



ISO 9001:2008

MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNALNY
W POLANICY-ZDROJU SPÓŁKA z o.o.

Zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy
KRS nr 0000253420, kapitał zakładowy 1 599 800zł, kapitał wpłacony 100 000zł; NIP 883-177-10-00

57-320 Polanica-Zdrój
ul. Spacerowa 2
tel. 74 865 17 80
fax 74 865 17 77

e-mail: mzk@mzk-polanica.pl

Polanica-Zdrój, 2017-03-24

L. dz. 1924 /2017

B	RP	DG	USC	UE	INF
ZB	URZĄD MIEJSKI				GM
S	W POLANICY-ZDROJU				
RF	27. 03. 2017				SN
RM					SE
AM	SEKRETARIAT				
GN	L.Dz.				IT
SM	Dotyczy: sprawozdawczości rocznej				CA
ratychnast	godz.	godz.	półn.		

Szanowny Pan
Jerzy Terlecki
Burmistrz Miasta Polanica-Zdrój
Reprezentant Zgromadzenia
Wspólników właściciela spółki
MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o.o.

Zarząd Miejskiego Zakładu Komunalnego w Polanicy-Zdroju Spółka z o.o. przekłada w załączeniu następujące dokumenty stanowiące roczną sprawozdawczość Spółki zgodnie z art. 45 ust 1 i 2 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późn. zmianami) w związku z § 16 pkt. 1 Aktu Założycielskiego Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 31.12.2005r.:

1. Bilans na dzień 31.12.2016r.
2. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2016r sporządzony w wariantcie porównawczym
3. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego
4. Sprawozdanie zarządu z działalności Spółki

Jednocześnie realizując postanowienia Zarządzeniu Burmistrza Miasta Nr 87/2006 z dnia 29 grudnia 2006r w sprawie sporządzania skonsolidowanego bilansu Gminy Polanica-Zdrój załączamy do sprawozdawczości wykaz sald należności od jednostek powiązanych.

WICEPREZES ZARZĄDU
Główny Księgowy
Anna Nurzyńska

PREZES ZARZĄDU
Jacek Tuniec

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. technicznych
Marcin Moskal

Do wiadomości:

- Rada Nadzorcza MZK w Polanicy Zdroju Sp. z o.o.
- Rada Pracowników MZK przy w Polanicy Zdroju Sp. z o.o.

Sekretariat:

57-320 Polanica-Zdrój
ul. Spacerowa 2
tel. 74 865 17 80
fax 74 865 17 77

Oddział
Gospodarki Mieszkaniowej:

57-320 Polanica-Zdrój
ul. Spacerowa 2
tel. 74 865 17 86
74 865 17 70

Oddział
Oczyszczania Miasta:

57-320 Polanica-Zdrój
ul. Polna 1
tel./fax 74 868 14 84

Oddział
Wodociągów i Kanalizacji:

57-320 Polanica-Zdrój
ul. Kłodzka
tel./fax 74 868 13 94

jProbit 9.62.54875 (61201)

BILANS - AKTYWA

ostateczny bilans otwarcia ostateczny bilans otwarcia

Pozycja bilansu	grudzień 2015	grudzień 2016	Nazwa pozycji bilansu
AA	6,938,061.77	6,388,610.65	A. AKTYWA TRWAŁE
AA1	0.08	11,368.01	I. Wartości niematerialne i prawne
AA11	0.00	0.00	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych
AA12	0.00	0.00	2. Wartość firmy
AA13	0.08	11,368.01	3. Inne wartości niematerialne i prawne
AA14	0.00	0.00	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne
AA2	6,938,061.69	6,377,242.64	II. Rzeczowe aktywa trwałe
AA21	6,922,061.69	6,337,695.64	1. Środki trwałe
AA21A	178,122.38	178,122.38	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
AA21B	2,733,568.20	2,509,865.16	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
AA21C	3,574,354.10	3,260,554.10	c) urządzenia techniczne i maszyny
AA21D	426,091.00	337,168.64	d) środki transportu
AA21E	9,926.01	51,985.36	e) inne środki trwałe
AA22	16,000.00	39,547.00	2. Środki trwałe w budowie
AA23	0.00	0.00	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie
AA3	0.00	0.00	III. Należności długoterminowe
AA31	0.00	0.00	1. Od jednostek powiązanych
AA32	0.00	0.00	2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
AA33	0.00	0.00	2. Od pozostałych jednostek
AA4	0.00	0.00	IV. Inwestycje długoterminowe
AA41	0.00	0.00	1. Nieruchomości
AA42	0.00	0.00	2. Wartości niematerialne i prawne
AA43	0.00	0.00	3. Długoterminowe aktywa finansowe
AA43A	0.00	0.00	a) w jednostkach powiązanych
AA43A1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AA43A2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AA43A3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AA43A4	0.00	0.00	- inne długoterminowe aktywa finansowe
AA43B	0.00	0.00	b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
AA43B1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AA43B2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AA43B3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AA43B4	0.00	0.00	- inne długoterminowe aktywa finansowe
AA43C	0.00	0.00	c) w pozostałych jednostkach
AA43C1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AA43C2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AA43C3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AA43C4	0.00	0.00	- inne długoterminowe aktywa finansowe
AA44	0.00	0.00	4. Inne inwestycje długoterminowe
AA5	0.00	0.00	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
AA51	0.00	0.00	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
AA52	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe
AB	2,184,399.49	2,152,360.74	B. AKTYWA OBROTOWE
AB1	97,115.03	96,714.55	I. Zapasy
AB11	97,115.03	96,714.55	1. Materiały
AB12	0.00	0.00	2. Półprodukty i produkty w toku
AB13	0.00	0.00	3. Produkty gotowe
AB14	0.00	0.00	4. Towary
AB15	0.00	0.00	5. Zaliczki na dostawy
AB2	1,983,043.32	1,858,356.36	II. Należności krótkoterminowe
AB21	229,857.36	225,663.43	1. Należności od jednostek powiązanych
AB21A	229,857.36	225,663.43	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
AB21A1	229,857.36	225,663.43	- do 12 miesięcy
AB21A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
AB21B	0.00	0.00	b) inne
AB22	0.00	0.00	2. Należności od pozostałych jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale
AB22A	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
AB22A1	0.00	0.00	- do 12 miesięcy
AB22A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
AB22B	0.00	0.00	b) inne
AB23	1,753,185.96	1,632,692.93	3. Należności od pozostałych jednostek
AB23A	842,852.02	838,325.34	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:

jProbit 9.62.54875 (61201)

BILANS - AKTYWA

ostateczny bilans otwarcia ostateczny bilans otwarcia

Pozycja bilansu	grudzień 2015	grudzień 2016	Nazwa pozycji bilansu
AB23A1	836,452.02	831,925.34	- do 12 miesięcy
AB23A2	6,400.00	6,400.00	- powyżej 12 miesięcy
AB23B	355,722.98	178,418.33	b) z tytułu podatków, dotacji, cel i innych świadczeń
AB23C	21,588.50	13,377.16	c) inne
AB23D	533,022.46	602,572.10	d) dochodzone na drodze sądowej
AB3	87,519.64	70,806.00	III. Inwestycje krótkoterminowe
AB31	87,519.64	70,806.00	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe
AB31A	0.00	0.00	a) w jednostkach powiązanych
AB31A1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AB31A2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AB31A3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AB31A4	0.00	0.00	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe
AB31B	0.00	0.00	b) w pozostałych jednostkach
AB31B1	0.00	0.00	- udziały lub akcje
AB31B2	0.00	0.00	- inne papiery wartościowe
AB31B3	0.00	0.00	- udzielone pożyczki
AB31B4	0.00	0.00	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe
AB31C	87,519.64	70,806.00	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
AB31C1	32,650.96	12,763.69	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach
AB31C2	54,387.51	57,561.14	- inne środki pieniężne
AB31C3	481.17	481.17	- inne aktywa pieniężne
AB32	0.00	0.00	2. Inne inwestycje krótkoterminowe
AB4	16,721.50	126,483.83	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
AC	0.00	0.00	C. Należne wpłaty na fundusz (kapitał) podstawowy
AD	0.00	0.00	D. Udziały lub akcje własne
RAZEM :	9,122,461.26	8,540,971.39	ogółem aktywa (A+B)

jProbit 9.62.54875 (61201)

BILANS - PASYWA

Pozycja bilansu	ostateczny bilans otwarcia		Nazwa pozycji bilansu
	grudzień 2015	grudzień 2016	
PA	2,589,774.40	2,812,336.72	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY
PA0	2,589,774.40	2,812,336.72	A0. Kapitał (FUNDUSZ WŁASNY) z należnymi udziałami i akcjami własnymi
PA1	1,599,800.00	1,599,800.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy
PA2	525,600.84	525,600.84	II. Kapitał fundusz zapasowy, w tym :
PA21	0.00	0.00	-nadwyższka wartości sprzed. nad wartością nominalną udziałów (akcji)
PA3	0.00	0.00	III. Kapitał fundusz z aktualizacji wyceny
PA31	0.00	0.00	- w tym z tytułu aktualizacji wyceny wartości godziwej
PA4	630,000.00	630,000.00	IV. Pozostałe fundusze rezerwowe
PA41	630,000.00	630,000.00	- w tym : tworzone zgodnie z umową / statutem spółki
PA42	0.00	0.00	na udziały akcje własne
PA5	-241,745.97	-165,626.44	V. Zysk / strata z lat ubiegłych
PA6	76,119.53	222,562.32	VI. Zysk / strata netto
PA7	0.00	0.00	VII. Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego
PB	6,532,686.86	5,728,634.67	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
PB1	0.00	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania
PB11	0.00	0.00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
PB12	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
PB121	0.00	0.00	- długoterminowa
PB122	0.00	0.00	- krótkoterminowa
PB13	0.00	0.00	3. Pozostałe rezerwy
PB131	0.00	0.00	- długoterminowe
PB132	0.00	0.00	- krótkoterminowe
PB2	496,694.49	100,039.01	II. Zobowiązania długoterminowe
PB21	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych
PB22	0.00	0.00	2 Wobec jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
PB23	496,694.49	100,039.01	3. Wobec pozostałych jednostek
PB23A	496,694.49	100,039.01	a) kredyty i pożyczki
PB23B	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
PB23C	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe
PB23D	0.00	0.00	d) zobowiązania wekslowe
PB23E	0.00	0.00	e) inne
PB3	1,686,077.38	1,936,532.03	III. Zobowiązania krótkoterminowe
PB31	356,876.99	381,650.31	1. Wobec jednostek powiązanych
PB31A	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
PB31A1	0.00	0.00	- do 12 miesięcy
PB31A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
PB31B	356,876.99	381,650.31	b) inne
PB32	0.00	0.00	2. Wobec jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe
PB32A	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
PB32A1	0.00	0.00	- do 12 miesięcy
PB32A2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
PB32B	0.00	0.00	b) inne
PB33	1,272,340.29	1,496,591.50	3. Wobec pozostałych jednostek
PB33A	318,725.40	317,039.76	a) kredyty i pożyczki
PB33B	0.00	0.00	b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
PB33C	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe
PB33D	483,615.66	708,791.54	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
PB33D1	483,615.66	708,791.54	- do 12 miesięcy
PB33D2	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy
PB33E	17,598.96	18,520.60	e) zaliczki otrzymane na dostawy
PB33F	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe
PB33G	363,187.19	359,396.43	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń
PB33H	75,952.76	79,792.99	h) z tytułu wynagrodzeń
PB33I	13,260.32	13,050.18	i) inne
PB34	56,860.10	58,290.22	4. Fundusze specjalne
PB4	4,349,914.99	3,692,063.63	IV. Rozliczenia międzyokresowe
PB41	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy
PB42	4,349,914.99	3,692,063.63	2. Inne rozliczenia międzyokresowe
PB421	4,060,829.99	3,692,063.63	- długoterminowe
PB422	289,085.00	0.00	- krótkoterminowe
RAZEM :	9,122,461.26	8,540,971.39	ogółem pasywa (A+B)

jProbit 9.62.54875 (61201)

BILANS - PASYWA

ostateczny bilans otwarcia ostateczny bilans otwarcia

Pozycja bilansu	grudzień 2015	grudzień 2016	Nazwa pozycji bilansu
-----------------	---------------	---------------	-----------------------

Sp. z o.o.

WICEPREZES ZARZĄDU
Główny Księgowy

24.03.2017

(data i podpis)

Anna Nurzyńska

ZARZĄD SPÓŁKI

Koniec wydruku.

WICEPREZES ZARZĄDU
Główny Księgowy
Anna Nurzyńska

PREZES ZARZĄDU
Jacek Dyniec

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. techn.
Marcin Mosk

jProbit 9.62.54875 (61201)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Pozycja bilansu	ostateczny bilans otwarcia		Nazwa pozycji bilansu
	grudzień 2015	grudzień 2016	
RA	8,066,562.84	8,996,019.25	A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:
RA0	2,747,607.80	2,858,320.69	- od jednostek powiązanych
RA1	8,021,239.91	8,975,842.82	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów
RA2	0.00	0.00	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-ujemna)
RA3	0.00	0.00	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki
RA4	45,322.93	20,176.43	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
RB	8,385,175.57	9,451,128.28	B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ
RB1	693,572.53	700,524.49	I. Amortyzacja
RB2	1,547,727.08	1,776,365.78	II. Zużycie materiałów i energii
RB3	2,105,540.74	2,604,518.02	III. Usługi obce
RB4	966,421.59	1,064,866.59	IV. Podatki i opłaty, w tym:
RB41	38,023.93	28,732.15	- podatek akcyzowy
RB5	2,333,549.71	2,475,503.17	V. Wynagrodzenia
RB6	543,106.83	570,850.98	VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia
RB61	0.00	239,818.18	- w tym emerytalne
RB7	157,357.57	243,988.25	VII. Pozostałe koszty rodzajowe
RB8	37,899.52	14,511.00	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów
RC	-318,612.73	-455,109.03	C. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY (A-B)
RD	548,803.11	740,220.05	D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
RD1	141,571.41	5,056.75	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych
RD2	367,030.86	368,766.36	II. Dotacje
RD3	0.00	0.00	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych
RD4	40,200.84	366,396.94	IV. Inne przychody operacyjne
RE	106,182.52	125,407.68	E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
RE1	0.00	0.00	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych
RE2	0.00	0.00	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych
RE3	106,182.52	125,407.68	III. Inne koszty operacyjne
RF	124,007.86	159,703.34	F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)
RG	28,205.34	103,003.54	G. PRZYCHODY FINANSOWE
RG1	0.00	0.00	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:
RG11	0.00	0.00	- od jednostek powiązanych, :
RG111	0.00	0.00	- w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
RG2	28,205.34	103,003.54	II. Odsetki, w tym:
RG21	1.41	0.00	- od jednostek powiązanych
RG211	0.00	0.00	- w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
RG3	0.00	0.00	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych
RG31	0.00	0.00	- w tym jednostkach powiązanych
RG4	0.00	0.00	IV. Aktualizacja wartości inwestycji
RG5	0.00	0.00	V. Inne
RH	49,415.67	17,850.56	H. KOSZTY FINANSOWE
RH1	15,737.10	5,562.72	I. Odsetki, w tym:
RH11	0.00	0.00	- dla jednostek powiązanych
RH2	0.00	0.00	II. Strata ze zbycia aktywów finansowych
RH21	0.00	0.00	- w jednostkach powiązanych
RH3	0.00	0.00	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych
RH4	33,678.57	12,287.84	IV. Inne
RI	102,797.53	244,856.32	I. ZYSK (STRATA) BRUTTO
RJ	26,678.00	22,294.00	J. Podatek dochodowy
RK	0.00	0.00	K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMIEJSZENIA ZYSKU
RL	76,119.53	222,562.32	L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)

Spom.

WICEPREZES ZARZĄDU

Główny Księgowy

24.03.2017

Anna Nurzyńska

(data i podpis)

WICEPREZES ZARZĄDU
Główny Księgowy

Anna Nurzyńska

Koniec wydruku

ZARZĄD SPOŁEKI

PREZES ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. technicznych

Jacek Fyńiec

Marcin Moskal

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiego Zakładu Komunalnego w Polanicy-Zdroju Spółka z o.o.
na dzień 31.12.2016 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Miejski Zakład Komunalny w Polanicy-Zdroju Spółka z o.o. jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS 0000253420, kapitał zakładowy 1 599 800 zł, kapitał wpłacony 100 000 zł, NIP 8831771000.
2. Rokiem obrotowym MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o. o. jest okres od 01.01.2016 do 31.12.2016r.
3. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 oraz według typów działalności na kontach zespołu 5.
4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3500 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.
5. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych, które są amortyzowane metodą liniową. Ustala się dla nowo nabytych środków trwałych następujące okresy amortyzacji:
 - dla fabrycznie nowych środków trwałych – wynikające z załącznika nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz. U. z 2014r. poz. 851 z późn. zmianami)
 - dla używanych środków trwałych – okresy amortyzacji nie mogą być krótsze niż określone w art. 16j Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz. U. z 2014r. poz. 851 z późn. zmianami); stawki indywidualne dla tych środków trwałych zatwierdza Zarząd Spółki przed pierwszym ich wprowadzeniem do ewidencji.Dla używanych środków trwałych otrzymanych aportem od Gminy Polanica-Zdrój. ustalono indywidualne stawki amortyzacji przyjmując okres amortyzacji:
 - dla grupy 4, 5, 8 – 24 miesiące
 - dla grupy 7 – 30 miesięcy dla pojazdów użytkowanych powyżej 5 lat oraz 60 miesięcy dla pojazdów użytkowanych poniżej 5 lat
 - dla grupy 2 – 10 lat
 - dla grupy 1 – 20 lat
6. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.
7. Zakup dewiz z konta bieżącego Zakład przelicza po kursie sprzedaży banku, od którego nastąpił zakup waluty (przewalutowanie)
8. Zakup dewiz w kantorach przelicza się po kursie sprzedaży kantoru



9. Rozliczenie zaliczek oraz delegacji zagranicznych, na które zostały zakupione dewizy następuje w formie uproszczonej, po kursie historycznym z dnia zakupu waluty.
10. W roku 2016 MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o. o. prowadziła księgi rachunkowe przy użyciu komputera posługując się programem finansowo-księgowym PROBIT.
11. Sprawozdanie finansowe za każdy rok obrotowy zawiera: bilans, rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym, informację dodatkową oraz sprawozdanie z działalności jednostki.
12. Aktywa i pasywa MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o. o. wyceniane są na dzień bilansowy w sposób następujący:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - należności – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności;
 - zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;
 - rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
 - kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej
13. Umowy leasingu kwalifikuje się według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
14. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
15. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o założenie kontynuacji działalności gospodarczej przez MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o. o. w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dalszej działalności.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. W pozycji bilansu *A.A. Aktywa trwałe* - wykazano wartość wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 11.368,01 oraz rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 6.377.242,64 zł., na którą składa się wartość środków trwałych, stanowiących własność spółki oraz środków trwałych w budowie pomniejszona o umorzenie. Zakres zmian wartości początkowej tych składników majątku w roku 2016 prezentuje poniższe zestawienie:

Nazwa grupy składników majątku	Konto	Wartość początkowa brutto na 01.01.2016	Zwiększenie wartości początkowej z tytułu przychodów	Zmniejszenie wartości początkowej z tytułu zbycia lub likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6

Wartości niematerialne i prawne	020	52.448,16	12.992,00	29.303,00	36.137,16
Środki trwałe podlegające amortyzacji	010	9.435.513,71	169.063,62	1.418,03	9.603.159,30
Drobne środki trwałe	012, 013	291.304,25	32.252,68	3.414,79	320.142,14
Środki trwałe w budowie	080	16.000,00	205.602,62	Inwestycje przekazane do użytkowania - 182.055,62	39.547,00
Razem wartość początkowa					9.998.985,60

Zakres zmian w umorzeniach prezentuje poniższe zestawienie:

Nazwa grupy składników majątku	Konto	Wartość umorzenia na 01.01.2015	Zwiększenie umorzenia z tytułu odpisów amortyzacyjnych	Zmniejszenie umorzenia z tytułu zbycia lub likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Wartości niematerialne i prawne	070/10	52.448,08	1.624,07	29.303,00	24.769,15
Środki trwałe podlegające amortyzacji	070/1-8	2.513.632,02	753.250,67	1.418,03	3.265.464,66
Drobne środki trwałe	072	291.124,25	32.431,68	3.414,79	320.141,14
Razem umorzenie					3.610.374,95

Przedstawione zestawienie obejmuje również środki trwałe wykonane w czasie realizacji dwóch inwestycji współfinansowanych ze środków unijnych w ramach Działania 4.1. „Gospodarka odpadami” Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013.

2. Pozycja *A.B.1 Aktywa obrotowe* zawiera wartość zapasów materiałów w magazynach na kwotę 96.714,55 zł
3. Pozycja *A.B.2 Aktywa obrotowe* zawiera wartość należności krótkoterminowych (1.815.074,36 zł), w tym od jednostek powiązanych, o których mowa w Zarządzeniu Burmistrza Miasta Nr 87/2006 z dnia 29 grudnia 2006r. – 225.663,43 zł (poz. A.B. 21) oraz od pozostałych jednostek – 1.632.692,93 zł (poz. A.B. 23)
4. W pozycji *A.B.23.B.* wykazano należności z tytułu podatków, na które składają się podatek dochodowy od osób prawnych z tytułu nadpłaty zaliczek wpłacanych w ciągu roku (43.282,00 zł), naliczony podatek od towarów i usług (135.136,33 zł)

5. W pozycji *A.B.23.C.* zostały wykazane należności z tytułu rozłożonych na raty kaucji mieszkaniowych – 729,08 zł, depozyty gwarancyjne dla zakupionej w drodze leasingu zmiatarki chodnikowej – 5.554,26 zł, zadłużenie najemców lokali czynszowych z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami – 6.288,35 zł oraz przedpłaty dla systemu VIATOLL – 805,47 zł.
6. W pozycji *A.B.23.D.* wykazano należności dochodzone na drodze sądowej w kwocie 602.572,10 zł obejmujące wartość nominalną należności skierowanych do postępowania sądowego i egzekucyjnego (630.920,87 zł) pomniejszoną o odpisy aktualizujące te należności (28.348,77 zł)
7. Pozycja *A.B.31* zawiera wartość środków pieniężnych zgromadzonych w kasie (7.818,89 zł) oraz na rachunkach bankowych, podstawowym w PEKAO SA (0,00 zł), dodatkowym w BGK (1.970,76 zł) i rachunkach pomocniczych, w tym środki Funduszu Świadczeń Socjalnych (4.776,36 zł), Funduszu Kaucji Mieszkaniowych (52.784,78 zł), rachunku do rozliczeń opłat za odpady komunalne (2.974,04 zł) a także zdeponowane w kasie zagraniczne środki płatnicze w kwocie 99,76 euro o wartości w cenie zakupu 481,17 zł.
8. Pozycja *A.B.4.* to krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 126.483,83 zł dotyczące zakupu prenumeraty prasy na rok 2017 (kwota 2.202,54 zł), składek OC, AC, NW dotyczących ubezpieczeń obejmujących rok 2017 (29.199,00 zł), wydatków na utrzymanie zasobu gminnego dotyczących roku 2017 (239,67 zł), gwarancji ubezpieczeniowej stanowiącej zabezpieczenie wykonania umowy (875,00 zł) oraz wartość przychodów należnych od Gminy Szczytna i Duszniki-Zdrój za oczyszczanie ścieków w grudniu (93.967,62 zł), dla których faktury zostały wystawione w styczniu.
9. Pozycja *P.A. Kapitał własny* w kwocie 2.812.336,72 zł obejmuje wartość kapitału podstawowego w wysokości 1.599.800,00 zł, kapitału zapasowego – 525.600,84 zł, kapitału rezerwowego 630.000,00 zł, stratę za rok 2014 w wysokości 165.626,44 zł, która zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników nr 12/2015 z dnia 30.06.2015r. została pozostawiona do rozliczenia z dochodów następnych lat obrachunkowych oraz zysk netto za rok 2016 – 222.562,32 zł
10. Pozycja *P.B.2 Pasywa* zawiera kwotę zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów inwestycyjnych zaciągniętych w Banku:
 - PEKAO SA – kredyt z terminem spłaty na 31.08.2018r., (na dzień 31.12.2016r. pozostała do spłaty kwota 72.631,36 zł)



- BGK O/Wrocław – 2 kredyty na finansowanie inwestycji unijnej pn. „Budowa instalacji do stabilizacji tlenowej odpadów biodegradowanych” z ostatecznym terminem spłaty do dnia 31.01.2017r. (na dzień 31.12.2016r. pozostała do spłaty kwota 27.407,65 zł)
11. Pozycja *P.B.3 Pasywa* zawiera kwotę zobowiązań krótkoterminowych w wysokości 1.936.532,03 zł, w tym wobec jednostek powiązanych – 381.650,31 zł (pozycja P.B.31) oraz jednostek pozostałych – 1.496,591,50 zł (pozycja P.B.32)
12. Pozycja *P.B.33.A. Pasywa* zawiera zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w Banku PEKAO SA, na dzień 31.12.2013r. wykorzystanym do kwoty 317.039,76 zł.
13. Pozycja *P.B.33.D. Pasywa* zawiera kwotę zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych kontrahentów w wysokości 708.791,54 zł, natomiast pozycja P.B.33.E. kwotę zaliczki w wysokości 18.520,60 zł otrzymanej na poczet usług, które będą świadczone w roku 2017
14. Pozycja *P.B.33.G. Pasywa* zawiera kwotę podatku dochodowego od osób od osób fizycznych PIT-4 (35.192,00 zł), ubezpieczeń społecznych (133.230,43 zł), składek na PFRON za grudzień (1.360,00 zł), opłat za korzystanie ze środowiska (189.614,00 zł),
15. Pozycja *P.B.33.I. Pasywów* zawiera zobowiązanie z tytułu potrąceń dokonywanych z list płac – składki NSZZ „Solidarność” (537,27 zł), składki i potrącenia pożyczek do PKZP (8.469,00 zł), potrącenia komornicze (233,99 zł), ubezpieczenia osobowe (3.809,92 zł) oraz saldo rozliczeń sum do wyjaśnienia (0,00 zł),
16. Pozycja *P.B.4. Pasywów* zawiera dotacje otrzymane z RPO na budowę punktu przeładunkowego odpadów w wysokości 565.118,76 zł. oraz na budowę instalacji do tlenowej stabilizacji odpadów biodegradowalnych w wysokości 3.126.944,87 zł (dotacje podlegają rozliczeniom w czasie do wysokości amortyzacji budowli i urządzeń sfinansowanych tymi dotacjami).
17. Struktura własności kapitału podstawowego wykazanego w pozycji *P.A.1. Pasywa* - wynosiła:



- Gmina Polanica-Zdrój – 100%

Zmiany w kapitale podstawowym nie wystąpiły.

18. Rodzajem przeważającej działalności MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o.o. jest działalność z zakresie gospodarki komunalnej obejmująca dostawę wody, odbiór i oczyszczanie ścieków, zarządzanie i administrowania zasobami mieszkaniowymi gminnymi oraz własnościowymi, odbiór i wywóz odpadów stałych i płynnych, kompostowanie odpadów zielonych i osadów ściekowych, oczyszczanie ulic i chodników oraz usługi parkingowe świadczone na wybudowanym przez MZK parkingu przy ul. Jana Pawła II.

19. Pozycja *R.A. rachunku zysków i strat* obejmuje wszystkie przychody działalności podstawowej oraz przychody ze sprzedaży materiałów, w tym różnego rodzaju pojemników na odpady.

Strukturę przychodów w poszczególnych rodzajach działalności prezentuje poniższa tabela:

Przychody netto ze sprzedaży	Poprzedni rok obrotowy (2015)	Bieżący rok obrotowy (2016)
Dostawa wody	1.988.350,77	2.333.340,58
Odbiór i oczyszczanie ścieków	2.631.145,44	2.841.660,63
Kompostowania odpadów biodegradowalnych	16.882,46	68.643,92
Oczyszczanie miasta	567.404,44	560.351,48
Wywóz odpadów stałych	1.624.772,90	1.746.979,79
Administrowanie zasobem gminnym	494.101,61	604.667,44
Zarządzanie nieruchomościami	471.061,90	481.256,64
Usługi odpłatne na zlecenie	169.475,99	251.534,70
Usługi parkingowe	58.044,40	87.407,64
Razem	8.021.239,91	8.975.842,82

20. Pozycja *R.B. rachunku zysków i strat* – obejmuje koszty podstawowej działalności operacyjnej przedstawione w rozbiciu na koszty rodzajowe wynikające z zespołu kont 4.

21. Pozycja *R.D. rachunku zysków i strat* – pozostałe przychody operacyjne obejmuje rozliczoną w roku 2016 część dotacji z RPO oraz kwoty uzyskane z dzierżawy majątku spółki, prowadzenia w imieniu gminy czynności windykacyjnych dotyczących sald

zlikwidowanego zakładu budżetowego, zysków ze zbycia aktywów trwałych oraz rozwiązania rezerw i odpisów aktualizujących należności

22. Pozycja *R.E. rachunku zysków i strat* – pozostałe koszty operacyjne obejmuje umorzenia i odpisy aktualizujące należności, wydatki na opłaty sądowe i komornicze, koszty prowadzonych czynności windykacyjnych i darowizny przekazane na podstawie uchwał Zarządu Spółki.
23. Pozycja *R.G. rachunku zysków i strat* – przychody finansowe obejmuje otrzymane od dłużników odsetki za zwłokę w zapłacie należności za usługi komunalne, w tym odsetki otrzymane od Gminy Wiejskiej Kłodzko z tytułu zwrotu nadpłaty podatku od nieruchomości za lata 2008 – 2012.
24. W pozycji *R.H. rachunku zysków i strat* wykazano odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań spółki w wysokości 5.562,72 zł oraz koszty obsługi zaciągniętych kredytów inwestycyjnych w wysokości 12.287,84 zł,
25. Wynik finansowy – zysk brutto w pozycji *R.I. Rachunku zysków i strat* wynosi 244.856,32 zł
26. W pozycji *R.J. rachunku zysków i strat* wykazano kwotę podatku dochodowego za rok 2016 wynikającą z zeznania CIT-8 w wysokości 22.294,00 zł
27. W pozycji *R.L. rachunku zysków i strat* wykazano kwotę zysku netto w wysokości 222.562,32 zł,
28. Wynik finansowy zaprezentowany w rachunku zysków i strat zysk brutto w wysokości 244.856,32 zł) nie odpowiada dochodom podatkowym wykazanym w zeznaniu rocznym CIT-8 (117.339,91 zł). Do kwoty przychodów podatkowych nie zalicza się naliczonych lecz nie otrzymanych odsetek za zwłokę, rozwiązania rezerw na odpisy aktualizujące należności, których uprzednio nie zaliczono do kosztów uzyskania przychodów oraz dotacji otrzymanych z RPO na budowę środków trwałych. Ponadto do podatkowych kosztów



uzyskania przychodów nie można zaliczyć wszystkich kosztów działalności, np.: nie zalicza się do kosztów podatkowych kwot niewypłaconych wynagrodzeń z umów cywilnoprawnych i składek na ubezpieczenia społeczne - wynagrodzenia w MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o.o. są wypłacane dnia 10-go następnego miesiąca, zapłaconych odsetek za zwłokę od zaległości budżetowych, odpisów aktualizujących należności, kosztów reprezentacji, składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, itp.

Szczegółowy wykaz różnic prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Nazwa	Dane za rok obrotowy
1.	Zysk bilansowy brutto	244.856,32
2.	Przychody trwale niewliczane do podstawy opodatkowania	-369.022,72
3.	Przychody przejściowo niewliczane do podstawy opodatkowania	-2.168,74
4.	Koszty trwale niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	+411.375,69
5.	Koszty przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	-73.391,80
6.	Dochód podatkowy (+)/ Strata podatkowa (-)	211.648,75
7.	Dochód zwolniony z opodatkowania / Strata od przychodów zwolnionych z opodatkowania	0,00
8.	Część straty z lat ubiegłych	-88.809,84
9.	Odliczenia od dochodu	-5.500,00
10.	Podstawa opodatkowania / Strata podatkowa	+117.338,914
11.	Podatek dochodowy za rok obrotowy	22.294,00

29. Zarząd Spółki proponuje zysk netto w kwocie 165.626,44 zł przeznaczyć na pokrycie straty z roku 2014 zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników nr 12/2015 z dnia 30.06.2015r. (w przypadku akceptacji propozycji Zarządu strata za rok będzie rozliczona całkowicie)

oraz pozostałą kwotę 56.935,88 zł przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego z przeznaczeniem na częściowe finansowanie zadania inwestycyjnego pn.: Budowa parkingu przy ul. Dąbrowskiego.

30. W roku 2016 przeciętne wynagrodzenie i zatrudnienie wynosiło w podziale na grupy zawodowe:

Oddział / rodzaj działalności	płace brutto	przeciętne zatrudnienie w etatach	przeciętne wynagrodzenie	% do roku 2015
MZK rok 2016	2 406 794,63	53,08	3 778,56	105,09%
w tym:				
sieć wod-kan	502 477,17	11,63	3 601,99	113,74%
oczyszczalnia	359 530,49	8,00	3 745,11	101,19%
oczyszczanie miasta	75 698,92	2,25	2 803,66	93,90%
wywóz nieczystości stałych	259 931,33	6,63	3 269,58	107,79%
stacja przeładunkowa	74 629,83	2,00	3 109,58	81,53%
wywóz nieczystości płynnych	44 854,95	1,00	3 737,91	101,85%
odczytywacze	80 534,00	2,00	3 355,58	116,43%
administracja OWiK	86 975,03	1,79	4 043,47	140,47%
rozliczenia wody i nieczystości	36 830,76	1,00	3 069,23	130,97%
administracja OGM	215 279,39	5,00	3 587,99	97,67%
administracja OOM	58 324,19	1,00	4 860,35	112,31%
administracja MZK bez zarządu	228 152,28	5,79	3 282,29	100,96%
zarząd	300 669,00	3,00	8 351,92	105,14%
kompostownia	41 544,71	1,00	3 462,06	97,94%

31. Zdarzenia z lat ubiegłych.

W bilansie występuje zdarzenie z lat ubiegłych – w poz. PA.7. wykazano nierozliczoną stratę za rok obrotowy 2014.

32. Bilans oraz rachunek zysków i strat zawierają informacje dotyczące rozliczeń z jednostkami powiązаныmi, o których mowa w Zarządzeniu Burmistrza Miasta Nr 87/2006 z dnia 29 grudnia 2006r.:

- wartość sprzedaży usług komunalnych – 2.769.054,72 zł
- wartość odsetek za zwłokę – 0,00 zł
- wartość należności – 225.663,43 zł (w tym z tytułu dostaw i usług 225.663,43 zł)
- wartość zobowiązań – 381.650,31 zł (w tym z tytułu dostaw i usług 0,00 zł)

Polanica-Zdrój, dnia 10.03.2017r.

WICEPREZES ZARZĄDU Główny Księgowy
Anna Nurzyńska

PREZES ZARZĄDU
Jacek Poniac

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. technicznych
Marcin Moskal

Wykaz sald dotyczących rozliczeń z jednostkami powiązаныmi
na dzień 31.12.2016

Lp.	Wykaz jednostek powiązanych	Należności
200/1	Dostawa wody, odbiór ścieków, oczyszczanie miasta oraz wywóz nieczystości stałych	
1	Urząd Miejski - saldo dot. UM, OSP, BPM	224 404,79
2	Szkoła Podstawowa Nr 2	0,00
3	Przedszkole Nr 1	0,00
4	Gimnazjum	0,00
5	Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00
6	Miejska Biblioteka Publiczna	167,05
7	Teatr Zdrojowy	1 091,59

225 663,43

220	Rozrachunki z budżetami	
1	Urząd Miejski - dodatki mieszkaniowe	0,00
2. 220/4/5	Urząd Miejski - rozliczenie zlecenia na zarządzanie i administrowanie - brak środków na pokrycie świadczeń	0,00
3. 220/4/7	Urząd Miejski - rozliczenie opłat za odpady komunalne w lokalach gminnych	6 288,35
		6 288,35
	Pozostałe rozrachunki	
1 240/13/1	Urząd Miejski - zabezpieczenie wykonania umowy	0,00
	Urząd Miejski - zabezpieczenie wykonania umowy	0,00
	Pozostałe należności za usługi	
1 200/3/1	Urząd Miejski -	0,00
2	Miejska Biblioteka Publiczna	0,00

razem 231 951,78

w tym: dostawy 225 663,43
pozostałe 6 288,35

Wykaz zobowiązań wobec jednostek powiązanych
wg stanu na dzień 31.12.2016r.

Lp.	Wykaz jednostek powiązanych	Zobowiązania
1. 220/4/5	Urząd Miejski - rozliczenie zlecenia na zarządzanie i administrowanie - zwrot środków na pokrycie świadczeń	22 178,64
2. 220/4/1	Urząd Miejski - rozliczenie zlecenia - wartość zaległych czynszów	359 471,67
3. 202/2	Urząd Miejski - faktury za dzierżawę	0,00
4. 220/4/9	Urząd Miejski - wartość zaległych opłat za odpady z budynków 100% gminnych	0,00
	razem	381 650,31

w tym: dostawy 0,00
pozostałe 381 650,31

WICEPREZES ZARZĄDU
Główny Księgowy

Anna Murzyńska

PREZES ZARZĄDU

Jacek Tomiec

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. technicznych

Marcin Moskal

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2016
NA ZWYCZAJNE ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW
MZK w Polanicy-Zdroju SP. Z O.O.

Ogólna ocena sytuacji jednostki na przestrzeni okresu sprawozdawczego

Okres sprawozdawczy obejmujący rok kalendarzowy 2016 jest drugim rokiem obecnej kadencji Zarządu Spółki. Działania Zarządu Spółki skupiały się na kontynuacji zadań rozpoczętych w poprzednich latach, poszukiwaniu dodatkowych źródeł przychodów oraz zmianach organizacyjnych w Spółce zmierzających do poprawy jakości świadczonych usług. W zakresie działalności podstawowej Spółka realizowała pełen zakres usług związanych z wypełnianiem ustawowych obowiązków gminy związanych z zaspakajaniem zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej w zakresie gospodarki komunalnej. Spółka przeznaczala w całości przychody ze sprzedaży na pokrycie kosztów bieżącej eksploatacji i remonty w celu nieprzerwanego świadczenia usług. W roku 2016 Spółka podejmowała dodatkowe zadania dotyczące wymiany sieci wodociągowych wykonywanych na zlecenie Gminy Polanica-Zdrój oraz prowadziła czynności mogące umożliwić w przyszłości wprowadzenie nowych rodzajów działalności. Na zlecenie Gminy Spółka opracowała koncepcję zagospodarowania terenów sportowo – rekreacyjnych (tzw. OSiR-u) oraz wystąpiła do Gminy z propozycją przejęcia w zarządzanie parkingów miejskich wraz z budową parkingu przy ul. Dąbrowskiego.

W planie finansowym na 2016r. Spółka planowała zysk netto w wysokości 91.600 zł. Na koniec 2016r. zysk netto wyniósł 222.562,32 zł.

Ocena otoczenia jednostki w gospodarce i w branży

Rynek usług świadczonych przez MZK w Polanicy-Zdroju Sp. z o.o. związanych z zaspokajaniem zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej jest rynkiem ograniczonym rzeczywistymi potrzebami mieszkańców. Spółka nie ma wpływu na ilość pobieranej wody i odprowadzanych ścieków, czy rzeczywistą ilość nagromadzonych odpadów stałych, natomiast posiada niewielki wpływ na liczbę zarządzanych nieruchomości. Pozyskiwanie nowych kontrahentów na terenie Polanicy-Zdroju jest możliwe w przypadku budowy nowych obiektów

lub wykonania przez Gminę Miejską nowych sieci wodociągowo – kanalizacyjnych. W zakresie dostawy wody i odbioru ścieków Spółka jest naturalnym monopolistą, natomiast w zakresie wywozu odpadów komunalnych Spółka posiada znaczący udział w rynku obsługiwanych przez 6 wywoźników zgłoszonych w Urzędzie Miejskim. Spółka jest obecnie w Polanicy-Zdroju jedynym podmiotem świadczącym usługę wywozu odpadów w zakresie obsługi gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z terenów zamieszkałych.

Posiadana przez Spółkę instalacja do stabilizacji tlenowej odpadów biodegradowalnych Spółka jest jedyną w powiecie kłodzkim Regionalną Instalacją do Przetwarzania Odpadów Komunalnych Zielonych (RIPOK), wpisaną do WPGO. Spółka posiada również pozwolenie na przetwarzanie odpadów zielonych i osadów ściekowych. W lipcu 2016r. Spółka uzyskała certyfikat wydany przez Ministerstwo Rolnictwa stwierdzający spełnienie przez stabilizat wymagań w zakresie środka wspomagającego uprawę roślin, który został zarejestrowany jako produkt o nazwie własnej KOMPOL.

Ocena własnego potencjału

Wielkość sprzedaży w okresie sprawozdawczym

W 2016 roku sprzedaż dotyczyła następujących typów działalności:

- dostawy wody i odbioru oraz oczyszczania ścieków
- usług związanych z zarządzaniem i administrowaniem nieruchomościami
- odbioru i wywozu odpadów oraz oczyszczania miasta
- wywozu nieczystości płynnych i udrażniania kanalizacji
- robót budowlano – instalacyjnych i remontów wykonywanych na odrębne zlecenia
- usług parkingowych

Lp.	Sprzedaż wartościowa w zł	2016
1	Dostawa wody i odbiór oraz oczyszczanie ścieków	5.243.645,13
2	usługi związane z zarządzaniem i administrowaniem nieruchomościami	1.085.924,08
3	odbiór i wywóz odpadów oraz oczyszczanie miasta	2.307.331,27
4	roboty budowlano – instalacyjne i remonty wykonywane na odrębne zlecenia	251.534,70

5	Usługi parkingowe	87.407,64
	RAZEM	8.975.842,82

Posiadane zamówienia na przyszły okres

Spółka posiada umowy zawarte na czas nieokreślony na dostawę wody i odbiór ścieków z mieszkańcami miasta oraz na dostawę wody i odbiór ścieków a także odbiór odpadów komunalnych podmiotami prowadzącymi działalność gospodarczą w Polanicy-Zdroju. Spółka posiada również kontrakt na wywóz odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych, z terenu Gminy Polanica-Zdrój zawarty w ramach umowy in house do lutego 2020r.

Spółka posiada umowy w zakresie zarządzania nieruchomościami zawarte z ok. 90 wspólnotami mieszkaniowymi. Umowy zawarte są na czas nieokreślony. W 2017r. Spółka będzie wykonywać prace zlecone w zakresie budowy sieci i przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych na rzecz prywatnych inwestorów budujących nowe obiekty na terenie miasta oraz Gminy Polanica-Zdrój na remonty sieci wodociągowej w ul. Kilińskiego. Kościuszki i Kruczkowskiego. Wartość prac zaleconych przez Gminę wyniesie ok. 764 tys. zł. Spółka w ramach RIPOK zamierza przyjmować odpady zielone i osady ściekowe i obecnie posiada 3 umowy zawarte z niektórymi gminami powiatu kłodzkiego oraz jest w trakcie negocjacji kolejnych umów na te usługi.

Potencjał bazy materialno-technicznej

Spółka obecnie posiada aktywa trwałe o wartości początkowej 9.603.159,30 zł. Część majątku stanowi aport otrzymany od gminy Polanica-Zdrójna o wartości 1.282.197,15 zł. Znaczne zwiększenie majątku własnego spółki nastąpiło w wyniku przeprowadzonych dwóch inwestycji z udziałem środków unijnych oraz zakupów środków trwałych przy wykorzystaniu finansowania własnego, kredytów bankowych i umów leasingowych. Świadczenie usług w zakresie dostawy wody oraz odbioru i oczyszczania ścieków odbywa się przy wykorzystaniu majątku gminnego dzierżawionego na podstawie umów dzierżawy.

Spółka posiada obecnie 4 umowy leasingowe związane z nabyciem nowych pojazdów, w tym dużej śmieciarki DAF z myjką ciśnieniową do mycia pojemników na odpady.

Ocena zasobów ludzkich

Zatrudnienie w Spółce w roku 2016 wynosiło średnio 53,8 etatu. Takie zatrudnienie gwarantuje nieprzerwane świadczenie usług, natomiast w okresach skumulowania prac, np. sprzątanie miasta po zimie, odśnieżanie ulic i chodników po intensywnych opadach śniegu, sprzątanie opadłych liści do wykonywania usług Spółka zatrudnia dodatkowo pracowników w ramach współpracy z Centrum Integracji Społecznej przy Stowarzyszeniu „Edukacja i Rozwój” lub w ramach umów z Powiatowym Urzędem Pracy na roboty publiczne, ewentualnie prace interwencyjne. Na koniec okresu sprawozdawczego zatrudnienie wynosiło 56 osoby, w tym 19 osób to pracownicy administracyjno – zarządzający i 34 osób pracownicy bezpośrednio zatrudnieni przy świadczeniu usług. Są to przeważnie pracownicy z długoletnim stażem pracy w Spółce, dużym doświadczeniem zawodowym i umiejętnościami. Zatrudnianie takich pracowników daje Spółce możliwości sprawnego świadczenia usług, szybkiego usuwania awarii, powierzania pracownikom prac obejmujących szerokie umiejętności. Jednak zatrudnianie takich osób łączy się dla Spółki z dodatkowym ryzykiem ze względu na liczniejsze i dłuższe absencje chorobowe oraz wysokie nagrody jubileuszowe za długoletnią pracę. Spółka systematycznie dba o rozwój zawodowy pracowników umożliwiając im uczestnictwo w szkoleniach i kursach.

Inwestycje

W roku 2016 zakupy inwestycyjne w zakresie nabycia i budowy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosły ogółem 205.602,62 zł, w tym:

- zakupy nowych i używanych urządzeń technicznych (zestawy komputerowe, pompa głębinowa, korelator, kosiarka bijakowa, piła hydrauliczna, itp.) – 135.174,86 zł
- Modernizacja terenów sportowo-rekreacyjnych – 14.550,00 zł
- Modernizacja samochodu DKL8GA9 – wykonanie zabudowy polewaczki oraz demontaż haka do kontenerów i instalacja systemu spryskiwaczy – 33.888,76 zł
- przygotowanie dokumentacji dla budowy systemu fotowoltaiki – 5.700,00 zł

Przewidywany rozwój Spółki

Kierunki rozwoju w roku 2017 i strategia działania

Spółka zamierza kontynuować dotychczasową działalność w pełnym zakresie usług komunalnych oraz pozyskiwać dodatkowe zlecenia na zadania możliwe do wykonania przy wykorzystaniu posiadanego sprzętu i zasobów ludzkich. W związku z tym Spółka wyznacza następujące cele do realizacji w roku 2017:

- rozszerzenie działalności poprzez wprowadzenie usługi utrzymania miejskich terenów zielonych
- przejęcie wywozu odpadów stałych z SCM w Polanicy-Zdroju (poprzez udział w przetargu nieograniczonym)
- rozszerzenie działalności w ramach usług parkingowych – zaprojektowanie, budowa i eksploatacja parkingu przy ul. Dąbrowskiego
- przygotowanie projektu wraz z decyzjami administracyjnymi na budowę farmy fotowoltaicznej na oczyszczalni ścieków oraz złożenie wniosku o pozyskanie środków zewnętrznych (w przypadku rozpisania przez instytucje finansujące programów na takie zadania)
- przygotowanie wniosku na pozyskanie w ramach konkursu środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 2. Technologie informatyczno - komunikacyjne, Działanie 2.1. E-usługi publiczne na opracowanie systemu informacji przestrzennej do pozyskania, przetwarzania i prezentowania danych powiązanych z terenem (tzw. GIS).

Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Aktualna sytuacja finansowa Spółki na koniec roku obrotowego 2016

Spółka zakończyła rok obrotowy 2016 zyskiem netto w wysokości 222.562,32 zł. Wynik jest wyższy niż zakładano ze względu na większą sprzedaż w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków oraz otrzymanym zwrotem podatkowym.

W roku 2016 Spółka borykała się z zatorami płatniczymi wynikającymi z wysokiego zadłużenia odbiorców w regulowaniu należności za świadczone usługi. Wynika to z tego, że część mieszkańców Polanicy-Zdroju realizuje swoje zobowiązania wobec Spółki z wielomiesięcznymi opóźnieniami lub nie realizuje ich wcale. Prowadzone w stosunku do dłużników postępowania windykacyjne trwają bardzo długo i często kończą się umorzeniem postępowania egzekucyjnego przez komorników bez zaspokojenia wierzytelności. Dla

utrzymania ciągłości świadczenia usług Spółka posiada kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 400.000 zł.

Obecnie Spółka zakończyła spłatę 3 kredytów inwestycyjnych zaciągniętych w poprzednich latach na finansowanie zakupu środków trwałych oraz budowę instalacji do stabilizacji tlenowej odpadów biodegradowalnych oraz kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na modernizację systemu ogrzewania bazy przy ul. Polnej. W roku 2016 Spółka zawarła dwie umowy leasingowe w związku z zakupem samochodów ciężarowych niezbędnych do realizacji zadań.

W roku 2017 Spółka zamierza skorzystać z kolejnego kredytu inwestycyjnego na realizację budowy parkingu, a jeżeli zostaną uruchomione programy unijne umożliwiające finansowanie budowy systemu fotowoltaiki na oczyszczalni niezbędny będzie kredyt na finansowanie również tego zadania.

Planowane działania i wyniki ekonomiczne na rok 2017

W roku 2017 Spółka będzie dążyć do optymalnego wykorzystania posiadanego zasobu materialno-technicznego, w tym sprawne przeprowadzenie remontów sieci wodociągowej zaleconych przez Gmin oraz poprawy jakości świadczonych usług. W planie finansowym przyjęto następujące założenia.

Wyszczególnienie (w tys. zł)	2017
Planowany przychód całkowity	10.252,2
Planowane koszty łączne	9.890,7
Planowany zysk brutto	361,5
Planowany zysk netto	292,8

Sporządzono w Polanicy-Zdroju, dnia 2017-03-24

WICEPREZES ZARZĄDU
Główny Księgowy
Anna Murzyńska

PREZES ZARZĄDU
Jacek Tuniec

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. technicznych
Marcin Moskal

(podpisy członków Zarządu)