
„Wodociągi Kościańskie”
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Czempińska 2
64-000 Kościan
KRS 0000448261, NIP 6981836013, REGON 302300903
Kapitał podstawowy: 8.100.000,00 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPORZĄDZONE NA DZIEŃ
31 grudnia 2017 roku

Kościan 2018

„Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o.

sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 GRUDNIA 2017 ROKU

Dla Udziałowca – Gminy Miejskiej Kościan

Sporządzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2017r. poz. 2342) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie

Bilans

Rachunek zysków i strat (porównawczy)

Zestawienie zmian w kapitale

Rachunek przepływów pieniężnych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcjanna Berta Dorynek
/ Imię Nazwisko

Osoba odpowiedzialna

za prowadzenie ksiąg rachunkowych

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.
64-000 Kościan, ul. Czempinska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6921836013 REGON 302300905
KRS 0000448261

PREZES ZARZĄDU

David Borhowski
mgr inż. Dawid Borhowski

/ Imię Nazwisko /
Prezes Zarządu

Kościan, 19 marca 2018 roku

A

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

-
- 1) nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

„Wodociągi Kościańskie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kościanie przy ulicy Czempieńskiej 2, wpisana do Rejestru Sądowego postanowieniem Sądu Rejonowego w Poznaniu, Poznań Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000448261.

**Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:
36.00.Z pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków**

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

- 4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrz jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład jednostki nie wchodzi wewnątrz jednostki organizacyjne samobilansujące się.

- 5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

- 6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe

sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

nie dotyczy

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

a) metody wyceny aktywów i pasywów

- I. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy Spółki; Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisie do KRS;
- II. Spółka wykazuje w sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną;
- III. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny;
- IV. Koszty księgowane są na kontach zespołu „4” oraz pomocniczo na konta zespołu „5”;
- V. **Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.** W rachunku zysków i strat wykazuje się łączny wynik na wszystkich operacjach zbycia niefinansowych aktywów trwałych, kompensując ze sobą zyski ze stratami, wynikające z poszczególnych operacji;
- VI. **Bilans** obejmuje zestawienie aktywów i pasywów jednostki na dzień kończący bieżący rok obrotowy i poprzedni rok obrotowy;
- VII. Wartość poszczególnych składników aktywów, wykazanych w bilansie wynika z ich wartości księgowej skorygowanej o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne;
- VIII. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, wyceniane są według cen nabycia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty, ustalonej w przepisach podatkowych o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek ustalonych w przepisach

podatkowych, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym okresowi użyteczności;

- IX. Wycena zapasu materiałów – materiały wyceniane są wg cen zakupu, a ich rozchody księgowane są metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”;
- X. Należności długoterminowe i krótkoterminowe są wycenione w kwocie nominalnej (Spółka nie nalicza odsetek od przeterminowanych należności) z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności;
- XI. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazane są w wartości nominalnej;
- XII. Wycena pożyczek udzielonych – w roku sprawozdawczym pozycja nie wystąpiła;
- XIII. Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy (zgodnie z zasadą współmierności) koszty.

b) inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości:

- 1. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
- 2. Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
- 3. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się.
- 4. Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne, rentowe i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.
- 5. Przepisów ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, nie stosuje się.
- 6. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego
- 7. Rachunek przepływów pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale własnym sporządza się w oparciu o pośrednią metodę.

-
8. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, gdzie od terminu płatności minął co najmniej roku (również od firm postawionych w stan upadłości)

GŁÓWNY KSIĘGOWY	WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o. PREZES ZARZĄDU
<i>Magdalena Szlachetka</i>	64-000 Kościan, ul. Czempirńska 2 <i>Borkowski</i>
<i>Magdalena Szlachetka</i>	tel. 65 512 13 88
<i>Magdalena Szlachetka</i>	NIP 6981836013 REGON 30230090 <i>mgr inż. Dawid Borkowski</i>
<i>Magdalena Szlachetka</i>	KRS 0000448261
/ Imię Nazwisko /	/ Imię Nazwisko /
Osoba odpowiedzialna	Prezes Zarządu
za prowadzenie ksiąg rachunkowych	

Kościan, 19 marca 2018 roku

B

Bilans

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

"Wodociągi Kościańskie" Sp. z o.o.

BILANS AKTYWA na dzień 31.12.2017

Treść	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.
	zł	zł
I	3	2
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	21 536 833,49	14 813 827,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 536 833,49	14 813 827,97
1. Środki trwałe	16 710 790,24	13 082 020,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 932 618,00	2 932 618,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 626 002,93	6 536 861,97
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 384 667,43	1 663 727,18
d) środki transportu	2 685 117,07	1 868 301,52
e) inne środki trwałe	82 384,81	80 512,03
2. Środki trwałe w budowie	4 826 043,25	1 731 807,27
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	5 529 539,90	4 847 176,37
I. Zapasy	361 966,46	231 504,23
1. Materiały	361 966,46	231 504,23
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary		0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 870 647,39	1 195 595,90
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 870 647,39	1 195 595,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	671 502,18	399 222,33
- do 12 miesięcy	671 502,18	399 222,33
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 119 962,23	719 467,61
c) Inne	79 182,98	76 905,96
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 232 734,09	3 366 003,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 232 734,09	3 366 003,14
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 232 734,09	3 366 003,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 232 734,09	3 366 003,14
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64 191,96	54 073,10
Aktywa razem	27 066 373,39	19 661 004,34

Kościań, dnia 19.03.2018 r.

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Magdalena Szeta-Dorynek

mgr inż. Dawid Borkowski

WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ul. Łosicjan, ul. Czempiańska 2

tel. 65 512 13 00

"Wodociągi Kościańskie" Sp. z o.o.

KRS 000044111

BILANS PASYWA stan na dzień 31.12.2017 r.

Treść	Stan na dzień 31.12.2017 r.		Stan na dzień 31.12.2016 r.	
	zł		zł	
	1	3	2	
PASYWA				
A. Kapitał (fundusz) własny	14 472 613,80		14 312 013,58	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 100 000,00		8 000 000,00	
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 511 781,59		5 251 540,65	
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	800 231,99		800 231,99	
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00		0,00	
VII I. Zysk (strata) netto	60 600,22		260 240,94	
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 593 759,59		5 348 990,76	
I. Rezerwy na zobowiązania	940 689,74		953 928,62	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	784 503,74		797 742,62	
- długoterminowa	597 699,58		500 781,55	
- krótkoterminowa	186 804,16		296 961,07	
3. Pozostałe rezerwy	156 186,00		156 186,00	
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	156 186,00		156 186,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	3 210 852,57		839 559,48	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek	3 210 852,57		839 559,48	
a) kredyty i pożyczki	1 852 675,27		0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	1 242 558,65		839 559,48	
d) inne	115 618,65		0,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 336 896,25		3 555 502,66	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		0,00	
- do 12 miesięcy			0,00	
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Wobec pozostałych jednostek	4 226 446,88		3 457 666,46	
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe	373 582,15		267 730,45	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 877 877,51		2 244 985,96	
- do 12 miesięcy	2 877 877,51		2 244 985,96	
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy				
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	632 201,09		393 203,13	
h) z tytułu wynagrodzeń	318 423,21		286 064,70	
i) inne	24 362,92		265 682,22	
3. Fundusze specjalne	110 449,37		97 836,20	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 105 321,03		0,00	
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 105 321,03		0,00	
- długoterminowe	4 052 423,35			
- krótkoterminowe	52 897,68			
Pasywa razem	27 066 373,39		19 661 004,34	

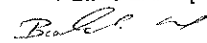
Kościan, dnia 19.03.2018 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Magdalena Snela-Dorynek

PREZES ZARZĄDU


 mgr inż. Dawid Borkowski

C

Rachunek zysków i strat

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2017


"Wodociągi Kościańskie" Sp. z o.o.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.-31.12.2017 r.


	Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
	1	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 033 878,30	11 331 503,24
	- od jednostek powiązanych		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 986 112,91	11 217 381,45
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	13 238,88	83 509,87
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	34 526,51	30 611,92
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 033 069,79	11 212 670,40
I.	Amortyzacja	1 735 574,98	1 289 897,42
II.	Zużycie materiałów i energii	2 004 188,25	1 841 476,02
III.	Usługi obce	2 811 175,52	3 085 558,55
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 045 100,69	1 018 768,02
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 546 693,23	3 192 481,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	802 458,07	707 722,43
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	58 632,12	51 914,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 246,93	24 852,32
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	808,51	118 832,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	159 827,66	128 210,71
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 840,00	6 050,46
II.	Dotacje	58 296,69	
III.	Inne przychody operacyjne	92 690,97	122 160,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	97 502,83	53 431,89
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III.	Inne koszty operacyjne	97 502,83	53 431,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	63 133,34	193 611,66
G.	Przychody finansowe	40 821,67	73 932,84
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00
II.	Odsetki, w tym:	40 821,67	73 932,84
	- od jednostek powiązanych		0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
V.	Inne		0,00
H.	Koszty finansowe	43 354,79	7 303,56
I.	Odsetki, w tym:	43 354,79	7 303,56
	- dla jednostek powiązanych		0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
IV.	Inne		0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	60 600,22	260 240,94
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00
K.	Zysk (strata) brutto	60 600,22	260 240,94
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	60 600,22	260 240,94

Kościan, dnia 19.03.2018 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Snela-Dorynek

PREZES ZARZĄDU


mgr inż. Dawid Borowski

D

Zestawienie zmian w kapitale



ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.....


Jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017 rok	2016 rok
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 312 013,58	14 051 772,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 312 013,58	14 051 772,64
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 000 000,00	8 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	100 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	100 000,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- wykupu udziałów	100 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 100 000,00	8 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 251 540,65	5 640 302,99
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	260 240,94	-388 762,34
	a) zwiększenie (z tytułu)	260 240,94	323 193,66
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	260 240,94	323 193,66
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	711 956,00
	- pokrycia straty		711 956,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 511 781,59	5 251 540,65
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	800 231,99	800 231,99
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	800 231,99	800 231,99

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-711 956,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-711 956,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-711 956,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-711 956,00
	- pokrycia kapitałem zapasowym		-711 956,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	60 600,22	260 240,94
	a) zysk netto	60 600,22	260 240,94
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 472 613,80	14 312 013,58
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Magdalena Snela-Dorynek

PREZES ZARZĄDU

 mgr inż. Dawid Borkowski

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

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

Kobran, dnia 18.03.2018r.

E

Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka badana:	CIĄGI KOŚCIAŃSKIE Sp. z o.o.	Wodociągi Kościańskie Sp. z o.o.	KDR 24 Załącznik nr 1
-------------------	------------------------------	----------------------------------	-----------------------

64-000 Kościan, ul. Czempinska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6981836013 REGON 302300903
KRS 0000448761

RACHUNEK PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY .2017
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	60 600,22	260 240,94
II.	Korekty razem	6 340 665,42	2 111 237,91
1.	Amortyzacja	1 761 671,32	1 269 667,42
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 533,12	(66 629,28)
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(6 050,46)
5.	Zmiana stanu rezerw	(13 238,88)	(83 509,87)
6.	Zmiana stanu zapasów	(130 462,23)	(58 092,80)
7.	Zmiana stanu należności	(875 051,49)	(584 310,02)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	781 393,59	1 647 892,83
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 095 202,17	(18 059,91)
10.	Inne korekty	518 617,62	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 401 265,64	2 371 478,86
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	40 821,67	80 612,53
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		6 679,69
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	40 821,67	73 932,84
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	40 821,67	73 932,84
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	40 821,67	73 932,84
-	Inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	8 484 676,84	3 447 973,09
1.	Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 969 940,98	2 199 385,37
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 094 235,88	1 248 587,72
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabywanie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne leasing	1 420 500,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(8 443 855,17)	(3 367 360,56)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 952 675,27	937 891,57
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	100 000,00	
2.	Kredyty i pożyczki	1 852 675,27	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		937 891,57
II.	Wydatki	43 364,79	1 407 303,56
1.	Nabywanie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	43 364,79	7 303,56
9.	Inne wydatki finansowe		1 400 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 909 310,48	(469 411,99)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.II+/-B.III+/-C.III)	(133 269,05)	(1 465 293,70)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 366 003,14	3 431 296,84
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 232 734,09	1 966 003,14
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce i data sporządzenia

	Imię i nazwisko
Wykonał(a):	
Zweryfikował(a):	

Informacja do Poz. G.-

o ograniczonej możliwości dysponowania (kwoty zablokowane w celu zabezpieczenia kredytów i pożyczek lub innych instrumentów finansowych, środki ZFŚS, ZFRON, akredytywy, otrzymane wadła)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Magdalena Sheila-Dorynekgr inż. Dawid Borkowski
PREZES ZARZĄDU
[Podpis]

F

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
Grupa 0				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	2 932 618,00	0,00	2 932 618,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	2 932 618,00	0,00	2 932 618,00
Grupa 1 i 2				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	31 264 937,30	24 728 075,33	6 536 861,97
2.	Zwiększenia	3 803 958,46	714 817,50	
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	35 068 895,76	25 442 892,83	9 626 002,93
Grupa 3 - 6				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	4 412 727,62	2 749 000,44	1 663 727,18
2.	Zwiększenia	68 339,17	347 398,92	
3.	Zmniejszenia	75 870,69	75 870,69	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	4 405 196,10	3 020 528,67	1 384 667,43
Grupa 7				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	2 373 509,72	505 208,20	1 868 301,52
2.	Zwiększenia	1 480 527,17	663 711,62	
3.	Zmniejszenia	357 026,12	357 026,12	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	3 497 010,77	811 893,70	2 685 117,07
Grupa 8				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	356 688,29	276 176,26	80 512,03
2.	Zwiększenia	37 616,06	35 743,28	
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	394 304,35	311 919,54	82 384,81
Srodki trwałe w budowie				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	1 731 807,27	0,00	1 731 807,27
2.	Zwiększenia	8 458 580,50	0,00	
3.	Zmniejszenia	5 364 344,52	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	4 826 043,25	0,00	4 826 043,25
Zaliczki na środki trw.w bud.				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	42 991,64	42 991,64	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	42 991,64	42 991,64	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

brak

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w artykule 33 ust.3 oraz art. 44b ust.10:

brak

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

2.932.618,00 zł – wprowadzona została do ewidencji środków trwałych w pozycji Grunty

- 5) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

nie było

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

nie było

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	83 240,36
2.	Zwiększenia (utworzenie odpisu)	7 722,65
3.	Zmniejszenia (rozwiązanie, zapłata)	8 308,43
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	82 654,58



Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitał podstawowy Spółki wynosi 8.100.000,00 zł i dzieli się na 8.100 udziałów równej wartości po 1.000 zł każdy

lp.	udziałowiec	liczba udziałów	wartość
1	Gmina Miejska Kościan	8100	8 100 000,00

- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

nie dotyczy

- 10) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2017 r. w kwocie 60.600,22 zł proponuje się przekazać na kapitał zapasowy, celem pokrycia ewentualnych strat lat przyszłych.

- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy bilansowe
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	953 928,62
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia	13 238,88
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	940 689,74

- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	kwota do spłaty
1	do jednego roku	1 364 054,75
2	powyżej 1 roku do 3 lat	1 372 179,51
3	powyżej 3 lat do 5 lat	289 792,00
4	powyżej 5 lat	184 826,31
	SUMA	3 210 852,57

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Prawne zabezpieczenie wierzytelności Funduszu stanowi:

- 1. Umowa pożyczki nr 121/U/400/137/2018 – weksel „in blanco” - 2 szt. weksla bez protestu z wystawienia Beneficjenta wraz z deklaracją wekslową,**
- 2. Umowa pożyczki nr 772/U/400/263/2017- weksel „in blanco” - 2 szt. weksla bez protestu z wystawienia Beneficjenta wraz z deklaracją wekslową.**

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem za nie:

Do najważniejszych czynnych rozliczeń międzyokresowych należą polisy ubezpieczeniowe, prenumeraty oraz abonamenty przypadające na rok 2018. Bierne rozliczenia kosztów nie dotyczą.

- 15) w przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:

brak

- 16) łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

brak

- 17) w przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej;
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym- wartość godziwa wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału(funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

nie dotyczy

Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.

- 1) struktura rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaj przychodu	Wartość
Przychody ze sprzedaży wody	4.099.212,49
Przychody ze sprzedaży ścieków	6.578.119,24
Przychody z tyt. opłat abonamentowych	237.129,85
Przychody z tyt. Oczyszczania ścieków przemysłowych - dowożonych na teren oczyszczalni	311.762,13
Razem przychody z działalności podstawowej spółki	11.226.223,71
Przychody z tytułu konserwacji i czyszczenia kanalizacji deszczowej	122.777,70
Przychody z tytułu usług wykonywanych specjalistycznym sprzętem	159.262,62
Przychody z tytułu wykonywania usług budowlanych	314.488,12
Usługi świadczone przez Akredytowane Laboratorium	122.219,02
Nadzór technologiczny sprawowany nad innymi oczyszczalniami	7.200,00
Wydawanie warunków technicznych, odbiory przyłączy	2.540,55
Najem i dzierżawa	7.983,79
Pozostałe przychody z działalności	23.417,40
Przychody ze sprzedaży materiałów	34.526,51
Ogółem przychody ze sprzedaży	12.020.639,42

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariacie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
- a) amortyzacji,
 - b) zużycia materiałów i energii,
 - c) usług obcych,
 - d) podatków i opłat,
 - e) wynagrodzeń,
 - f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
 - g) pozostałych kosztach rodzajowych;

nie dotyczy



Dodatkowe informacje i objaśnienia

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

nie było

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

nie było

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

nie było

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Wynik bilansowy brutto	60 600,22
Wynik podatkowy	-227 283,77
wartość przychodów bilansowych	12 234 527,63
zmiana stanu produktów	-13 238,88
rozwiązane rezerwy	-7 924,18
dochody wolne od podatku - art.17 ust.1 pkt.21	4 105 321,03
Przychód podatkowy	16 318 685,60
wartość kosztów bilansowych	12 173 927,41
amortyzacja	-608 098,39
darowizny	-600,00
utworzone rezerwy	-7 338,40
konto 763 -nkup	-8 069,55
składki zus (różnica nkup)	-20 821,86
leasing - raty kapitałowe	911 649,13
Koszt podatkowy	12 440 648,34
Wynik podatkowy przed odliczeniem dochodów wolnych	3 878 037,26
dochody wolne od podatku - art.17 ust.1 pkt.21	4 105 321,03
Odliczenia straty	0,00
Podstawa opodatkowania	0,00
zysk/strata	-227 283,77
Podatek dochodowy od osób prawnych 19%	0,00

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

nie było

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

nie było



Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

nie było

- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

nie było

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

nie dotyczy

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny:

nie dotyczy

5. Informacje o:

- 1) 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 jednostki:

W lutym 2016 roku w konkursie POLiŚ.2.3/1/2015 został złożony przez Spółkę wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana”. Całkowita wartość brutto projektu to 65.569.132,91 (słownie: sześćdziesiąt pięć milionów pięćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sto trzydzieści dwa złote 91/100). 26 października 2016 roku Spółka podpisała umowę dla w/w przedsięwzięcia. Wartość dofinansowania: 31.913.344,85 (słownie: trzydzieści jeden milionów dziewięćset trzysta cztery złote 85/100).



W roku 2016 Spółka przystąpiła do istotnego zadania jakim jest „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościana” - wartość inwestycji: 3.133.296,75 netto (słownie: trzy miliony sto trzydzieści trzy tysiące dwieście dziewięćdziesiąt sześć złotych 75/100). Jest to jeden z elementów „dużego” projektu, o którym mowa wyżej.

Na realizację zadania „Budowa budynku przeróbki osadu w związku z przebudową i rozbudową Oczyszczalni Ścieków w Kielczewie dla miasta Kościana” Spółka pozyskała środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 2.856.000,00 zł (słownie: dwa miliony dwieście pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych 00/100). W związku z otrzymaniem dofinansowania na projekt „Uporządkowanie gospodarki ściekowej i zwiększenie efektywności systemu wodociągowego dla miasta Kościana” kwota pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu została skorygowana do wartości 1.122.946,82 zł. (słownie: jeden milion sto dwadzieścia dwa tysiące dziewięć set czterdzieści sześć złotych 82/100). W miesiącu marcu 2017r. „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z umowy pożyczki nr 121/U/400/137/2016 z dnia 19.09.2016r. (aneks 1/A/400/137/2016 z dnia 22.08.2017r.) środki finansowe w wysokości: 909.306,31 zł (słownie: dziewięćset dziewięć tysięcy trzysta sześć złotych 31/100). Pozostała kwota zostanie przekazana przez Fundusz w roku 2018. W roku 2017 budowa budynku przeróbki osadu została zakończona, a budynek odwadniania osadu został oddany do użytkowania.

W dniu 12 grudnia 2017r. została zawarta druga umowa pożyczki nr 772/U/400/263/2017 pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, a „Wodociągami Kościańskimi” Sp. z o.o. na „Przebudowę i rozbudowę Oczyszczalni ścieków w Kielczewie, dla miasta Kościana” określonego we wniosku o dofinansowanie z dnia 29.11.2016r. zawartą z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie. Całkowity koszt przedsięwzięcia w dniu podpisania umowy wynosił: 22.924.000,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony dziewięćset dwadzieścia cztery tysiące złotych 00/100). Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu udzielił Spółce „Wodociągi Kościańskie” pożyczki do kwoty ogółem 8.252.640,00 zł (słownie: osiem milionów dwieście pięćdziesiąt dwa tysiące sześć set czterdzieści złotych 00/100). Pożyczka przeznaczona jest na pokrycie wkładu własnego Spółki „Wodociągi Kościańskie” Sp. z o.o. w realizację przedsięwzięcia. W miesiącu grudniu 2017r. otrzymano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu środki finansowe z umowy pożyczki nr 772/U/400/263/2017 z dnia 12.12.2017r. w wysokości: 943.368,96 zł (słownie: dziewięćset czterdzieści trzy tysiące trzysta sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych 96/100).

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pozostała kwota zostanie przekazana przez Fundusz w roku 2018 i 2019.

W roku 2017 Spółka otrzymała także środki na „Przebudowę i rozbudowę Oczyszczalni ścieków w Kielczewie dla miasta Kościana” z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Kwota dofinansowania na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosiła: 4.105.321,03 zł (słownie: cztery miliony sto pięć tysięcy trzysta dwadzieścia jeden złotych 03/100).

- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

brak

- 3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (osoby/etaty)
Pracownicy umysłowi	13/13
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	47/47,22
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
Ogółem	60/60,22

- 4) wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla

Dodatkowe informacje i objaśnienia

byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

W okresie 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.:

- Zarząd Spółki (Prezes Zarządu, Wiceprezes Zarządu) otrzymał łączne wynagrodzenie w wysokości 205.140,91 zł brutto,
- Rada Nadzorcza odbyła 14 posiedzeń; łączne wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej wyniosło: 48.568,51 zł.
- W Spółce nie dokonywano wypłaty nagród z zysku.

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

nie było

- 6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za :

Lp.	Wyszczególnienie dla roku obrotowego	Wynagrodzenie netto
1.	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00
2.	inne usługi poświadczające	0,00
3.	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	pozostałe usługi	0,00

6.

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych ujętych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:

nie było

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

nie było



Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

nie było

- 4) informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

nie dotyczy

7.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

brak

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi w tym:

Jednostką powiązaną jest Gmina Miejska Kościan i w roku obrotowym miały miejsce następujące transakcje:

Zestawienie usług świadczonych przez Spółkę na rzecz Gminy Miejskiej Kościan i jej jednostek	
opis	kwota brutto
Administrowanie bieżące utrzymanie i konserwacja kanalizacji deszczowej w drogach gminnych oraz 4 separatorów	83.999,96 zł
Utrzymanie czystości i drożności sieci kanalizacji deszczowej dróg powiatowych na terenie Kościana	48.600,00 zł
Za pracę samochodu MAN-WUKO	0,00 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Transport próbek, usługi laboratoryjne	4.308,69 zł
Badania laboratoryjne (refaktury)	15.458,64 zł
Za usunięcie awarii na kanalizacji deszczowej, remont studni kanalizacyjnej, montaż zaworu zwrotnego	28.895,83 zł
Za energię elektryczną na ogródki działkowe pobraną z przepompowni ścieków na ul. Bocznej w Kościanie	279,10 zł
RAZEM	181.542,22 zł
Zestawienie usług świadczonych przez Gminę Miejską Kościan i jej jednostki na rzecz Spółki	
opis	kwota brutto
Czynsz: sieć kanalizacji, siedziba Spółki ul. Czempińska, przepompownia ścieków ul. Bączkowskiego, SUW Łazienki (grunt + nieruchomości)	78.247,58 zł
Oплата za wieczyste użytkowanie gruntów za 2017 rok.	39.753,66 zł
Oплата za umieszczenie rury i zajęcie pasa drogowego	11.248,68 zł
Czynsz za najem sali	676,60 zł
Reklama na zawodach wspinaczkowych MOSIR Kościan	1.200,00 zł
RAZEM	131.126,52 zł

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

brak

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej, oraz miejscu jego publikacji:
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału(funduszu) własnego, z podziałem na grupy,



Dodatkowe informacje i objaśnienia

- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnieni,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane:

nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, którym sprawozdanie to jest dostępne;

nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

nie dotyczy

8.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia , wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaju udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

nie dotyczy

9.

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

brak niepewności

10.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. S. Deryn
/ Imię Nazwisko /

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

WODOCIĄGI KOŚCIANSKIE Sp. z o.o.
64-000 Kościan, ul. Czempiańska 2
tel. 65 512 13 88
NIP 6981836013 REGON 30230090
KRS 0000448261

PREZES ZARZĄDU

D. Borkowski
mgr inż. Dawid Borkowski

/ Imię Nazwisko /
Prezes Zarządu

Kościan, 19 marca 2018 roku