymanych gwarancji bankowych	5 590,00	0,00
- koszty zmian w kapitale zakładowym	0,00	350,00
- koszty sądowe	7 085,99	14 469,00
- darowizny	1 535,00	2 035,00
- Odszkodowania	0,00	9 397,21
- pozostałe koszty operacyjne	2,48	182,08
<b>Razem</b>	<b>811 418,03</b>	<b>829 934,54</b>

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Rwa Matuszewska

## 2.9 Pozostała działalność finansowa (przychody i koszty finansowe)

Pozostałe przychody finansowe		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
b) Odsetki	109 280,33	150 884,21
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki za zwłokę w zapłacie należności	28 455,66	33 231,03
- odsetki otrzymane od lokat terminowych	19 470,92	64 908,35
- odsetki otrzymane z tytułu kapitalizacji na rachunkach bankowych	404,65	62,74
- odsetki od wspólnot mieszkaniowych dotyczące spłaty pożyczki WFOŚ na modernizację systemu grzewczego	60 949,10	52 682,09
b) Inne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>109 280,33</b>	<b>150 884,21</b>

Pozostałe koszty finansowe		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Odsetki	140 757,15	103 803,85
w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki zapłacone za zwłokę w zapłacie zobowiązań Spółki	2 369,73	7,62
- odsetki budżetowe	2 776,00	0,00
- odsetki zapłacone od kredytu w rachunku bieżącym	2 213,67	0,00
- odsetki zapłacone od kredytów inwestycyjnych	10 956,70	0,00
- odsetki zapłacone od pożyczek WFOŚ	122 015,36	103 785,12
- Odsetki związane z aktualizacją wartości należności	425,69	11,11
b) Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
c) Inne	700,00	400,00
- opłata za aneksy (umowy pożyczkowe WFOŚ)	700,00	400,00
<b>Razem</b>	<b>141 457,15</b>	<b>104 203,85</b>

PREZIS ZARZĄDU  
*[Signature]*  
 17 112 PWA Matyszczyki

## 2.10 Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły

## 2.11 Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat

Nie wystąpiły

## 2.12 Objaśnienia do instrumentów finansowych

Spółka nie posiada na dzień bilansowy istotnych aktywów ani zobowiązań zaliczanych do instrumentów finansowych.

## 3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 360 935,84
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	574 321,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	292 155,32
<b>Przepływy pieniężne netto</b>	<b>2 078 769,87</b>

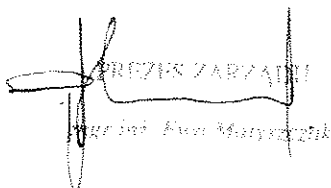
## 4. Objasnienie dotyczace zawartych przez jednostke umow, istotnych transakcji i niektorych zagadnien osobowych.

4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie wystąpiły

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły

  
PREZES ZARZADU  
mgr inż. Paweł Maruszczak

4.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w latach 2013-2014 z podziałem na grupy zawodowe.

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w latach 2013-2014 z podziałem na grupy zawodowe. (etaty bez urlopu bezpłatnego)				
	2013 r.		2014 r.	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	46	3	46	3
Pracownicy umysłowi	40	28	40	28
<b>Ogółem, w tym</b>	<b>86</b>	<b>31</b>	<b>86</b>	<b>31</b>
Nadzór (zarząd, kierownicy i zastępcy, mistrzowie)	19	6	19	6
Pracownicy administracyjno-biurowi (bez nadzoru)	24	21	24	21

4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów	Stan na koniec 2014 roku	
	należne	wypłacone
Zarządzający	182 456,09	182 456,09
Nadzorujący	112 747,85	112 747,85
<b>Razem</b>	<b>295 203,94</b>	<b>295 203,94</b>

4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie wystąpiły.

PREZYS ZARZĄDU  
mgr inż. Tomasz Matuszowski

**4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.**

*Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne i wypłacone w 2014 roku, badającego sprawozdanie finansowe za 2013 rok dotyczyło wyłącznie usługi związanej z obowiązkowym badaniem sprawozdania i wyniosło 8.900,00 zł netto*

**5. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń, zmian zasad polityki rachunkowości i metod wyceny**

**5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

*W 2014 roku jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych*

**5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

*Nie wystąpiły*

**5.3 Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

*W roku obrotowym 2014 nie były dokonywane zmiany polityki rachunkowości*

**5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

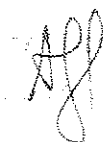
*Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2014 do roku poprzedniego.*

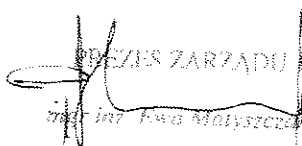
**6. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych**

*Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.*

**7. Informacje o połączeniu spółek**

*Nie dotyczy.*



  
PREZES ZARZĄDU  
Związek Inżynierów i Techników Mechaników Polskich

## 8. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

W dniu 21.03.2013r. Sąd Okręgowy w Łodzi X Wydział Gospodarczy doręczył Przedsiębiorstwu pozew wniesiony przez BUD-INŻ. Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu w sprawie o zapłatę przez PKCiKL Sp. z o.o. kwoty 4.156.003,70 zł z tytułu żądania podwyższenia wynagrodzenia ryczałtowego w umowie nr JRP-1/ZZP-U-2011. Umowa ta została zawarta w dniu 17.01.2011r. na realizację zadania II w ramach Projektu dofinansowanego z Funduszu Spójności.

W 2014r. odbyły się rozprawy sądowe, podczas których zeznania złożyli świadkowie Powoda i Pozwanego. Sąd wyznaczył kolejny termin rozprawy na dzień 07.05.2015r. na której zeznania złożą kolejni zgłoszeni świadkowie.

Ponadto do rozpoznania przez Sąd pozostają wnioski Powoda o dopuszczenie dowodów z opinii 3 biegłych sądowych.

Należy zatem przyjąć, że również w bieżącym roku nie nastąpi zakończenie procesu.

Dodatkowo biorąc pod uwagę fakt, że od ubiegłego roku nie wystąpiły okoliczności, które by zmieniły ocenę perspektyw co do zakończenia procesu wyrażoną na początku 2014r., zdaniem Spółki sprawa ta pozostanie również bez wpływu na jej wynik finansowy za 2015r.

Wobec powyższego stwierdzono, że brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę z tytułu toczącego się procesu w dającej się przewidzieć przyszłości.

W tej sytuacji na dzień bilansowy kończący bieżący rok obrotowy stwierdzono, podobnie jak na dzień bilansowy kończący poprzedni rok obrotowy, brak przesłanek zobowiązujących Przedsiębiorstwo do utworzenia rezerwy w świetle art. 35d, ust. 1, pkt 1 ustawy o rachunkowości. W związku z powyższym, na dzień bilansowy kończący bieżący rok obrotowy, podobnie jak na dzień bilansowy kończący poprzedni rok obrotowy, zdarzenie to odnotowano w pozabilansowych urządzeniach księgowych Przedsiębiorstwa, jako zobowiązanie warunkowe i ujawniono w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2014r. (tab. 1.9. pn. Zobowiązania warunkowe, str. 19), bez wpływu na wynik finansowy Przedsiębiorstwa za 2014r.

## 9. Inne informacje

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia: Konstantynów Łódzki, dnia 27.04.2015r.

Sporządził:

WZGLĘDNI Zarząd  
PKCiKL Sp. z o.o. w Konstantynowie

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014r.  
opinia biegłych: nie ma uwag  
30.04.2015r.  
Krzysztof...  
  
członek zarządu



---


**SPRAWOZDANIE**  
**FINANSOWE**  
**ZA ROK 2015**

---

*Przedsiębiorstwo Komunalne*  
*Gminy Konstantynów Łódzki*  
*Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością*

*95-050 Konstantynów Łódzki ul. Jana Pawła II nr 44*

Prezes Zarządu

  
mgr inż. Sławomir Turkowski

# Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp. z o.o.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za rok obrotowy 2015

### I. Informacje ogólne o jednostce.

1. Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Konstantynowie Łódzkim ul. Jana Pawła II nr 44.
2. Od 01.01.2014r. Spółka podlega pod Urząd Skarbowy w Pabianicach przy ul. Zamkowej 26.
3. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym numer KRS: 0000037807, w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego. Akt Założycielski spółki został sporządzony w dniu 18.09.1992r. przez notariusza M. Badowską, Kancelaria Notarialna w Łodzi Rep.A nr-2675/92 z późniejszymi zmianami. Ostatnia zmiana nastąpiła 12.04.2011r poprzez dodanie w akcie notarialnym nowych przedmiotów działalności – Rep.A nr-4684/11
4. Jednostka posiada NIP: 727-12-60-80 i REGON: 470648317.
5. Podstawowy przedmiot działalności Spółki obejmuje: pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, wytwarzanie i dystrybucja ciepła, administrowanie i zarządzanie nieruchomościami oraz pozostałe usługi komunalne.
6. Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.
7. Jedynym właścicielem i udziałowcem Spółki jest Gmina Konstantynów Łódzki.
8. Czas trwania działalności jest nieoznaczony.
9. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01 stycznia 2015 – 31 grudnia 2015r.
10. Z istotnych zagadnień niewynikających bezpośrednio ze sprawozdania finansowego za 2015r., a mogących mieć wpływ na sytuację finansową Spółki w przyszłości, należy wymienić toczącą się sprawę w Sądzie Okręgowym w Łodzi X Wydział Gospodarczy z pozwu wniesionego przez BUD - INŻ Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu (obecnie BUD - INŻ Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Warszawie). Dotyczy ona zapłaty przez PKGKŁ Sp. z o.o. kwoty 4.156.003,70 zł z tytułu żądania podwyższenia wynagrodzenia ryczałtowego w umowie nr JRP-1/Z/ZP-U/2011. Umowa ta została zawarta w dniu 17.01.2011r. na realizację zadania II w ramach Projektu dofinansowanego z Funduszu Spójności.  
W 2015r. Sąd dopuścił dowód z opinii biegłego sądowego z zakresu budownictwa.  
Do dnia 15.04.2016r. Sąd nie doręczył opinii pełnomocnikom Spółki.

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kaczmarczyk

Prezes Zarządu

mgr inż. Zbawomir Turkowski

Strona 1 z 3

Można zatem przyjąć z wysokim stopniem prawdopodobieństwa, że również w bieżącym roku nie nastąpi zakończenie procesu.

Ponadto, przeprowadzone postępowanie dowodowe nie daje podstaw do zmiany przyjętej dotychczas oceny prawnej co do bezzasadności powództwa.

Zatem zdaniem Spółki sprawa ta pozostanie również bez wpływu na jej wynik finansowy za 2016r.

Wobec powyższego stwierdzono, że brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę z tytułu toczącego się procesu w dającej się przewidzieć przyszłości.

## II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.
2. Aktywa finansowe, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, z uwzględnieniem ewentualnej ustraty wartości.
3. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji, począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości poniżej 3.500,00 zł odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji bilansowej jednostka weryfikuje na początku roku sprawozdawczego.
4. W razie trwałej ustraty wartości aktywów dokonuje się odpisu aktualizującego wartość składników aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, pomniejszonej o obciążenia i koszty nieodzwonne do przeprowadzenia skutecznej sprzedaży.
5. Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową Spółka wycenia w cenach nabycia przy zastosowaniu metody (FIFO). Dla materiałów niepodlegających dalszemu przetworzeniu, wprowadzono zasadę nie prowadzenia bieżącej ewidencji zapasów. Zostają odpisywane w koszty w chwili ich zakupu.
6. Należności krótko- i długoterminowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Odpis ogólny jest tworzony na należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy. Pozostałe odpisy są tworzone metodą szczegółowej identyfikacji.
7. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich nałiczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.



Główny Księgowy  
mgr Anna Kaczmarczyk

Prezes Zarządu  
mgr inż. Paweł Turkowski

8. Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym wg wartości nominalnej.
9. Spółka tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które zostaną wypłacone w przyszłości.

### III. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w pełnych złotych i groszy zaokrąglonych do dwóch miejsc po przecinku, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. Całkowita wartość zadania pn. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody dla miasta Konstantynowa Łódzkiego” po rozstrzygnięciu przetargu wynosi netto 8,05 mln zł, w tym pożyczka z WFOŚiGW 6,10 mln zł, a udział własny Przedsiębiorstwa 1,96 mln zł.

Miejsce i data sporządzenia: Konstantynów Łódzki, dn. 15.04.2016r.

Sporządził:

Główny księgowy  
mgr Agnieszka Kaczmarczyk

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymało  
opinię biegłego rewidenta z dnia 20.04.2016 r.  
Kluczowy biegły rewident  
czytelny podpis

Prezes Zarządu  
mgr inż. Zbawomir Turkowski

Strona 3 z 3

Fid

**Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp.z o.o.**

(pieczęć jednostki)

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymano opinię biegłego rewidenta z dnia 20.04.2016 r.  
Kluczowy biegły rewident

*Aleksandra Grelak*  
czytelny podpis

**BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015r**

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>35 867 147,75</b>	<b>35 044 760,78</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>23 906 258,16</b>	<b>24 448 050,84</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>24 622 000,00</b>	<b>24 672 600,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>			
2. Wartość firmy				<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		10 639,12	87 670,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		816 917,03	739 885,24
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>35 806 827,99</b>	<b>34 988 852,35</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		<b>50 000,00</b>	
1. Środki trwałe		35 438 391,99	34 170 655,34	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-1 973 152,66	-1 593 297,99
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 189 516,00	2 189 516,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>379 854,67</b>	<b>541 792,66</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		31 717 889,00	30 617 231,52	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 419 909,45	1 272 289,13	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>19 618 173,26</b>	<b>18 910 114,61</b>
d) środki transportu		76 995,67	71 386,49	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>1 588 461,69</b>	<b>1 773 252,74</b>
e) inne środki trwałe		34 081,87	20 252,20	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		180 945,00	275 595,00
2. Środki trwałe w budowie		368 435,91	618 207,02	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		889 187,69	916 329,74
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	- długoterminowa		731 736,83	698 964,11
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa		157 450,88	217 345,63
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy		528 328,00	581 328,00
2. Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		528 328,00	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>26 488,85</b>	<b>40 783,42</b>	- krótkoterminowe			581 328,00
1. Nieruchomości				<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>4 018 255,53</b>	<b>3 450 274,23</b>
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		26 488,85	40 783,42	2. Wobec pozostałych jednostek		4 018 255,53	3 450 274,23
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		3 954 538,90	3 409 490,81
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe		27 227,78	
- udzielone pożyczki				d) inne		26 488,85	40 783,42
- inne długoterminowe aktywa finansowe				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>2 242 167,93</b>	<b>2 357 505,83</b>
b) w pozostałych jednostkach		26 488,85	40 783,42	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe		26 488,85	40 783,42	b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		2 165 135,62	2 298 317,57
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>33 831,00</b>	<b>15 115,00</b>	a) kredyty i pożyczki		567 816,40	555 046,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		32 319,00	14 359,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 512,00	756,00	c) inne zobowiązania finansowe		67 026,11	27 227,78
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>7 657 283,59</b>	<b>8 313 404,67</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		860 288,44	1 082 040,82
1. Zapasy		369 167,25	21 030,55	- do 12 miesięcy		841 428,56	758 510,02
1. Materiały		10 047,35	9 679,00	- powyżej 12 miesięcy		118 859,88	323 530,80
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		463 137,00	462 283,61
5. Zaliczki na dostawy		358 119,90	11 151,65	h) z tytułu wydatków		97 440,97	97 869,27
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>4 113 493,86</b>	<b>3 641 410,02</b>	i) inne		29 425,50	53 634,10
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		57 032,31	59 188,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>11 759 288,13</b>	<b>11 329 081,81</b>
- do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 759 288,13	11 329 081,81
b) inne				- długoterminowe		11 280 629,61	10 855 243,93
2. Należności od pozostałych jednostek		4 113 493,86	3 641 410,02	- krótkoterminowe		478 658,52	473 837,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 065 044,06	2 385 434,00				
- do 12 miesięcy		3 141 595,19	1 657 501,93				
- powyżej 12 miesięcy		923 448,87	728 932,07				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		4 726,00	2 025,00				
c) inne		43 724,80	1 252 951,02				
d) dochodzone na drodze sądowej							
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>3 119 908,58</b>	<b>4 553 116,65</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 119 908,58	4 553 116,65				
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	8 714,73				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			8 714,73				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 119 908,58	4 544 401,92				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		38 097,81	74 401,92				
- inne środki pieniężne		3 081 810,77	4 470 000,00				
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>54 714,00</b>	<b>97 847,35</b>				
<b>Aktywa razem</b>		<b>43 524 431,44</b>	<b>43 358 165,45</b>	<b>Pasywa razem</b>		<b>43 524 431,44</b>	<b>43 358 165,45</b>

Sporządzono: Konstantynów Łódzki dnia 15.04.2016 roku

*EWO*

Główny Księgowy

(podpis osoby sporządzającej)

mgr Agnieszka Macmarczyk

Prezes Zarządu

(podpis kierownika jednostki)

mgr inż. Witold Turkowski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

*Michał Turkowski*  
czytelny podpis

(wariant porównawczy)

	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 158 357,46</b>	<b>14 089 462,88</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 970 155,96	13 825 908,52
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-118 770,30	-31 535,63
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	306 971,80	295 089,99
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 552 479,35</b>	<b>13 732 132,22</b>
I. Amortyzacja	1 361 936,32	1 440 441,41
II. Zużycie materiałów i energii	3 232 575,10	3 184 509,67
III. Usługi obce	2 409 834,05	2 447 926,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 196 514,01	1 096 007,59
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 363 445,68	4 554 236,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	879 229,83	917 451,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	108 944,36	91 558,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>605 878,11</b>	<b>357 330,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>797 747,74</b>	<b>860 419,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	200 218,47	
II. Dotacje	503 255,70	521 643,25
III. Inne przychody operacyjne	94 273,57	338 776,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>829 934,54</b>	<b>570 448,74</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	93 619,89
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 233,58	52 558,68
III. Inne koszty operacyjne	796 700,96	424 270,17
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>573 691,31</b>	<b>647 301,87</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>150 884,21</b>	<b>143 197,81</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	150 884,21	143 197,81
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>104 203,85</b>	<b>97 905,00</b>
I. Odsetki, w tym:	103 803,85	97 805,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	400,00	100,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>620 371,67</b>	<b>692 594,68</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>620 371,67</b>	<b>692 594,68</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>240 517,00</b>	<b>150 802,00</b>
I. - część bieżąca	111 887,00	38 193,00
II. - część odroczone	128 630,00	112 609,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>379 854,67</b>	<b>541 792,68</b>

Sporządzono: Konstantynów Łódzki dnia 15.04.2016 roku

Prezes Zarządu

*Seid*

Główny Księgowy

(nazwisko i imię) *mgr Agnieszka Podmarzyk*

(nazwisko i imię) *mgr Michał Turkowski*

**Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp. z o.o.**

(pieczęćka jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

(metoda pośrednia)

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymano opinię biegłego rewidenta z dnia 30.04.2016 r.  
Kluczowy biegły rewident

Aleksandra Wiersak  
czytelny podpis

	Dane za rok poprzedni=2014	Dane za rok bieżący=2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 476 403,49	23 906 258,16
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 476 403,49	23 906 258,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 622 000,00	24 622 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	50 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	50 000,00
- objęcia udziałów	0,00	50 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 622 000,00	24 672 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 639,12	10 639,12
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	77 031,79
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	77 031,79
- nabycia udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		
- likwidacji środka trwałego z aktualizacji wyceny	0,00	77 031,79
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów powyżej wartości nominalnej		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 639,12	87 670,91
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	816 917,03	816 917,03
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-77 031,79
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	77 031,79
- zbycia/likwidacji środków trwałych	0,00	77 031,79
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	816 917,03	739 885,24
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	50 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	50 000,00	-50 000,00
a) zwiększenie (z tytułu): wniesiony ale nie zarejestrowany w KRS kapitał podstawowy	50 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu): zarejestrowanie kapitału zakładowego Spółki w KRS	0,00	50 000,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	50 000,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 973 152,66	-1 593 297,99
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	246 733,30	379 854,67
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	246 733,30	379 854,67
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	246 733,30	379 854,67
- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na pokrycie nierozliczonej straty z lat ubiegłych	246 733,30	379 854,67
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	2 219 885,96	1 973 152,66
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 219 885,96	1 973 152,66
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	246 733,30	379 854,67
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 973 152,66	1 593 297,99
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 973 152,66	-1 593 297,99
8. Wynik netto	379 854,67	541 792,68
a) zysk netto	379 854,67	541 792,68
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 906 258,16	24 448 050,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 906 258,16	24 448 050,84

Sporządzono: Konstantynów Łódzki dnia 15.04.2016 roku

*Fold*

Główny księgowy

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej)

Prezes Zarządu

mgr inż. Sławomir Turkowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstancinów Łódzki Sp.z o.o.

(rozliczka jednostki)

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015

(metoda pośrednia)

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymano  
opinię biegłego rewidenta z dnia 10.04.2016 r.  
Kluczowy biegły rewident

Aleksandra Fixelole  
czytelny podpis

	Dane za rok poprzedni=2014	Dane za rok bieżący=2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>2 360 935,84</b>	<b>2 437 655,99</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>379 854,67</b>	<b>541 792,68</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 981 081,17</b>	<b>1 895 863,31</b>
1. Amortyzacja	1 586 456,46	1 664 959,59
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	51 533,03	52 890,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-293 216,47	93 619,89
5. Zmiana stanu rezerw	726 350,77	174 791,05
6. Zmiana stanu zapasów	-356 765,05	348 136,60
7. Zmiana stanu należności	-312 849,68	277 557,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	544 020,53	-139 959,36
9. Zmiana stanu różnic międzyokresowych	189 054,95	-454 623,67
10. Inne korekty	-224 452,49	-121 522,69
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>2 360 935,84</b>	<b>2 437 655,99</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-574 321,29</b>	<b>-590 962,87</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>216 868,89</b>	<b>902,80</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	216 868,89	902,80
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- sprata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>793 210,18</b>	<b>591 865,67</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	793 210,18	591 865,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-574 321,29</b>	<b>-590 962,87</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>292 155,32</b>	<b>-399 150,48</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>819 635,75</b>	<b>27 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	50 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	323 383,00	0,00
3. Emisje dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	446 252,75	27 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>527 480,43</b>	<b>426 150,48</b>
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	475 977,40	373 269,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	51 533,03	52 890,86
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>292 155,32</b>	<b>-399 150,48</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>2 078 769,87</b>	<b>1 447 502,64</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 078 769,87</b>	<b>1 447 502,64</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 067 627,56</b>	<b>3 146 397,43</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>3 146 397,43</b>	<b>4 593 900,07</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	40 018,86	71 751,38

Sporządzono: Konstancinów Łódzki, dnia 15.04.2016 roku

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kuczyńska

Prezes Zarządu

mgr inż. Sławomir Turkowski  
(nazwisko i imię podpis Aleksandra Fixelole)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

<b>1. Wyjaśnienia do bilansu.....</b>	<b>3</b>
<b>1.1 Aktywa trwałe.....</b>	<b>3</b>
1.1.1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) oraz struktura własnościowa.....	3
1.1.2. Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2015 roku.....	4
1.1.3. Nakłady na środki trwałe w budowie.....	5
1.1.4. Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).....	6
1.1.5. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo.....	6
1.1.6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.....	7
1.1.7. Należności długoterminowe.....	7
1.1.8. Inwestycje długoterminowe.....	7
1.1.9. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	8
1.1.10. Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy.....	8
1.1.11. Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto.....	8
<b>1.2 Kapitały własne.....</b>	<b>9</b>
1.2.1 Zmiany kapitału podstawowego.....	9
1.2.2. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.....	9
1.2.3. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy.....	9
1.2.4 Udziały własne.....	9
1.2.5. Kapitał zapasowy, kapitał z aktualizacji wyceny oraz pozostałe kapitały rezerwowe.....	9
1.2.6. Strata z lat ubiegłych.....	10
1.2.7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.....	10
1.2.8. Proponowany podział zysku netto.....	10
<b>1.3 Rezerwy.....</b>	<b>10</b>
1.3.1. Rezerwy i ich wykorzystanie.....	10
<b>1.4 Aktywa obrotowe.....</b>	<b>11</b>
1.4.1. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.....	11
1.4.2. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych.....	11
1.4.3. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa.....	11
1.4.4. Pozostałe należności krótkoterminowe.....	12
1.4.5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.....	12
<b>1.5 Zobowiązania.....</b>	<b>13</b>
1.5.1 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa.....	13
1.5.2. Zobowiązania długoterminowe – wobec jednostek powiązanych.....	13
1.5.3. Zobowiązania długoterminowe – kredyty i pożyczki.....	13
1.5.4. Zobowiązania długoterminowe – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.....	13
1.5.5. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe.....	14
1.5.6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe.....	14
1.5.7. Wykaz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.....	15
1.5.8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa.....	16
1.5.9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe.....	17
<b>1.6 Rozliczenia międzyokresowe czynne.....</b>	<b>18</b>
1.6.1. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.....	18
1.6.2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.....	18
<b>1.7 Rozliczenia międzyokresowe bierne.....</b>	<b>19</b>
1.7.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy.....	19
1.7.2. Inne rozliczenia międzyokresowe.....	19
<b>1.8 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.....</b>	<b>20</b>
<b>1.9 Zobowiązania warunkowe.....</b>	<b>21</b>
<b>2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.....</b>	<b>22</b>
<b>2.1 Przychody netto.....</b>	<b>22</b>
2.1.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto z działalności podstawowej.....	22
2.1.2. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów.....	22
2.1.3. Zmiana stanu produktów.....	22

2.2 Zapasy.....	23
2.3 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej .....	23
2.4 Ustalenie wyniku podatkowego roku 2015.....	24
2.5 Koszty według rodzaju.....	25
2.6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – zobowiązania zaciągnięte na ich finansowanie.....	25
2.7 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.....	26
2.8 Pozostała działalność operacyjna (przychody i koszty operacyjne) .....	27
2.9 Pozostała działalność finansowa (przychody i koszty finansowe).....	28
2.10 Zyski i straty nadzwyczajne.....	29
2.11 Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat.....	29
2.12 Objaśnienia do instrumentów finansowych .....	29
<b>3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych .....</b>	<b>29</b>
<b>4. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych. ....</b>	<b>29</b>
4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy .....	29
4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi .....	29
4.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w latach 2014-2015 z podziałem na grupy zawodowe.....	30
4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. ....	30
4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty .....	30
4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy. ....	31
<b>5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń, zmian zasad polityki rachunkowości i metod wyceny.....</b>	<b>31</b>
5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego .....	31
5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	31
5.3 Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.....	31
5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.....	31
<b>6. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.....</b>	<b>31</b>
<b>7. Informacje o połączeniu spółek.....</b>	<b>32</b>
<b>8. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.....</b>	<b>32</b>
<b>9. Inne informacje.....</b>	<b>32</b>

*Fald*

# 1. Wyjaśnienia do bilansu

## 1.1 Aktywa trwałe

### 1.1.1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) oraz struktura własnościowa

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu				171 162,25		171 162,25		171 162,25
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
-	zakupy gotowych wnip						0,00		0,00
-	aport, darowizna						0,00		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00		0,00
-	likwidacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				171 162,25		171 162,25		171 162,25
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	amortyzacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00		0,00
-	likwidacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25
i)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struktura własnościowa - spółka posiada wyłącznie własne wartości niematerialne i prawne

1.1.2. Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2015 roku

Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2015 roku																									
Treść	Grunty		Budynki		Budowle		Razem budynki i budowle		Košy maszyny energiczne		Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania		Maszyny i urządzenia branżowe		Urządzenia techniczne		Razem		Środki transportu		Narzędzia przyrządy wyposażenie		Opolem		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
<b>Wartość początkowa środków trwałych</b>																									
wg stanu na 01.01.2015	2 189 516,00	6 825 230,16	39 417 333,12	46 242 563,28	952 234,37	2 763 861,02	536 688,91	1 107 495,11	5 360 259,41	327 535,13	452 805,31	54 572 679,13													
- wybudowanych				0,00								60 161,54													60 161,54
- zakupionych			237 580,66	237 580,66		64 828,71							8 356,02							19 697,50		6 602,51			337 065,40
- sprzedanych							0,00																		
- zlikwidowanych																									
Stan na 31.12.2015	2 189 516,00	6 890 094,69	39 654 913,78	46 345 008,47	952 234,37	2 792 568,28	531 340,91	1 150 094,42	5 426 227,98	347 232,63	409 872,98	54 717 858,06													
<b>Umorzenie środków trwałych</b>																									
wg stanu na 01.01.2015			2 623 219,85	14 354 575,45	734 460,70	1 855 607,66	303 850,63	1 046 430,97	3 940 349,96	250 539,46	418 723,44	18 964 188,31													
- roczne			332 062,84	1 338 238,14	41 955,48	160 451,22	62 405,04	16 174,85	280 998,59	25 306,68	20 432,18	1 664 963,69													
- sprzedanych																									
- zlikwidowanych																									
Stan na 31.12.2015	0,00		2 914 669,91	15 652 200,81	776 416,18	1 979 927,43	360 927,67	1 036 687,57	4 163 958,85	275 846,14	389 620,78	20 471 626,56													
Ubrata wart.&r.parking																									
Stan na 01.01.2015																									
Ubrata wart.&r.parking																									
Stan na 31.12.2015																									
<b>Wartość netto</b>																									
Wartość netto na 01.01.2015	2 189 516,00	4 031 911,48	27 605 977,52	31 717 889,00	217 773,67	908 253,36	232 818,28	61 064,14	1 419 909,45	76 995,67	34 081,87	35 438 391,99													
Wartość netto na 31.12.2015	2 189 516,00	3 699 848,64	26 917 382,88	30 617 291,52	175 818,19	812 630,85	170 413,24	113 406,85	1 272 269,13	71 386,49	20 252,20	34 170 655,34													

### 1.1.3. Nakłady na środki trwałe w budowie

Nakłady na środki trwałe w budowie	Stan na początek roku	Nakłady netto w 2015 roku		Stan na koniec roku	Zakończone, przyjęte na stan w 2015 roku	
		zwiększenia	zmniejszenia			
	368 435,91	846 998,05	397 226,94	818 207,02	397 226,94	
<b>I. Wybudowane</b>	368 435,91	509 932,65	60 161,54	818 207,02	60 161,54	
1. Wciągarka elektryczna do przepompowni ścieków ul. Łaska (05/14) Inwestycja w obcym ST	6 979,00	742,54	7 721,54	-	7 721,54	60 161,54
2. Rozbudowa systemu wizualizacji i sterowania przepompowniami ścieków (05/15)	-	52 440,00	52 440,00	-	52 440,00	
3. Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody dla miasta Konstantynowa Łódzkiego (05/13)	286 916,76	363 336,20	-	650 252,96	-	
4. Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w ul. Zgierskiej przy ul. Nad Jasienią (03/14)	3 899,48	8 811,41	-	12 710,89	-	
5. Budowa sieci wodociągowej ul. Srebrzyńska (01/15)	-	6 319,57	-	6 319,57	-	
6. Przebudowa kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki ul. Daszyńskiego (02/15)	-	9 968,12	-	9 968,12	-	
7. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie PKGKL (03/15)	-	4 296,05	-	4 296,05	-	
8. Budowa awaryjnego zasilania w wodę miasta Konstant. Łódzkiego (04/15)	-	8 011,79	-	8 011,79	-	
		Langiewicza-Ks. Janik				
		Boczna-Lanowa				
9. Budowa sieci wodociągowej ul. Kwartcowa (07/15)	-	17 753,48	-	17 753,48	-	
10. Budowa sieci wodociągowej ul. Kwartcowa (07/15)	-	5 980,53	-	5 980,53	-	
11. Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków mieszkalnych przy ul. Sucharskiego i Kopernika (02/13)	70 640,67	26 286,62	-	96 927,29	-	
12. Przebudowa przyłączy ciepłych do budynków mieszkalnych ul. Sucharskiego 7 i 11 (06/15)	-	5 986,34	-	5 986,34	-	
<b>II. Zakup</b>	-	337 065,40	337 065,40	-	337 065,40	
1. Sieci wodociągowe i kanalizacyjne od instytucji	-	102 057,00	102 057,00	-	102 057,00	237 580,66
2. Sieci wodociągowe i kanalizacyjne od osób prywatnych	-	135 523,66	135 523,66	-	135 523,66	
3. Sprzęt komputerowy do obsługi wdrażanego Zintegrowanego Systemu Informatycznego (serwer, podtrzymywacz napięcia, 2 zestawy inkasenckie)	-	39 346,86	39 346,86	-	39 346,86	64 828,71
4. Zestawy komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne i inne ogólnego zastosowania	-	25 481,85	25 481,85	-	25 481,85	
5. Urządzenia techniczne (zestawy do zdalnego odczytu wodomierzy, lokalizatory GPS, kasa fiskalna, telefony)	-	8 356,02	8 356,02	-	8 356,02	8 356,02
6. Samochód specjalny do czyszczenia kanalizacji	-	19 697,50	19 697,50	-	19 697,50	19 697,50
7. Narzędzia, przyrządy, wyposażenie (szelki bezpieczeństwa oraz urządzenie do badania wydajności hydrantów i inne)	-	6 602,51	6 602,51	-	6 602,51	6 602,51

### 1.1.4. Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Środki trwałe bilansowe - struktura własnościowa		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2014r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2015r.
a) własne	33 955 286,53	32 934 308,49
b) inwestycje w obcych środkach trwałych związanych z działalnością podstawową	158 424,71	136 188,28
- przełożenie sieci wodociągowej w ul. Łaskiej 19-31	24 146,70	21 413,10
- kolizja wodociągu z kanalizacją deszczową ul. Łaska	5 060,66	4 487,78
- uzupełnienie armatury wodociągowej w ul. 1-go Maja	20 079,20	17 965,64
- rozdrabniarka z silnikiem w wykonaniu zatapialnym - przepompownia ścieków przy ul. Łaskiej	103 767,25	82 662,01
- montaż zasuw na sieciach wodociągowych	5 370,90	4 833,78
- wciągarka elektryczna do przepompowni ścieków ul. Łaska	-	4 825,97
c) inwestycje w obcych środkach trwałych niezwiązanych z działalnością podstawową	1 324 680,75	1 100 158,57
- modernizacja systemu grzewczego budynków mieszkalnych we Wspólnotach Mieszkaniowych	1 324 680,75	1 100 158,57
<b>Razem</b>	<b>35 438 391,99</b>	<b>34 170 655,34</b>

### 1.1.5. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2014r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2015r.
a) wartość gruntów użytkowanych wieczysto	-	-
b) używane na podstawie umowy najmu:	-	-
c) środki trwałe obce używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego:	-	-
d) środki trwałe w likwidacji (fizyczna likwidacja nie została zakończona)	520 280,10	520 280,10
- kocioł wodny 6MW (wycofany z eksploatacji w 10.2014r.; przeznaczony do odsprzedaży)	520 280,10	520 280,10
e) używane na podstawie umowy użyczenia	6 529 065,09	6 529 065,09
- sieć wodociągowa na ul. Spółdzielczej w Konstancynie Łódzkim	469 800,00	469 800,00
- przepompownia ścieków na ul. Łaskiej w Konstancynie Łódzkim	6 059 265,09	6 059 265,09
<b>Razem</b>	<b>7 049 345,19</b>	<b>7 049 345,19</b>

## 1.8 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki							
pozycja	Przedmiot zabezpieczenia	Podmiot	Wysokość kredytu, pożyczki	Wysokość zobowiązania na dzień 31.12.2014r.	Rodzaj zabezpieczenia	Częstotliwość wysokości raty	Termin zwolnienia zabezpiecz
1	pożyczka 67/OA/P/2008	wFOSiGW	2 055 444,00 4,25 % stałe oprocent.	1 181 880,30	1) hipoteka na nieruchomościach gruntowych Gminy - ul. Kilińskiego 75A na wartość 2 055 444 zł 2) cesja wierzytelności z Konstantynowską Spółdzielnią Mieszkaniową 3) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 4) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice	kwartalnie 51 386,10	10 09 2020
2	pożyczka 118/Ow/P/2009	wFOSiGW	3 562 907,44 1,5 % stałe oprocent.	3 057 705,00	1) hipoteka na nieruchomościach gruntowych Gminy - Plaż Wolności 60 na wartość 4 400 000,00 zł (Aneks Nr 1 z dn 30 12 2009r do umowy pożyczki) 2) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice (Aneks nr 13 z 17 04 2014)	miesięcznie 25 607,60	30 09 2027
3	pożyczka 750/Zi/P/2014	wFOSiGW	90 535,00 2,50 % stałe oprocent.	81 751,00	1) cesja wierzytelności ze Szkołą Podstawową Nr 5 w Konstantynowie Łódzkim 2) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice	kwartalnie Do 30.06.2016r (6 704,00zł/rata) Do 30.09.2016r (6 413,25zł/rata) Do 30.09.2017r (5 658,00zł/rata)	30 09 2017
4	pożyczka 758/OA/P/2014	wFOSiGW	232 848,00 2,50 % stałe oprocent.	211 019,00	1) cesja wierzytelności z Gimnazjum Nr 1 w Konstantynowie Łódzkim - Gminą Lutomiersk 2) weksel na sumę zadłużenia wraz z odsetkami, prowizją i kosztami 3) pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym Poddebice	kwartalnie Do 30.06.2016r (27 829,26zł/rata) Do 30.09.2016r (27 893,26zł/rata) Do 30.09.2017r (24 533,26zł/rata)	30 09 2017
<b>4 532 355,30</b>					<b>Stan zobowiązań z tytułu pożyczek na dzień 31.12.2014r.</b>		

WZGLĘDZ ZARZĄDU  
 ul. 112, kawa Mielęca 02044

## 1.9 Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe możliwe do rozliczenia po spełnieniu określonych warunków (dotyczą budowy środków trwałych)							
pozycja	Przedmiot zabezpieczenia	Podmiot	Pierwotna wysokość zobowiązania	Wysokość zobowiązania na dzień 31.12.2014r.	Rodzaj zabezpieczenia	Częstotliwość i wysokość raty	Termin zwolnienia zabezpiecz
1	dotacja POIS 01 01 00 00 142-09-00	Fundusz Społeczności WF	8 608 802,56 0,00%	8 608 802,56	1) hipoteka na nieruchomościach gruntowych Gminy - Plac Wolności 60 na wartość 4 360 000,00zł 2) cesja praw z polisy zastawionych nieruchomości 3) weksel na 100% kwoty dotacji z odsetkami	0,00	31.03.2018
2	umorzenie pożyczki: 200/GW/IP/2007  <u>Umowa pożyczki</u> Budowa wodociągu w ul. Boczarnej, Dzielnicy w Konstancjowie Łódzkiej  <u>Umowa o umorzenie</u> Budowa sieci wodociągowej w ul. Boczarnej w Konstancjowie Łódzkiej	WFOS/GW	90 745,78 4,00 % stałe oprocent	27 227,78 warunkowe umorzenie (umowa o umorzenie nr U11066/07200 z dn 03.10.2011r.) Aneks Nr 2 z 28.04.2014r. ustala termin rozliczenia na 31.01.2016r.	Zabezpieczenie pożyczki: 1) weksel własny in blanco do wysokości 150% kwoty pożyczki 2) cesja wierzytelności z firmą "Nieruchomości" J.B. Smyczek  <u>Zabezpieczenie umowy o umorzenie</u> 1) weksel własny in blanco do wysokości 200% kwoty umorzenia 2) cesja wierzytelności z Przedsiębiorstwem Nr 2	0,00	31.01.2016
3	pożyczka 181/OW/IP/2006  <u>Umowa pożyczki</u> Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bożna, Dzielnicy w Konstancjowie Łódzkiej  <u>Umowa o umorzenie</u> Budowa sieci wodociągowej w ul. Waskiego w Konstancjowie Łódzkiej	WFOS/GW	220 000,00 2,00 % stałe oprocent	67 026,11 warunkowe umorzenie (umowa o umorzenie nr U12049/06181 z dn 17.10.2012r.)	Zabezpieczenie pożyczki: 1) weksel własny in blanco do wysokości 150% kwoty pożyczki 2) cesje wierzytelności z (Dom Pomocy Społecznej, Sz P Nr 2 - Wyróby Cukiernicze Zajca, Komenda Wojewódzka Policji w Łodzi)  <u>Zabezpieczenie umowy o umorzenie</u> 1) cesja wierzytelności ze Spółdzielni Inwalidów ZGODA, 2) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	0,00	2015
4	Roszczenie wynikające z pozwu sądowego wniesionego przeciwko Spółce dnia 12.07.2012r.	BUD-INZ Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	4 156 003,70	4 156 003,70			

WZIESZ ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa Maruszczak

Handwritten mark

## 2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

### 2.1 Przychody netto

#### 2.1.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto z działalności podstawowej

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto z działalności podstawowej				
Rodzaje działalności	Sprzedaż krajowa		Sprzedaż eksportowa	
	w roku 2013	w roku 2014	w roku 2013	w roku 2014
Wodno-kanalizacyjna	7 704 416,95	8 070 701,37	-	-
Ciepłna	4 833 331,52	4 328 895,55	-	-
Mieszkaniowa	947 640,26	1 001 872,28	-	-
Pozostała	648 299,32	568 686,76	-	-
<b>Razem działalność podstawowa</b>	<b>14 133 688,05</b>	<b>13 970 155,96</b>	-	-

#### 2.1.2. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
Rodzaje działalności	Sprzedaż krajowa		Sprzedaż eksportowa	
	w roku 2013	w roku 2014	w roku 2012	w roku 2013
Sprzedaż towarów	0,00	0,00	-	-
Sprzedaż materiałów	20 500,65	0,00	-	-
<b>Razem sprzedaż towarów i materiałów</b>	<b>20 500,65</b>	<b>0,00</b>	-	-

#### 2.1.3. Zmiana stanu produktów

Zmiana stanu produktów	
Porównanie bilansu oraz rachunku zysków i strat	Stan na 31.12.2014r.
<b>1. Zmiana stanu produktów (aktywa B.I.2 i 3.BIV i pasywa RMB)</b>	<b>-108 003,91</b>
a) Półprodukty i produkty w toku (aktywa B.I.2)	-
b) Produkty gotowe (aktywa B.I.3)	-
c) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa B.IV)	1 028,86
d) Rezerwy na świadczenia pracownicze	-109 032,77
<b>2. Zmiana stanu produktów (RZIS-p poz. All.)</b>	<b>-118 770,30</b>
<b>3. Różnica (poz.1 - poz.2)</b>	<b>10 766,39</b>
<b>4. Wyjaśnienie różnicy</b>	<b>10 766,39</b>
- Refaktury (ujęte w pozycji 1c)	-211,61
- VAT naliczony do rozliczenia w następnym roku (ujęty w pozycji 1c)	7 322,00
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne (ujęty w pozycji 2)	3 656,00

## 2.2 Zapasy

Zapasy - zmiany	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) materiały	10 382,20	10 047,35
odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt trwałej utraty wartości	0,00	0,00
odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości	0,00	0,00
<b>b) bilansowy stan materiałów</b>	<b>10 382,20</b>	<b>10 047,35</b>
c) towary	0,00	0,00
odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt trwałej utraty wartości	0,00	0,00
odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości	0,00	0,00
<b>d) bilansowy stan towarów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>e) zaliczki na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>359 119,90</b>
gaz - zaliczka za styczeń 2015 roku	0,00	344 770,46
energia elektryczna - zaliczka za styczeń 2015 roku	0,00	14 349,44
<b>Stan bilansowy zapasów - razem</b>	<b>10 382,20</b>	<b>369 167,25</b>

## 2.3 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

W 2014 roku nie zaniechano żadnej działalności Spółki oraz nie przewiduje się też zaniechania w roku następnym.



ROZESZCZĄDZIŁ  
mgr inż. Ryszard Matyszczak

## 2.4 Ustalenie wyniku podatkowego roku 2014

### 1. Ustalenie wyniku bilansowego bieżącego roku

Przychody	Koszty	Wynik bilansowy brutto
14 937 458,33	14 317 086,66	620 371,67

### 2. Korekty wyniku bieżącego roku

#### Różnice przejściowe

Wpływające na		Opis
przychód	koszty	
-	-24 416,52	FUS (płatnik) od wyn robot za 12/2014 zapłata 15 02 2015
-	-2 443,04	FP,FGSP od wyn robot za 12/2014 zapłata 15 02 2015
-	-22 977,91	FUS (płatnik) od wyn robot za 11/2014 zapłata 15 01 2015
-	-2 454,55	FP,FGSP od wyn robot za 11/2014 zapłata 15 01 2015
-4 725,00	-	dotacja z PFRON-SOD-należna a nieotrzymana w 2014r.
-894,99	-	k sądowe, procesowe, inne-naliczone a nieotrzymane w 2014
-561,30	-	odsetki za zwłokę w zapłacie należ-nalicz a nieotrzym w 2014r.
-	-109 032,77	Rezerwa na świadczenia pracownicze (aktuarial)
-	-528 328,00	rezerwa na przewidywane straty z tyt likwidacji ST
-	472 305,64	szybsza amortyzacja podatkowa
<b>-6 181,29</b>	<b>-217 347,15</b>	<b>RAZEM Różnice przejściowe</b>

#### Różnice trwałe

Wpływające na		Opis
przychód	koszty	
5 845,48	-	odsetki za zwłokę w zapł należ-nalicz w l ubiegł otrzym w 2014r
-	23 520,08	FUS (płatnik) od wyn robot za 12/2013 zapłata 15 02 2014
-	2 760,54	FP,FGSP od wyn robot za 12/2013, zapłata 15 02 2014
-	23 131,83	FUS (płatnik) od wyn robot za 11/2013, zapłata 15 01 2014
-	2 707,53	FP,FGSP od wyn robot za 11/2013 zapłata 15 01 2014
331,10	-	k sądowe procesowe inne-nalicz w l ubiegłych otrzymane w 2014
3 939,60	0,00	dotacja z PFRON-SOD-należna w 2012 i 2013,otrzymana w 2014
-	-486 902,70	Amortyzacja sr trw dofinansowanych z WFOSiGW FP, EkoFundusz F S
-	-139,90	VAT-naliczony od paliwo nie do odliczenia w 50% od 01 04 2014r
-	-953,25	kondolencje
-	-900,08	świadczenia dla pracowników
-	-900,00	ubezpieczenia niestanowiące kup (zarządca nieruchomości)
-	0,00	delegacje nieKUP (reprezentacja - konferencja)
-	0,00	Vat o utraconej możliwości odliczenia
-	-1 115,42	Składki członkowskie -przekroczył limitu (5 408,88 zł w 2014r)
-	-16 319,25	Koszty reprezentacji (wieńce, kwiaty, usługi gastronomiczne jubileusz)
-	0,00	Dotacja na dział informujące i promujące (Fundusz Spójności)
0,00	0,00	Odsetki budżetowe
0,00	-	Odsetki otrzymane ale niezaliczone do PDOP
-208 632,89	-	nieumorzona WP kotła ponownie przyjętego do eksplo
0,00	-	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość towarów
0,00	0,00	Korekta odpisu aktualizującego wartość należności
-	-27,50	umorzone należności,spisane w straty (VAT+przedawnione)
-50 052,26	-31 460,86	Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, zapasy, sr trw
-	-11,11	Utworzenie odpisów aktualiz odsetki nalicz i nieotrzym od należności
-	0,00	grzywna PINB dot. WSP Mieszkaniowych
-	-350,00	Koszty związane z podwyższeniem kapitału
5 854,09	-	PDOP nieekonomiczny (art. 12 ust. 5a PDOP)
-	-2 035,00	Darowizna na cele org poz publ -nieKUP(art. 16 ust 1 pkt 14 PDOP)
<b>-242 714,88</b>	<b>-488 996,19</b>	<b>RAZEM Różnice trwałe</b>
<b>-248 896,17</b>	<b>-706 343,34</b>	<b>457 447,17</b> <b>Razem korekty wyniku</b>

### 3. Ustalenie wyniku podatkowego bieżącego roku

Przychody	Koszty	Wynik	
14 937 458,33	14 317 086,66	620 371,67	Wynik bilansowy brutto (zysk)
<b>-248 896,17</b>	<b>-706 343,34</b>	<b>457 447,17</b>	<b>Korekty wyniku bilansowego</b>
14 688 562,16	13 610 743,32	1 077 818,84	Wynik podatkowy-dochód

Dochody wolne	486 902,70
Odliczenie straty z lat ubiegłych	0,00
Dochód do opodatkowania	590 916,14
Darowizna=max 10% podstawy PDOP	2 035,00
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>588 881,14</b>
<b>Podatek za rok 2014</b>	<b>111 887,00</b>
Zapłacone zaliczki za 2014r	90 012,00
Różnica do zapłaty	21 875,00

PRZYBES ZAW/ADU  
  
 kierownik Biura Miarodajnik

## 2.5 Koszty według rodzaju

Spółka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

## 2.6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – zobowiązania zaciągnięte na ich finansowanie

Koszty poniesione w 2014 roku na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych (przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie) wyniosły 306 971,80 zł. Całość została sfinansowana ze środków własnych Spółki

Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie		
Wykaz środków trwałych		
	Ogółem	
a)	Montaż zasuw wodociągowych w ul. Miodowa - 2 szt., Nasienna - 1 szt., Chmielna - 1 szt.	2 130,10
b)	Modernizacja SUW w Ignacewie	154 019,37
c)	Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków przychodni SP ZOZ oraz apteki - Sadowa	79 854,32
d)	Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków mieszkalnych przy Sucharskiego i Kopernika	67 103,55
e)	Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w ul. Zgierska przy ul. Nad Jasienią	3 864,46
<b>Ogółem</b>		<b>306 971,80</b>



PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa Malyszczak

2.7 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe				
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Poniesione w 2014r.	w tym ochrona środowiska i gospodarka wodna	Planowane na 2015r.	w tym ochrona środowiska i gospodarka wodna
	860 750,09	801 349,29	3 356 146,00	3 023 246,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>
Zakup nowego Zintegrowanego Systemu Informatycznego	0,00	0,00	300 000,00	0,00
<b>II. Środki trwałe</b>	<b>860 750,09</b>	<b>801 349,29</b>	<b>3 056 146,00</b>	<b>3 023 246,00</b>
<b>1 Wybudowane</b>	<b>695 940,48</b>	<b>694 825,29</b>	<b>3 023 246,00</b>	<b>3 023 246,00</b>
Inwestycja w obcym ST - uzupełnienie armatury wodociągowej w ul. Mała	1 060,00	1 060,00	0,00	0,00
Montaż zasów wodociągowych w ul. Medowa 2szt/ Nasionna 1szt/ Chmielna 1szt	5 370,90	5 370,90	0,00	0,00
Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków SP ZOZ oraz apteki przy ul. Sądowej	326 144,87	326 144,87	0,00	0,00
Inwestycja w obcym ST - rozdzielnica z silnikiem w wykonaniu zatapialnym	105 526,02	105 526,02	0,00	0,00
Przywrócenie do eksploatacji kotła wodnego	1 115,19	0,00	0,00	0,00
Modernizacja SUW w Ignacowie	184 653,35	184 653,35	1 896 396,00	1 896 396,00
Przebudowa sieci ciepłowniczej do budynków mieszkalnych przy ul. Sucharskiego i Kopernika	68 170,67	68 170,67	658 850,00	658 850,00
Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w ul. Zgierskiej przy ul. Nad Jasionią	3 899,48	3 899,48	42 000,00	42 000,00
Budowa spink. wodociągowej w ul. Srebrzyńskiej między istniejącymi wodociągami w ul. Piaskowej i Pawlikowskiej/Jasnorzewskiej	0,00	0,00	84 000,00	84 000,00
Przebudowa wodociągu w ul. Lotomierskiej 26/30	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
Przebudowa kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z bloków przy ul. Daszyńskiego 15, 17, 19	0,00	0,00	132 000,00	132 000,00
Telefonia - przekaz danych z przepompowni ścieków w ul. Łaskiej Zgierskiej/Mickiewicza, Kaczeńcovej	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00
Przełączenie wpustów ulicznych do kanalizacji deszczowej na terenie PKGKL przy ul. JP II 44	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
Zainstalowanie zasowy z napędem ręcznym na kolektorze przed budynkiem przepompowni ścieków przy ul. Łaskiej (inwestycja w obcym ST)	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
<b>2. Zakupy:</b>	<b>164 809,61</b>	<b>106 524,00</b>	<b>32 900,00</b>	<b>0,00</b>
Sieć wodociągowa i kanalizacyjna od instytucji	70 639,00	70 639,00	0,00	0,00
Sieć wodociągowa i kanalizacyjna od osób prywatnych	28 906,00	28 906,00	0,00	0,00
Wciągarka elektryczna do przepompowni ścieków ul. Łaska	6 979,00	6 979,00	0,00	0,00
Zestawy komputerowe - urządzenia wielofunkcyjne i inne ogólnego zastosowania	1 154,41	0,00	22 400,00	0,00
Maszyny i urządzenia	2 136,37	0,00	0,00	0,00
Maszyny do robót drogowych (odsłaniezarki)		0,00	0,00	0,00
Urządzenia klimatyzacyjne i telefoniczne	170,09	0,00	0,00	0,00
Samochody osobowe	32 106,45	0,00	0,00	0,00
Narzędzia przyrządy wyposażenie	22 718,29	0,00	10 500,00	0,00

*[Signature]*

*[Signature]*  
PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Tomasz Matuszczyk

*fuod*

## 2.8 Pozostała działalność operacyjna (przychody i koszty operacyjne)

Pozostałe przychody operacyjne		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	200 218,47
- przychód z tytułu nieumorzonych wartości początkowej kotła ciepła 8MW ponownie przyjętego do eksploatacji	0,00	208 632,89
- przychód z likwidacji środków trwałych z tytułu reklamacji	0,00	145,00
- sprzedaż odzysków z środków trwałych	0,00	10 111,00
- likwidacje przyłączy c.o. (nadwyżka wartości początkowej ponad amortyzację)	0,00	(18 670,42)
b) Dotacje	538 474,44	503 255,70
- rozliczenie dofinansowań dotacji do środków trwałych	523 354,44	486 650,70
- dofinansowanie z PFRON	15 120,00	16 605,00
c) Inne przychody operacyjne	256 489,09	94 273,57
- przychody z tytułu refakturowania usług, które nie są działalnością statutową	41 549,86	13 692,35
- zwrot kosztów dochodzenia należności	11 332,89	20 660,86
- odpis aktualizujący należności i zapasy (rozwiązanie i korekty)	34 047,28	50 448,16
- otrzymane kary umowne	133 711,22	0,00
- odszkodowania	35 072,28	9 217,42
- amortyzacja środków otrzymanych nieodpłatnie	252,00	252,00
- pozostałe przychody operacyjne	523,56	2,78
<b>Razem</b>	<b>794 963,53</b>	<b>797 747,74</b>

Pozostałe koszty operacyjne		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	464 292,51	0,00
- likwidacja środka trwałego (nadwyżka wartości początkowej nad amortyzacją)	537 356,16	0,00
- koszty likwidacji (demontaż kotła i kotła stalowego)	13 900,00	0,00
- odzyski z likwidacji środków trwałych	(20 500,65)	0,00
- sprzedaż środków trwałych	(66 463,00)	0,00
b) Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	56 235,09	33 233,58
- odpis aktualizujący należności	56 235,09	33 233,58
c) Inne koszty operacyjne	290 890,43	796 700,96
- koszty z tytułu refakturowania usług, które nie są działalnością statutową	41 549,86	13 692,35
- amortyzacja od obcych środków trwałych powstałych w wyniku realizacji inwestycji - modernizacji systemu grzewczego budynków wspólnot mieszkaniowych	224 522,16	224 522,16
- rezerwa na przewidywane straty	0,00	528 328,00
- koszty dochodzenia należności	604,94	0,00
- umorzenie należności	0,00	372,75
- korekty kosztów za lata ubiegłe	0,00	3 352,41
- kary	10 000,00	0,00
- naprawy pokryte z otrzymanych gwarancji bankowych	5 590,00	0,00
- koszty zmian w kapitale zakładowym	0,00	350,00
- koszty sądowe	7 085,99	14 469,00
- darowizny	1 535,00	2 035,00
- Odszkodowania	0,00	9 397,21
- pozostałe koszty operacyjne	2,48	182,08
<b>Razem</b>	<b>811 418,03</b>	<b>829 934,54</b>

PREZES Zarządu  
Zarząd Towa. Morszczak

## 2.9 Pozostała działalność finansowa (przychody i koszty finansowe)

Pozostałe przychody finansowe		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
b) Odsetki	109 280,33	150 884,21
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki za zwłokę w zapłacie należności	28 455,66	33 231,03
- odsetki otrzymane od lokat terminowych	19 470,92	64 908,35
- odsetki otrzymane z tytułu kapitalizacji na rachunkach bankowych	404,65	62,74
- odsetki od wspólnot mieszkaniowych dotyczące spłaty pożyczki WFOS na modernizację systemu grzewczego	60 949,10	52 682,09
b) Inne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>109 280,33</b>	<b>150 884,21</b>

Pozostałe koszty finansowe		
Wyszczególnienie	koniec okresu poprzedniego 31.12.2013r.	koniec okresu bieżącego 31.12.2014r.
a) Odsetki	140 757,15	103 803,85
w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki zapłacone za zwłokę w zapłacie zobowiązań Spółki	2 369,73	7,62
- odsetki budżetowe	2 776,00	0,00
- odsetki zapłacone od kredytu w rachunku bieżącym	2 213,67	0,00
- odsetki zapłacone od kredytów inwestycyjnych	10 956,70	0,00
- odsetki zapłacone od pożyczek WFOS	122 015,36	103 785,12
- Odsetki związane z aktualizacją wartości należności	425,69	11,11
b) Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
c) Inne	700,00	400,00
- opłata za aneksy (umowy pożyczkowe WFOS)	700,00	400,00
<b>Razem</b>	<b>141 457,15</b>	<b>104 203,85</b>

AGP

PREZES Zarządu  
PWT Inz. Anna Maruszczak

### 2.10 Zyski i straty nadzwyczajne

*Nie wystąpiły.*

### 2.11 Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat

*Nie wystąpiły.*

### 2.12 Objasnienia do instrumentów finansowych

*Spółka nie posiada na dzień bilansowy istotnych aktywów ani zobowiązań zaliczanych do instrumentów finansowych.*

## 3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

*Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco*

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 360 935,84
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-574 321,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	292 155,32
<b>Przepływy pieniężne netto</b>	<b>2 078 769,87</b>

## 4. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

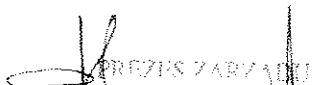
4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

*Nie wystąpiły.*

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

*Nie wystąpiły.*



  
PREZIS ZARZĄDZI  
mgr inż. Ewa Murczyńska

4.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w latach 2013-2014 z podziałem na grupy zawodowe.

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w latach 2013-2014 z podziałem na grupy zawodowe. (etaty bez urlopu bezpłatnego)				
	2013 r.		2014 r.	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	46	3	46	3
Pracownicy umysłowi	40	28	40	28
<b>Ogółem, w tym</b>	<b>86</b>	<b>31</b>	<b>86</b>	<b>31</b>
Nadzór (zarząd, kierownicy i zastępcy, mistrzowie)	19	6	19	6
Pracownicy administracyjno-biurowi (bez nadzoru)	24	21	24	21

4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów	Stan na koniec 2014 roku	
	należne	wypłacone
Zarządzający	182 456,09	182 456,09
Nadzorujący	112 747,85	112 747,85
<b>Razem</b>	<b>295 203,94</b>	<b>295 203,94</b>

4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie wystąpiły.

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Ewa M. Kasprzak

**4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.**

*Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne i wypłacone w 2014 roku, badającego sprawozdanie finansowe za 2013 rok dotyczyło wyłącznie usługi związanej z obowiązkowym badaniem sprawozdania i wyniosło 8.900,00 zł netto*

**5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń, zmian zasad polityki rachunkowości i metod wyceny**

**5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

*W 2014 roku jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych*

**5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

*Nie wystąpiły*

**5.3 Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

*W roku obrotowym 2014 nie były dokonywane zmiany polityki rachunkowości*

**5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

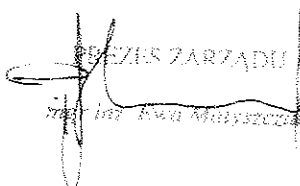
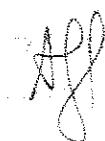
*Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2014 do roku poprzedniego.*

**6. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych**

*Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.*

**7. Informacje o połączeniu spółek**

*Nie dotyczy.*



PREZYS ZARZĄDU  
ul. ... 1000 ...

## 8. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

W dniu 21.03.2013r. Sąd Okręgowy w Łodzi X Wydział Gospodarczy doręczył Przedsiębiorstwu pozew wniesiony przez BUD-INZ Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu w sprawie o zapłatę przez PKGKI Sp. z o.o. kwoty 4 156.003,70 zł z tytułu żądania podwyższenia wynagrodzenia ryczałtowego w umowie nr JRP-1 Z/ZP-U/2011. Umowa ta została zawarta w dniu 17.01.2011r. na realizację zadania II w ramach Projektu dofinansowanego z Funduszu Spójności.

W 2014r. odbyły się rozprawy sądowe, podczas których zeznania złożyli świadkowie Powoda i Pozwanego. Sąd wyznaczył kolejny termin rozprawy na dzień 07.05.2015r. na której zeznania złożą kolejni zgłoszeni świadkowie.

Pomimo do rozpoznania przez Sąd pozostają wnioski Powoda o dopuszczenie dowodów z opinii 3 biegłych sądowych.

Należy zatem przyjąć, że również w bieżącym roku nie nastąpi zakończenie procesu.

Dodatkowo biorąc pod uwagę fakt, że od ubiegłego roku nie wystąpiły okoliczności, które by zmieniły ocenę perspektyw co do zakończenia procesu wyrażoną na początku 2014r., zdaniem Spółki sprawa ta pozostanie również bez wpływu na jej wynik finansowy za 2015r.

Wobec powyższego stwierdzono, że brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę z tytułu toczącego się procesu w dającej się przewidzieć przyszłości.

W tej sytuacji na dzień bilansowy kończący bieżący rok obrotowy stwierdzono, podobnie jak na dzień bilansowy kończący poprzedni rok obrotowy, brak przesłanek zobowiązujących Przedsiębiorstwo do utworzenia rezerw w świetle art. 35d, ust. 1, pkt 1 ustawy o rachunkowości. W związku z powyższym, na dzień bilansowy kończący bieżący rok obrotowy, podobnie jak na dzień bilansowy kończący poprzedni rok obrotowy, zdarzenie to odnotowano w pozabilansowych urządzeniach księgowych Przedsiębiorstwa, jako zobowiązanie warunkowe i ujawniono w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2014r. (tab.1.9. pn. Zobowiązania warunkowe, str.19), bez wpływu na wynik finansowy Przedsiębiorstwa za 2014r.

## 9. Inne informacje

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia: Konstantynów Łódzki, dnia 27.04.2015r.

Sporządził:

WISZARZADE  
ul. Długa 10, 26-100 Konstantynów Łódzki

Niniejsze sprawozdanie zostało wykonane na dzień 30.04.2015r.  
opinie biegłego rewidenta z dnia 30.04.2015r.  
K... ..  
Arelisandra Grelbala  
czytelny podpis



---

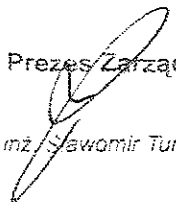
**SPRAWOZDANIE**  
**FINANSOWE**  
**ZA ROK 2015**

---

*Przedsiębiorstwo Komunalne*  
*Gminy Konstantynów Łódzki*  
*Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością*

95-050 Konstantynów Łódzki ul. Jana Pawła II nr 44

Prezes Zarządu

  
mgr inż. Sławomir Turkowski

# Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp. z o.o.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015

### I. Informacje ogólne o jednostce.

1. Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Konstantynowie Łódzkim ul. Jana Pawła II nr 44.
2. Od 01.01.2014r. Spółka podlega pod Urząd Skarbowy w Pabianicach przy ul. Zamkowej 26.
3. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym numer KRS: 0000037807, w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego. Akt Założycielski spółki został sporządzony w dniu 18.09.1992r. przez notariusza M. Badowską, Kancelaria Notarialna w Łodzi Rep.A nr-2675/92 z późniejszymi zmianami. Ostatnia zmiana nastąpiła 12.04.2011r poprzez dodanie w akcie notarialnym nowych przedmiotów działalności – Rep.A nr-4684/11
4. Jednostka posiada NIP: 727-12-60-80 i REGON: 470648317.
5. Podstawowy przedmiot działalności Spółki obejmuje: pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, wytwarzanie i dystrybucja ciepła, administrowanie i zarządzanie nieruchomościami oraz pozostałe usługi komunalne.
6. Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.
7. Jedynym właścicielem i udziałowcem Spółki jest Gmina Konstantynów Łódzki.
8. Czas trwania działalności jest nieoznaczony.
9. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01 stycznia 2015 – 31 grudnia 2015r.
10. Z istotnych zagadnień niewynikających bezpośrednio ze sprawozdania finansowego za 2015r., a mogących mieć wpływ na sytuację finansową Spółki w przyszłości, należy wymienić toczącą się sprawę w Sądzie Okręgowym w Łodzi X Wydział Gospodarczy z pozwu wniesionego przez BUD - INŻ Sp. z o.o. z siedzibą w Zgierzu (obecnie BUD - INŻ Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Warszawie). Dotyczy ona zapłaty przez PKGKŁ Sp. z o.o. kwoty 4.156.003,70 zł z tytułu żądania podwyższenia wynagrodzenia ryczałtowego w umowie nr JRP-1/Z/ZP-U/2011. Umowa ta została zawarta w dniu 17.01.2011r. na realizację zadania II w ramach Projektu dofinansowanego z Funduszu Spójności.  
W 2015r. Sąd dopuścił dowód z opinii biegłego sądowego z zakresu budownictwa.  
Do dnia 15.04.2016r. Sąd nie doręczył opinii pełnomocnikom Spółki.

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kaczmarczyk

Prezes Zarządu

mgr inż. Zbawomir Turkowski

Strona 1 z 3

Można zatem przyjąć z wysokim stopniem prawdopodobieństwa, że również w bieżącym roku nie nastąpi zakończenie procesu.

Ponadto, przeprowadzone postępowanie dowodowe nie daje podstaw do zmiany przyjętej dotychczas oceny prawnej co do bezzasadności powództwa.

Zatem zdaniem Spółki sprawa ta pozostanie również bez wpływu na jej wynik finansowy za 2016r.

Wobec powyższego stwierdzono, że brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę z tytułu toczącego się procesu w dającej się przewidzieć przyszłości.

## II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.
2. Aktywa finansowe, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.
3. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji, począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości poniżej 3.500,00 zł odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji bilansowej jednostka weryfikuje na początku roku sprawozdawczego.
4. W razie trwałej utraty wartości aktywów dokonuje się odpisu aktualizującego wartość składników aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, pomniejszonej o obciążenia i koszty nieodzowne do przeprowadzenia skutecznej sprzedaży.
5. Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową Spółka wycenia w cenach nabycia przy zastosowaniu metody (FIFO). Dla materiałów niepodlegających dalszemu przetworzeniu, wprowadzono zasadę nie prowadzenia bieżącej ewidencji zapasów. Zostają odpisywane w koszty w chwili ich zakupu.
6. Należności krótko- i długoterminowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Odpis ogólny jest tworzony na należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy. Pozostałe odpisy są tworzone metodą szczegółowej identyfikacji.
7. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

*Fid*

Główny Księgowy  
mgr Anna Kaczmarczyk

Prezes Zarządu

mgr inż. Zbawomir Turkowski

Strona 2 z 3

8. Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym wg wartości nominalnej.
9. Spółka tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które zostaną wypłacone w przyszłości.

### III. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w pełnych złotych i groszy zaokrąglonych do dwóch miejsc po przecinku, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. Całkowita wartość zadania pn. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody dla miasta Konstancynowa Łódzkiego” po rozstrzygnięciu przetargu wynosi netto 8,05 mln zł, w tym pożyczka z WFOŚiGW 6,10 mln zł, a udział własny Przedsiębiorstwa 1,96 mln zł.

Miejsce i data sporządzenia: Konstancynów Łódzki, dn. 15.04.2016r.

Sporządził:

Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kaczmarczyk

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymało  
opinię biegłego rewidenta z dnia 20.04.2016 r.  
Kluczowy biegły rewident  
Dobrosław...  
czytelny podpis

Prezes Zarządu

mgr inż. Sławomir Turkowski

Strona 3 z 3

End

Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp.z o.o.

(przedzika jednostki)

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymano opinię biegłego rewidenta z dnia 20.04.2016 r.  
Kluczowy biegły rewident

*Melchiora Grelak*  
czytelny podpis

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015r

czytelny podpis

AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>35 657 147,75</b>	<b>35 044 760,78</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>23 906 258,16</b>	<b>24 448 050,84</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>24 622 000,00</b>	<b>24 672 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	10 539,12	87 670,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	816 917,03	739 885,24
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>35 806 827,90</b>	<b>34 988 862,36</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	50 000,00	
1. Środki trwałe	35 438 391,99	34 170 655,34	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 973 152,66	-1 593 297,99
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 189 516,00	2 189 516,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>379 854,67</b>	<b>541 792,68</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 717 889,00	30 617 231,52	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 419 909,45	1 272 269,13	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>19 618 173,26</b>	<b>18 910 114,61</b>
d) środki transportu	76 995,67	71 386,49	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 598 461,69</b>	<b>1 773 252,74</b>
e) inne środki trwałe	34 081,87	20 252,20	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	180 945,00	275 585,00
2. Środki trwałe w budowie	368 435,91	616 207,02	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	889 187,89	916 329,74
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	731 736,83	698 984,11
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	157 450,86	217 345,63
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	528 328,00	581 328,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe	528 328,00	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>26 488,85</b>	<b>40 783,42</b>	- krótkoterminowe		581 328,00
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 018 255,53</b>	<b>3 450 274,23</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	26 488,85	40 783,42	2. Wobec pozostałych jednostek	4 018 255,53	3 450 274,23
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	3 964 538,90	3 409 480,81
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	27 227,78	
- udzielone pożyczki			d) inne	26 488,85	40 783,42
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 242 167,93</b>	<b>2 357 505,83</b>
b) w pozostałych jednostkach	26 488,85	40 783,42	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	26 488,85	40 783,42	b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	2 188 135,62	2 298 317,57
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>33 831,00</b>	<b>15 115,00</b>	a) kredyty i pożyczki	567 818,40	555 048,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 319,00	14 359,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 512,00	756,00	c) inne zobowiązania finansowe	67 025,11	27 227,78
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 657 283,69</b>	<b>8 313 404,67</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	980 288,44	1 082 040,82
<b>I. Zapasy</b>	<b>369 167,25</b>	<b>21 030,65</b>	- do 12 miesięcy	841 429,56	758 510,02
1. Materiały	10 047,35	9 879,00	- powyżej 12 miesięcy	118 858,88	323 530,80
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	463 137,80	482 283,51
5. Zaliczki na dostawy	358 119,90	11 151,65	h) z tytułu wynagrodzeń	97 440,97	97 883,27
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 113 493,86</b>	<b>3 641 410,02</b>	i) inne	29 425,50	53 634,10
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	<b>3. Fundusze specjalne</b>	57 032,31	59 188,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11 759 288,13</b>	<b>11 329 081,81</b>
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 759 288,13	11 329 081,81
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	4 113 493,86	3 641 410,02	- krótkoterminowe	478 658,52	473 837,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 065 044,06	2 388 434,00			
- do 12 miesięcy	3 141 595,19	1 657 501,93			
- powyżej 12 miesięcy	923 448,87	728 932,07			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 725,00	2 025,00			
c) inne	43 724,80	1 252 951,02			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 119 908,58</b>	<b>4 553 116,65</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 119 908,58	4 553 116,65			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		8 714,73			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	8 714,73			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		8 714,73			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 119 908,58	4 544 401,92			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 097,81	74 401,92			
- inne środki pieniężne	3 081 810,77	4 470 000,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>54 714,00</b>	<b>97 847,35</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>43 524 431,44</b>	<b>43 358 165,45</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>43 524 431,44</b>	<b>43 358 165,45</b>

Sporządzono: Konstantynów Łódzki dnia 15.04.2016 roku

*EJW*

Główny Księgowy

(podpis osoby sporządzającej)

mgr Agnieszka Maczmarczyk

(podpis kierownika jednostki)

Prezes Zarządu

mgr inż. Sławomir Turkowski

Aleksandra Jurek  
czytelny podpis

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

(wariant porównawczy)

	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 158 357,46</b>	<b>14 089 462,88</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 970 155,96	13 825 908,52
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-118 770,30	-31 535,63
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	306 971,80	295 089,99
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 552 479,35</b>	<b>13 732 132,22</b>
I. Amortyzacja	1 361 936,32	1 440 441,41
II. Zużycie materiałów i energii	3 232 575,10	3 184 509,67
III. Usługi obce	2 409 834,05	2 447 926,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 196 514,01	1 096 007,59
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 363 445,68	4 554 236,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	879 229,83	917 451,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	108 944,36	91 558,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>605 876,11</b>	<b>357 330,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>797 747,74</b>	<b>860 419,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	200 218,47	
II. Dotacje	503 255,70	521 643,25
III. Inne przychody operacyjne	94 273,57	338 776,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>829 934,54</b>	<b>570 448,74</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	93 619,89
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 233,58	52 558,68
III. Inne koszty operacyjne	796 700,96	424 270,17
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>573 691,31</b>	<b>647 301,87</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>150 884,21</b>	<b>143 197,81</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	150 884,21	143 197,81
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>104 203,85</b>	<b>97 905,00</b>
I. Odsetki, w tym:	103 803,85	97 805,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	400,00	100,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>620 371,67</b>	<b>692 594,68</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>620 371,67</b>	<b>692 594,68</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>240 517,00</b>	<b>150 802,00</b>
I. - część bieżąca	111 887,00	38 193,00
II. - część odroczone	128 630,00	112 609,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>379 854,67</b>	<b>541 792,68</b>

Sporządzono: Konstantynów Łódzki dnia 15.04.2016 roku

fojd

Główny Księgowy

(nazwisko i imię) mgr Agnieszka Szczyrnyk

Prezes Zarządu

(nazwisko i imię) Robert Turkowski

## Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp. z o.o.

(pieczęćka jednostki)

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymało  
opinię biegłego rewidenta z dnia 15.04.2016 r.

Kluczowy biegły rewident

Aleksandra Jurek  
czytelny podpis

(metoda pośrednia)

	Dane za rok poprzedni=2014	Dane za rok bieżący=2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	23 476 403,49	23 906 256,16
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	23 476 403,49	23 906 256,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 622 000,00	24 622 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	50 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	50 000,00
- objęcia udziałów	0,00	50 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 622 000,00	24 672 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 639,12	10 639,12
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	77 031,79
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	77 031,79
- nabycia udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		
- likwidacji środka trwałego z aktualizacji wyceny	0,00	77 031,79
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów powyżej wartości nominalnej		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 639,12	87 670,91
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	816 917,03	816 917,03
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-77 031,79
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	77 031,79
- zbycia/likwidacji środków trwałych	0,00	77 031,79
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	816 917,03	739 885,24
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	50 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	50 000,00	-50 000,00
a) zwiększenie (z tytułu): wniesiony ale nie zarejestrowany w KRS kapitał podstawowy	50 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu): zarejestrowanie kapitału zakładowego Spółki w KRS	0,00	50 000,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	50 000,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 973 152,66	-1 593 297,99
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	246 733,30	379 854,67
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	246 733,30	379 854,67
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	246 733,30	379 854,67
- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na pokrycie nierozliczonej straty z lat ubiegłych	246 733,30	379 854,67
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	2 219 885,96	1 973 152,66
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 219 885,96	1 973 152,66
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycie zyskiem z lat ubiegłych	246 733,30	379 854,67
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 973 152,66	1 593 297,99
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 973 152,66	-1 593 297,99
8. Wynik netto	379 854,67	541 792,68
a) zysk netto	379 854,67	541 792,68
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 906 256,16	24 448 050,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 906 256,16	24 448 050,84

Sporządzono: Konstantynów Łódzki dnia 15.04.2016 roku

J. J. J.

Główny Biegły

(nazwisko i imię, podpis, pieczęć biegłego)

Prezes Zarządu

mgr Andrzej Stawomir Turkowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Przedsiębiorstwo Komunalne Gminy Konstantynów Łódzki Sp.z o.o.

(Societas Jednostki)

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015

(metoda pośrednia)

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymano  
opinię biegłego rewidenta z dnia 20.04.2016r.  
Krzysztof Biegły Rewident

*Krzysztof Biegły Rewident*  
czytelny podpis

	Dane za rok poprzedni-2014	Dane za rok bieżący-2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>2 360 935,84</b>	<b>2 437 655,99</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>379 854,67</b>	<b>541 792,68</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 981 081,17</b>	<b>1 895 863,31</b>
1. Amortyzacja	1 586 458,48	1 664 953,59
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	51 503,03	52 890,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-209 216,47	93 619,89
5. Zmiana stanu rezerw	726 350,77	174 791,05
6. Zmiana stanu zapasów	-356 785,05	348 136,60
7. Zmiana stanu należności	-312 849,68	277 567,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	544 020,53	-139 959,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	169 054,05	-454 523,67
10. Inne korekty	-234 452,48	-121 620,69
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>2 360 935,84</b>	<b>2 437 655,99</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-574 321,29</b>	<b>-590 962,87</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>216 888,89</b>	<b>902,89</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	216 888,89	902,89
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>793 210,18</b>	<b>591 865,67</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	793 210,18	591 865,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-574 321,29</b>	<b>-590 962,87</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>292 155,32</b>	<b>-399 190,48</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>819 636,75</b>	<b>27 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	50 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	323 383,90	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	446 252,75	27 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>527 480,43</b>	<b>426 190,48</b>
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	475 977,40	373 299,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	51 503,03	52 890,68
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>292 155,32</b>	<b>-399 190,48</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)</b>	<b>2 078 769,87</b>	<b>1 447 502,64</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 078 769,87</b>	<b>1 447 502,64</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 067 627,56</b>	<b>3 146 397,43</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+E-D), w tym:</b>	<b>3 146 397,43</b>	<b>4 593 900,07</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	43 018,86	71 751,38

Sporządzono: Konstantynów Łódzki, dnia 15.04.2016 roku

Główny Biegły

(PRZEWIDZIAŁ I STW. PODPIS BIEGŁEGO REWIDENTA)

Prezes Zarządu

(PRZEWIDZIAŁ I STW. PODPIS WŁAŚCICIELA JEDNOSTKI)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

<b>1. Wyjaśnienia do bilansu</b> .....	<b>3</b>
<b>1.1 Aktywa trwałe</b> .....	<b>3</b>
1.1.1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) oraz struktura własnościowa.....	3
1.1.2. Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2015 roku.....	4
1.1.3. Nakłady na środki trwałe w budowie.....	5
1.1.4. Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).....	6
1.1.5. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo.....	6
1.1.6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.....	7
1.1.7. Należności długoterminowe.....	7
1.1.8. Inwestycje długoterminowe.....	7
1.1.9. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	8
1.1.10. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy.....	8
1.1.11. Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto.....	8
<b>1.2 Kapitały własne</b> .....	<b>9</b>
1.2.1 Zmiany kapitału podstawowego.....	9
1.2.2. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.....	9
1.2.3. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy.....	9
1.2.4 Udziały własne.....	9
1.2.5. Kapitał zapasowy, kapitał z aktualizacji wyceny oraz pozostałe kapitały rezerwowe.....	9
1.2.6. Strata z lat ubiegłych.....	10
1.2.7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.....	10
1.2.8. Proponowany podział zysku netto.....	10
<b>1.3 Rezerwy</b> .....	<b>10</b>
1.3.1. Rezerwy i ich wykorzystanie.....	10
<b>1.4 Aktywa obrotowe</b> .....	<b>11</b>
1.4.1. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.....	11
1.4.2. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych.....	11
1.4.3. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa.....	11
1.4.4. Pozostałe należności krótkoterminowe.....	12
1.4.5. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.....	12
<b>1.5 Zobowiązania</b> .....	<b>13</b>
1.5.1 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa.....	13
1.5.2. Zobowiązania długoterminowe – wobec jednostek powiązanych.....	13
1.5.3. Zobowiązania długoterminowe – kredyty i pożyczki.....	13
1.5.4. Zobowiązania długoterminowe – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.....	13
1.5.5. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe.....	14
1.5.6. Pozostałe zobowiązania długoterminowe.....	14
1.5.7. Wykaz zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.....	15
1.5.8 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa.....	16
1.5.9 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe.....	17
<b>1.6 Rozliczenia międzyokresowe czynne</b> .....	<b>18</b>
1.6.1. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.....	18
1.6.2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.....	18
<b>1.7 Rozliczenia międzyokresowe bierne</b> .....	<b>19</b>
1.7.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy.....	19
1.7.2. Inne rozliczenia międzyokresowe.....	19
<b>1.8 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki</b> .....	<b>20</b>
<b>1.9 Zobowiązania warunkowe</b> .....	<b>21</b>
<b>2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat</b> .....	<b>22</b>
<b>2.1 Przychody netto</b> .....	<b>22</b>
2.1.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto z działalności podstawowej.....	22
2.1.2. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów.....	22
2.1.3. Zmiana stanu produktów.....	22

2.2 Zapasy.....	23
2.3 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej .....	23
2.4 Ustalenie wyniku podatkowego roku 2015.....	24
2.5 Koszty według rodzaju.....	25
2.6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – zobowiązania zaciągnięte na ich finansowanie.....	25
2.7 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.....	26
2.8 Pozostała działalność operacyjna (przychody i koszty operacyjne) .....	27
2.9 Pozostała działalność finansowa (przychody i koszty finansowe).....	28
2.10 Zyski i straty nadzwyczajne.....	29
2.11 Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat .....	29
2.12 Objaśnienia do instrumentów finansowych .....	29
<b>3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych .....</b>	<b>29</b>
<b>4. Objąsnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.....</b>	<b>29</b>
4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy .....	29
4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi .....	29
4.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w latach 2014-2015 z podziałem na grupy zawodowe.....	30
4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.....	30
4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty .....	30
4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy. ....	31
<b>5. Objąsnienia niektórych szczególnych zdarzeń, zmian zasad polityki rachunkowości i metod wyceny.....</b>	<b>31</b>
5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego .....	31
5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	31
5.3 Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.....	31
5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.....	31
<b>6. Objąsnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.....</b>	<b>31</b>
<b>7. Informacje o połączeniu spółek.....</b>	<b>32</b>
<b>8. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.....</b>	<b>32</b>
<b>9. Inne informacje.....</b>	<b>32</b>

# 1. Wyjaśnienia do bilansu

## 1.1 Aktywa trwałe

### 1.1.1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) oraz struktura własnościowa

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu				171 162,25		171 162,25		171 162,25
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
-	zakupy gotowych wnip						0,00		0,00
-	aport, darowizna						0,00		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaz						0,00		0,00
-	likwidacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				171 162,25		171 162,25		171 162,25
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	amortyzacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaz						0,00		0,00
-	likwidacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25	0,00	171 162,25
i)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struktura własnościowa - spółka posiada wyłącznie własne wartości niematerialne i prawne

1.1.2. Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2015 roku

Zmiany wartości środków trwałych i umorzeń w 2015 roku												
Treść	Grupy	Budynki	Budowle	Razem budynki i budowle	Koły maszyny energo- elektryczne	Maszyny/urządzenia ogólnego przeznaczenia	Maszyny/urządzenia branżowe	Urządzenia techniczne	Razem	Środki transportu	Narzędzia przyrządy, wyposażenie	Ogółem
	Grupa 0	Grupa 1	Grupa 2	Grupa 5	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 0	Grupa 6	Grupa 7	Grupa 8	Grupa 12	Grupa 13
<b>Wartość początkowa środków trwałych</b>												
wg stanu na 01.01.2015	2 189 516,00	6 825 230,16	39 417 333,12	46 242 563,28	952 234,37	2 763 861,02	536 668,91	1 107 495,11	5 360 259,41	327 535,13	452 805,31	54 572 679,13
- wybudowanych				0,00				60 161,54	60 161,54			60 161,54
- zakupionych			237 580,66	237 580,66		64 828,71		8 356,02	73 184,73	19 697,50	6 602,51	337 065,40
- sprzedanych				0,00				-1 102,40	-1 102,40		-682,48	-1 784,88
- zlikwidowanych		-135 135,47		-135 135,47		-36 131,45	-5 328,00	-24 815,05	-66 275,30		-48 652,36	-250 263,13
<b>Stan na 31.12.2015</b>	<b>2 189 516,00</b>	<b>6 690 094,69</b>	<b>39 654 913,78</b>	<b>46 345 006,47</b>	<b>952 234,37</b>	<b>2 792 658,26</b>	<b>531 340,91</b>	<b>1 150 094,42</b>	<b>5 426 227,98</b>	<b>347 232,63</b>	<b>409 872,98</b>	<b>54 717 858,06</b>
<b>Umorzenie środków trwałych</b>												
wg stanu na 01.01.2015		2 623 219,85	11 731 355,80	14 354 575,45	734 460,70	1 855 607,66	303 850,63	1 046 430,97	3 940 349,96	250 539,46	418 723,44	18 964 186,31
- roczne		332 062,84	1 006 175,30	1 338 238,14	41 955,48	160 451,22	62 405,04	16 174,85	280 986,59	25 306,68	20 432,18	1 664 963,59
- sprzedanych				0,00				-1 102,40	-1 102,40		-682,48	-1 784,88
- zlikwidowanych		-40 612,78		-40 612,78		-36 131,45	-5 328,00	-24 815,85	-66 275,30		-48 952,36	-155 740,44
<b>Stan na 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>2 914 669,91</b>	<b>12 737 530,90</b>	<b>15 652 200,81</b>	<b>776 416,18</b>	<b>1 979 927,43</b>	<b>360 927,67</b>	<b>1 036 687,57</b>	<b>4 153 958,85</b>	<b>275 846,14</b>	<b>389 620,78</b>	<b>20 471 626,58</b>
Utrata wart.&r.tr.parking				-170 098,83					0,00			-170 098,83
Stan na 01.01.2015		-75 576,14		-75 576,14					0,00			-75 576,14
Utrata wart.&r.tr.parking												
Stan na 31.12.2015												
<b>Wartość netto</b>												
Wartość netto na 01.01.2015	2 189 516,00	4 031 911,48	27 685 977,52	31 717 889,00	217 773,67	908 253,36	232 818,28	61 064,14	1 419 909,45	76 995,67	34 081,87	35 438 391,99
Wartość netto na 31.12.2015	2 189 516,00	3 699 848,64	26 917 382,88	30 617 231,52	175 818,19	812 630,85	170 413,24	113 406,85	1 272 269,13	71 386,49	20 252,20	34 170 655,34