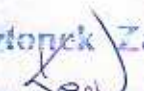


SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZAKŁADU UTYLIZACJI ODPADÓW
KOMUNALNYCH
„STARY LAS” SP. Z O.O.
W STAROGARDZIE GDAŃSKIM

ZA OKRES
OD 01 STYCZNIA 2008 ROKU
DO 31 GRUDNIA 2008 ROKU

Sporządzone dnia 16 kwietnia 2009 r.

Członek Zarządu

Krzysztof Kamiński

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” Sp. z o.o.

za okres od 01 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008

1. Dane jednostki sporządzającej sprawozdanie

Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Ul. Paderewskiego 6
82-200 Starogard Gdański

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest przygotowanie budowy zakładu unieszkodliwiania odpadów. Po jego wybudowaniu Spółka przedmiotem działalności Spółki będzie unieszkodliwianie odpadów.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego pod numerem **KRS 0000177882**.

Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej **NIP 592-204-54-04**.

Spółka posiada numer **REGON 192981658**.

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

2. Podstawowe informacje na temat sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008.

W skład spółki nie wchodzi żadne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe za okres 01 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności pomimo tego, iż wartość inwestycji, dla realizacji której Spółka została powołana znacząco przekracza kapitał własny. W roku 2007 i w roku 2008 Spółka złożyła wnioski o dofinansowanie ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, obecnie aktualizuje Studium Wykonalności projektu „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”” by złożyć kolejny wniosek o finansowanie.

W przypadku nieuzyskania finansowania inwestycji ze środków Unii Europejskiej Spółka pozyska środki na inwestycję z innych źródeł, co zdaniem Zarządu nie wpłynie na zachowanie zasady kontynuacji działalności.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Spółki z innymi jednostkami.

Członek Zarządu

Krzysztof Kamiński

3. Polityka rachunkowości i wycena aktywów i pasywów

W Zakładowym Planie Kont zawarte zostały następujące zasady polityki rachunkowości oraz wyceny aktywów i pasywów:

- 1) **Rok obrotowy** Spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
- 2) **Okresem sprawozdawczym** jest miesiąc kalendarzowy.
- 3) **Środki trwałe** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
- 4) Spółka stosuje następujące zasady **umarzania aktywów trwałych**:
 - a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł są amortyzowane w wysokości 20% rocznie zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 14 lutego 1992 r. (Dz.U. z 2000 r. nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami),
 - b) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500 zł są amortyzowane jednorazowo w momencie zakupu,
 - c) Pozostałe środki trwałe są amortyzowane liniowo według stawek amortyzacyjnych zgodnych z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 14 lutego 1992 r. (Dz.U. z 2000 r. nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami),
- 5) **Środki trwałe w budowie** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- 6) **Krajowe środki pieniężne** ujmuje się według wartości nominalnej,
- 7) **Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej**, gromadzone na własnym rachunku dewizowym, wycenia się na koniec roku według kursu stosowanego przez Narodowy Bank Polski.
- 8) **Należności i roszczenia z tytułu dostaw i usług** wykazywane są w wartościach realnych do uzyskania,
- 9) Wycena **kapitałów** następuje według wartości nominalnej,
- 10) **Ewidencja kosztów** prowadzona jest na zespole 4 z zachowaniem szczegółowości niezbędnej dla celów sprawozdawczych i podatkowych,
- 11) Spółka sporządza **rachunek zysków i strat** w wersji porównawczej.

16 kwietnia 2009

Data sporządzenia

Księgowa

Lucyna Zaluska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu

Krzysztof Kamień

Prezes Zarządu

Piotr Kolański

Zarząd Spółki

Członek Zarządu

Krzysztof Kamień

BILANS

ZAKŁAD UTYLIZACJI ODPADÓW KOMUNALNYCH

"STARY LAS" Sp. z o.o.

Starogard Gdański, ul. Paderewskiego 6

jednostka sprawozdawcza

Poz	AKTYWA	Stan na dzień		Poz.	PASywa	Stan na dzień	
		01.01.2008	31.12.2008			01.01.2008	31.12.2008
A.	Aktywa trwałe	1 150 042,03	1 639 656,07	A.	Kapitał (Fundusz) własny	4 293 951,92	4 044 264,50
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (Fundusz) podstawowy	412 500,00	412 500,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 150 042,03	1 639 656,07	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1.	Srodki trwałe, w tym:	938 734,00	1 377 782,00	III.	Udziały (Akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- grunty		938 734,00	1 377 782,00	IV.	Kapitał (Fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2.	Srodki trwałe w budowie	211 308,03	261 874,07	V.	Kapitał (Fundusz) z aktualizacji wyceny	4 205 150,92	4 205 150,92
3.	Zaliczki na srodki trwałe w budowie	0,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	VII.	Zysk (Strata) lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VIII.	Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	-88 853,16	-323 699,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IX.	Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	-234 845,84	-249 687,42
B.	Aktywa obrotowe	3 175 150,38	2 420 010,90	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 240,49	15 402,47
I.	Zapasy	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	62 826,62	90 910,12	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	62 826,62	90 910,12	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
a/	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	4 392,00	4 496,28	1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	31 240,49	15 402,47
- do 12 miesięcy				2.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
b/	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	4 392,00	4 496,28	a/	zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	31 240,49	15 402,47
c/	inne należności	58 222,78	86 289,78		- do 12 miesięcy	5 528,48	3 883,66
		211,84	124,06	b/	zobowiązania z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	5 528,48	3 883,66
III.	Inwestycje krótkoterminowe			c/	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 366,20	10 762,46
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 112 140,88	2 328 933,46	d/	inne zobowiązania	345,81	731,85
a/	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 112 140,88	2 328 933,46	3.	Fundusze specjalne	0,00	24,50
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	3 112 140,88	2 328 933,46	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	182,88	167,32	SUMA PASYWOW		0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW		4 325 192,41	4 059 666,97			4 325 192,41	4 059 666,97

Starogard Gdański, 16 kwietnia 2009 r.

Księgowa

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu Prezes Zarządu
Krzysztof Kamień Piotr Kuligowski

Członek Zarządu
Krzysztof Kamień

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

ZAKŁAD UTYLIZACJI ODPADÓW
KOMUNALNYCH "STARY LAS" Sp. z o.o.
Starogard Gdański, ul. Paderewskiego 6

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota(zł , gr)	
		za rok 2007	za rok 2008
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	182,88	167,32
	Zmiana stanu produktów - (zwiększenie(+), zmniejszenie(-))	182,88	167,32
B.	Koszty działalności operacyjnej	273 592,23	520 377,08
I.	Amortyzacja	7 493,44	4 360,57
II.	Zużycie materiałów i energii	6 770,31	5 364,18
III.	Usługi obce	48 345,60	45 151,71
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	3 311,00	9 071,00
V.	Wynagrodzenia	176 416,49	400 769,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 378,82	43 998,75
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 876,57	11 661,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-273 409,35	-520 209,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	13 133,90	161 267,95
	Inne pozostałe przychody operacyjne	13 133,90	161 267,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-260 275,45	-358 941,81
G.	Przychody finansowe	26 558,16	110 003,74
V.	Inne	26 558,16	110 003,74
H.	Koszty finansowe	1 128,55	749,35
IV.	Inne	1 128,55	749,35
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-234 845,84	-249 687,42
J.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	-234 845,84	-249 687,42
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-234 845,84	-249 687,42

Starogard Gdański,
16 kwietnia 2009 r.

Księgowa
Lucyna Zdzienicka
Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Krzysztof Kamień
Prezes Zarządu
Piotr Kołakowski
Zarząd Spółki

Członek Zarządu
Krzysztof Kamień

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” Sp. z o.o. za okres od 01 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008

A. Informacje i objaśnienia do bilansu

I. AKTYWA

Zmiany w stanie aktywów trwałych według wartości brutto:

Grupa aktywów trwałych	Stan na 01.01.2008	Zwiększenia w roku 2008	Zmniejszenia w roku 2008	Stan na 31.12.2008
1	2	3	4	5
1. Grunty	938 734,00	439 048,00	0,00	1 377 782,00
2. Pozostałe środki trwałe	14 350,31	3 869,59	0,00	18 219,90
Razem środki trwałe	953 084,31	442 917,59	0,00	1 396 001,90
3. Wartości niematerialne i prawne	2 742,62	490,98	0,00	3 233,60
4. Środki trwałe w budowie	211 308,03	50 566,04	0,00	261 874,07
5. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem aktywa trwałe	1 167 134,96	493 974,61	0,00	1 661 109,57

Zestawienie odpisów umorzeniowych za rok 2008:

Grupa aktywów trwałych	Stan odpisów umorzeniowych na 01.01.2008	Umorzenie bieżące w 2008 roku	Stan odpisów umorzeniowych na 31.12.2008
1	2	3	4
1. Pozostałe środki trwałe	14 350,31	3 869,59	18 219,90
2. Wartości niematerialne i prawne	2 742,62	490,98	3 233,60
Razem odpisy umorzeniowe	17 092,93	4 360,57	21 453,50

Zmiany w stanie aktywów trwałych według wartości netto:

Grupa aktywów trwałych	Stan na 01.01.2008	Zwiększenia w roku 2008	Zmniejszenia w roku 2008	Stan na 31.12.2008
1	2	3	3	4
1. Grunty	938 734,00	439 048,00	0,00	1 377 782,00
2. Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	938 734,00	439 048,00	0,00	1 377 782,00
3. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki trwałe w budowie	211 308,03	50 566,04	0,00	261 874,07
5. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem aktywa trwałe	1 150 042,03	489 614,04	0,00	1 639 656,07

Członek Zarządu
Krzysztof Kamień

Spółka w roku 2008 zakupiła i otrzymała w formie darowizny grunty o łącznej wartości 439.048,00 zł z przeznaczeniem na drogę dojazdową do terenu zakładu.

Łącznie grunty posiadane (prawo własności) przez Spółkę na 31.12.2008 r. dotyczą 25,19 ha gruntów na budowę zakładu i 6,6142 ha gruntów na budowę drogi dojazdowej.

Przychody pozostałych środków trwałych dotyczą zakupu sprzętu biurowego i innych elementów wyposażenia biura o łącznej wartości 3.869,59 zł. Z uwagi na ich niskie wartości zostały umorzone w momencie przekazania do eksploatacji.

W skład wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2008 w kwocie 2.742,62 zł wchodzi wyłącznie oprogramowanie komputerowe oraz jego aktualizacja. W 2008 roku wartość ta uległa zwiększeniu o kwotę 490,98 zł z tego samego tytułu.

Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2008 r. w kwocie łącznej 261.874,07 zł dotyczą poniesionych kosztów na budowę Zakładu w Starym Lesie wraz z drogą dojazdową. Inwestycja ta według planów zostanie ukończona w roku 2011, a jej wartość wyniesie około 93,6 mln zł.

Nie amortyzowane lub nie umarzane środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu nie występują.

Należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe oraz zapasy w roku 2008 nie wystąpiły.

Na należności krótkoterminowe w kwocie 90.910,12 zł składają się należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 4.496,28 zł z tytułu nadpłaconych zobowiązań, należności z tytułu podatku VAT w kwocie 86.289,78 zł przewidzianego do rozliczenia w 2009 roku oraz pozostałe należności w kwocie 124,06 zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie 2.328.933,46 zł w całości dotyczą środków pieniężnych:

- a) w kasie w kwocie 18,03 zł,
- b) na rachunku bankowym w kwocie 28.439,26 zł oraz
- c) na rachunku lokat terminowych w kwocie 2.300.476,17 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 167,32 zł dotyczą kosztów abonamentu telefonicznego za miesiąc styczeń 2009 r.

II. Pasywa

Na kapitał własny składają się:

Rodzaj funduszu	Stan na dzień 31.12.2006 w złotych	Stan na dzień 31.12.2007 w złotych	Stan na dzień 31.12.2008 w złotych
1. Kapitał udziałowy	412 500,00	412 500,00	412 500,00
2. Kapitał z aktualizacji majątku trwałego	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał zapasowy	350,00	4 205 150,92	4 205 150,92
4. Zysk (strata) bilansowy netto	-91 262,48	-234 845,84	-249 687,42
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 409,32	-88 853,16	-323 699,00
Razem	323 996,84	4 293 951,92	4 044 264,50

Na kapitał podstawowy w kwocie 412.500,00 zł składa się 825 niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Struktura własnościowa na przestrzeni 2008 roku nie uległa zmianie. Na dzień 31 grudnia 2008 udziałowcami Spółki są:

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów w zł	%
1. Gmina Miejska Starogard Gd.	730	365 000,00	88,48
2. Gmina Wiejska Starogard Gd.	25	12 500,00	3,03
3. Gmina Wiejska Bobowo	5	2 500,00	0,61
4. Gmina Miejska Czarna Woda	5	2 500,00	0,61
5. Gmina Wiejska Kaliska	5	2 500,00	0,61
6. Gmina Wiejska Karsin	5	2 500,00	0,61
7. Gmina Wiejska Lubichowo	5	2 500,00	0,61
8. Gmina Wiejska Nowa Karczma	5	2 500,00	0,61
9. Gmina Wiejska Osieczna	5	2 500,00	0,61
10. Gmina Wiejska Osiek	5	2 500,00	0,61
11. Gmina Miejska Skarszewy	5	2 500,00	0,61
12. Gmina Miejska Skórcz	5	2 500,00	0,61
13. Gmina Wiejska Skórcz	5	2 500,00	0,61
14. Gmina Wiejska Śmętowo Graniczne	5	2 500,00	0,61
15. Gmina Wiejska Stara Kiszewa	5	2 500,00	0,61
16. Gmina Wiejska Zblewo	5	2 500,00	0,61
Razem	825	412 500,00	100,0

Począwszy od 22 czerwca 2007 roku realizowane było podwyższenie wartości kapitału własnego do kwoty 8.332.500,00 zł poprzez podniesienie wartości pojedynczego udziału do kwoty 10.100 zł każdy. Do dnia 31 grudnia 2008 roku główny udziałowiec – Gmina Miejska Starogard Gdański nie wniosła całości zadeklarowanych kwot na kapitał wobec czego dotychczas dokonane wpłaty zostały wykazane w kapitale zapasowym. Z chwilą dokonania brakującej wpłaty i zarejestrowania całości podwyższenia w Krajowym Rejestrze Sądowym wartość podwyższenia w kwocie 7.920.000,00 zł zostanie przeniesiona do pozycji „Kapitał podstawowy”.

Po dniu bilansowym nastąpiły następujące istotne zmiany dotyczące kapitału własnego:

- dnia 05 marca 2009 roku Gmina Miejska Starogard Gdański sprzedała Gminie Liniewo 5 udziałów,
- dnia 05 marca 2009 roku Zgromadzenie Udziałowców zmieniło umowę Spółki w zakresie podnoszonego kapitału własnego. W wyniku tych zmian kapitał zostanie podniesiony łącznie do kwoty 8.332.500,00 zł poprzez utworzenie nowych udziałów o wartości 500 zł. Planowana wysokość kapitału wraz z ilością udziałów wyglądać będzie jak poniżej:

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów w zł	%
1. Gmina Miejska Starogard Gd.	14 645	7 332 500,00	87,88
2. Gmina Starogard Gd.	505	252 500,00	3,03
3. Gmina Bobowo	101	50 500,00	0,61
4. Gmina Miejska Czarna Woda	101	50 500,00	0,61
5. Gmina Kaliska	101	50 500,00	0,61
6. Gmina Karsin	101	50 500,00	0,61
7. Gmina Lubichowo	101	50 500,00	0,61
8. Gmina Nowa Karczma	101	50 500,00	0,61
9. Gmina Osieczna	101	50 500,00	0,61
10. Gmina Osiek	101	50 500,00	0,61
11. Gmina Skarszewy	101	50 500,00	0,61
12. Gmina Miejska Skórcz	101	50 500,00	0,61
13. Gmina Skórcz	101	50 500,00	0,61
14. Gmina Śmętowo Graniczne	101	50 500,00	0,61
15. Gmina Stara Kiszewa	101	50 500,00	0,61
16. Gmina Zblewo	101	50 500,00	0,61
17. Gmina Liniewo	101	50 500,00	0,61
Razem	16 665	8 332 500,00	100,0

- dnia 11 marca 2009 nastąpiło przekazanie przez Gminę Miejską Starogard Gdański aportu niepieniężnego w kwocie 874.477,00 zł, za które Gmina objęła 1.748 udziałów o łącznej wartości 874.000,00 zł; kwota ta została ujęta w pozycji „Kapitał zapasowy”,

- do dnia sporządzenia sprawozdania nie nastąpiła wpłata brakującej części kapitału zakładowego w formie wkładu pieniężnego, wskutek czego podwyższenie kapitału zakładowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zostało jeszcze zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Kapitał zapasowy w wysokości 4.205.150,92 zł dotyczy wpłat wniesionych na podwyższenie kapitału podstawowego Spółki, niezarejestrowanych do dnia 31 grudnia 2008 roku oraz wartości gruntu wniesionego aportem przez Gminę Miejską w 2006 roku w części przewyższającej wartość wnoszonego kapitału. Na tą kwotę składają się następujące wpłaty:

Udziałowiec	Wartość udziałów w zł
1. Gmina Miejska Starogard Gd.	3 292 800,00
2. Gmina Wiejska Starogard Gd.	240 000,00
3. Gmina Wiejska Bobowo	48 000,00
4. Gmina Miejska Czarna Woda	48 000,00
5. Gmina Wiejska Kaliska	48 000,92
6. Gmina Wiejska Karsin	48 000,00
7. Gmina Wiejska Lubichowo	48 000,00
8. Gmina Wiejska Nowa Karczma	48 000,00
9. Gmina Wiejska Osieczna	48 000,00
10. Gmina Wiejska Osiek	48 000,00
11. Gmina Miejska Skarszewy	48 000,00
12. Gmina Miejska Skórcz	48 000,00
13. Gmina Wiejska Skórcz	48 000,00
14. Gmina Wiejska Smętowo Graniczne	48 000,00
15. Gmina Wiejska Stara Kiszewa	48 000,00
16. Gmina Wiejska Zblewo	48 000,00
17. Wartość gruntu wniesiona w 2006 roku w części nie pokrywającej udziałów	350,00
Razem	4 205 150,92

Z chwilą dokonania brakującej wpłaty i zarejestrowania podwyższenia kapitału podstawowego w Krajowym Rejestrze Sądowym wartość podwyższenia w kwocie 7.920.000,00 zł zostanie przeniesiona do pozycji „Kapitał podstawowy”.

Rezerwy na zobowiązania oraz zobowiązania długoterminowe w roku 2008 nie wystąpiły.

Na zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 15.402,47 zł składają się:

- 1) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 3.883,66 dotyczące niezapłaconych faktur, które zostały uregulowane w styczniu 2009 roku,
- 2) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w wysokości 10.762,46 zł, dotyczące:
 - a) podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 3.841,10 zł,
 - b) zobowiązań wobec ZUS w kwocie 4.678,45 zł,
 - c) podatku VAT należnego w kwocie 2.242,91 zł.
- 3) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 731,85 zł,
- 4) Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami 24,50 zł.

Nie występują żadne zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązania warunkowe dotyczą weksla własnego *In blanco* wystawionego przez Zarząd Spółki jako zabezpieczenie zapłaty przyszłego zobowiązania wynikającego z „Porozumienia o współfinansowaniu przygotowania dokumentacji przedsięwzięcia

„Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” ze środków pomocy technicznej z Funduszu Spójności” zawartego dnia 25.08.2008 roku pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej a Spółką. Deklaracja wekslowa dotyczy płatności nie większej niż 15.250 euro, to jest 63.629,10 zł według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2008 wynoszącego 4,1724 zł/euro. Zabezpieczeniem wekslowym jest poręczenie Prezydenta Miasta Starogard Gdański do tej samej kwoty.

Nie występują inne zobowiązania warunkowe ani żadne zabezpieczenia na majątku Spółki.

Suma aktywów jest równa sumie pasywów i wynosi 4.059.666,97 zł.

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zarząd Spółki proponuje stratę netto za rok 2008 w kwocie 249.687,42 zł pozostawić nierozliczoną i pokryć z zysków lat kolejnych.

B. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

W roku 2008 Spółka w związku z trwającą budową zakładu na terenie gminy Stary Las nie uzyskała żadnych przychodów ze sprzedaży.

Zmiana stanu produktów dotyczy zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych.

Odpisy aktualizujące środki trwałe oraz zapasy w roku 2008 nie wystąpiły.

W 2008 roku Spółka zanotowała stratę podatkową, w związku z czym podatek dochodowy od osób prawnych nie występuje.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2008 nie wystąpiły.

W roku 2008 nie wystąpiły przychody i koszty związane z działalnością zaniechaną lub przewidzianą do zaniechania.

C. Inne informacje

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2008 wyniosło 5 osób, co stanowiło 4,25 etatu.

Średnie zatrudnienie w Spółce w roku 2008 wyniosło 4,25 etatu.

Roczne wynagrodzenia brutto ciał zarządzających i nadzorujących Spółkę wynoszą:

Wynagrodzenie brutto	Stan na dzień 31.12.2008 w złotych
1. Wynagrodzenie Zarządu	184 409,47
2. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	118 022,04
Razem	302 431,51

W roku 2008 nie udzielono żadnych pożyczek.

Sprawozdanie za 2008 r. nie zawiera danych dotyczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu za 2007 r.

W 2008 roku nie miały miejsca zmiany zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W roku 2008 nie były prowadzone żadne wspólne przedsięwzięcia.

Spółka nie posiada udziałów i akcji w innych spółkach.

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Nie występuje konieczność przekształcania sprawozdania finansowego w celu zapewnienia porównywalności danych ze sprawozdaniem finansowym za rok poprzedzający rok obrotowy.

Nie występują pozostałe informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Pozostałe elementy sprawozdania finansowego przewidziane ustawą o rachunkowości a nie wymienione w niniejszym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły w roku 2008 bądź jednostka nie miała obowiązku ich sporządzać.

16 kwietnia 2009

Data sporządzenia

Członek Zarządu

Krzysztof Kamiński

Księgowa
Lucyna Zdunek

.....
Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski

.....
Zarząd Spółki

Starogard Gdański, dnia 16 kwietnia 2009 roku

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU ZAKŁADU UTYLIZACJI ODPADÓW KOMUNALNYCH „STARY LAS” SPÓŁKA Z O.O. ZA 2008 R.

PODSTAWOWE INFORMACJE NA TEMAT SPÓŁKI

Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została założona przez 11 gmin dnia 22 czerwca 2003 roku w celu wybudowania i eksploatacji zakładu utylizacji odpadów komunalnych w miejscowości Stary Las koło Starogardu Gdańskiego w województwie pomorskim. Realizacja powyższego została zapisana w projekcie „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las””.

Projekt zakłada wybudowanie szeregu obiektów zaplecza technicznego i technologicznego, zapewniających odbiór, segregację, przeróbkę i składowanie odpadów. Infrastrukturę zewnętrzną stanowić będzie linia energetyczna, wodociąg oraz droga dojazdowa łącząca Zakład z drogą krajową nr 22. Podstawowe zaprojektowane segmenty technologiczne Zakładu to:

- Uniwersalny segment sortowania odpadów zmieszanych i z selektywnej zbiórki;
- Segment kompostowania odpadów organicznych i osadów ściekowych;
- Segment demontażu odpadów budowlanych i wielkogabarytowych;
- Segment czasowego magazynowania odpadów niebezpiecznych;
- Segment unieszkodliwiania odcieków i zakładowych ścieków komunalnych;
- Pryzma energetyczna w systemie mineralizacji;
- Kwatera składowania odpadów balastowych.

Budowa zakładu ma być sfinansowana głównie ze środków zewnętrznych – z Funduszu Spójności oraz pożyczki Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W celu uzyskania dofinansowania w latach 2003-2007 Spółka „Stary Las” dwukrotnie aplikowała o środki – w 2005 (wówczas projekt został zarejestrowany w Komisji Europejskiej i przekazany do realizacji w późniejszym okresie programowania w związku z wyczerpaniem środków przeznaczonych na ówczesny okres programowania) i w 2007 roku.

Na przestrzeni lat 2003-2008 liczba udziałowców Spółki zwiększyła się do szesnastu. Są nimi wszystkie gminy powiatu starogardzkiego (Miejska Starogard Gdański, Starogard Gdański, Bobowo, Miejska Czarna Woda, Kaliska, Lubichowo, Osieczna, Osiek, Miejsko-Wiejska Skarszewy, Miejska Skórcz, Skórcz, Smętowo Graniczne, Zblewo) i trzy gminy powiatu kościerskiego (Karsin, Nowa Karczma, Stara Kiszewa). Projekt zakłada przystąpienie do Spółki jeszcze dwóch gmin – Liniewo z powiatu kościerskiego (do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania gmina przystąpiła do Spółki) oraz Czersk z powiatu chojnickiego.

Podstawową działalnością Spółki zgodnie z wpisem do KRS jest utylizacja odpadów. Spółka identyfikuje się numerami KRS 0000177882, NIP 592-204-54-04 oraz REGON 192981658.

Członek Zarządu
Xoee
Krystian Kamiński

SKŁAD ZARZĄDU W 2008 ROKU

Zarząd Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „STARY LAS” Spółka z o.o. działał w składzie przedstawionym poniżej:

- | | |
|---------------------|-------------------|
| 1. Piotr Kołakowski | - Członek Zarządu |
| 2. Krystian Kamień | - Członek Zarządu |

do dnia 01 lutego 2008, kiedy Zgromadzenie Udziałowców uchwalała numer 5 wybrało Prezesa Zarządu w osobie pana Piotra Kołakowskiego. Począwszy od 09 lutego 2008 do końca roku Zarząd Spółki działał w składzie jak poniżej:

- | | |
|---------------------|-------------------|
| 1. Piotr Kołakowski | - Prezes Zarządu |
| 2. Krystian Kamień | - Członek Zarządu |

NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA 2008 ROKU

Dnia 06 marca projekt „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”” został wpisany na listę projektów kluczowych ogłoszoną przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego. Tego samego dnia Spółka otrzymała promesę pożyczki z NFOŚiGW.

Dnia 25 marca Prezes Zarządu Spółki wraz z Prezydentami Miasta Starogard Gdański spotkali się z ministrem Stanisławem Mikułą w siedzibie MRR w Warszawie w celu umożliwienia realizacji Projektu.

Dnia 31 marca Zarząd Spółki złożył w siedzibie NFOŚiGW zaktualizowany wniosek o finansowanie Projektu.

Dnia 11 czerwca w siedzibie NFOŚiGW w Warszawie odbyło się spotkanie pomiędzy Zarządem Spółki i Prezydentami Miasta Starogard Gdański a Prezesem Zarządu NFOŚiGW Janem Rączką. Tematem spotkania było ustalenie strategii działania Spółki w celu realizacji Projektu.

Dnia 25 sierpnia w Starogardzie Gdańskim została podpisana preumowa Projektu oraz porozumienie o współfinansowaniu przez NFOŚiGW aktualizacji dokumentacji Projektu.

Dnia 05 listopada podpisano list intencyjny w sprawie aktualizacji Gminnych Planów Gospodarki Odpadami i Programów Ochrony Środowiska dla Gmin będących Udziałowcami Spółki, na podstawie którego Spółka kieruje pracami aktualizującymi ww. dokumenty.

Dnia 13 listopada Spółka współorganizowała konferencję „System gospodarki odpadami dla Metropolii Trójmiejskiej” poświęconą budowie Zakładu Termicznego Przetwarzania Odpadów w Gdańsku.

Dnia 08 grudnia NFOŚiGW podpisał umowę z firmą BBF Sp. z o.o. w Poznaniu w sprawie aktualizacji dokumentacji Projektu.

PODSTAWOWE INFORMACJE FINANSOWE:

Bilans Spółki na dzień 31.12.2008 zamknął się sumą bilansową w kwocie 4.059.666,97 zł, co stanowi zmniejszenie o 265.525,44 zł w porównaniu z dniem 01.01.2008. Na przyczynę tego stanu rzeczy wpływ miał:

a) po stronie aktywów:

- wzrost stanu rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 489.614,04 zł,
- wzrost stanu należności krótkoterminowych o kwotę 28.083,50 zł,
- spadek inwestycji krótkoterminowych – środków pieniężnych o kwotę 783.207,42 zł,
- spadek rozliczeń międzyokresowych kosztów o kwotę 15,56 zł

b) po stronie pasywów:

- spadek kapitałów własnych o kwotę straty netto w wysokości 249.687,42 zł,
- spadek zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 15.838,02 zł.

Aktywa trwałe są w całości sfinansowane kapitałem własnym.

Wskaźnik płynności bieżącej w wysokości 157,12 wskazuje na istotną nadpłynność. Taki poziom wskaźnika związany jest bezpośrednio z wysokim stanem środków pieniężnych wskutek nierozpoczęcia faktycznej budowy Zakładu.

Spółka nie jest zadłużona, o czym informuje niski poziom wskaźnika zadłużenia ogółem (stosunek poziomu zobowiązań do aktywów ogółem), wynoszący 0,38%.

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym za 12 miesięcy 2008 roku zamknął się stratą netto w wysokości 249.687,42 zł, co spowodowane było głównie kosztami wynagrodzeń (głównie wynikającymi z umów zawartych w 2007 roku) oraz brakiem przychodów ze sprzedaży.

Spółka w 2008 roku po stronie przychodów osiągnęła jedynie pozostałe przychody ze sprzedaży (z tytułu aportu) i przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym).

ZADANIA NA 2008 ROK

Do głównych zadań Zarządu w 2008 roku należało:

1. Uzyskanie finansowania projektu „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „STARY LAS” – Podpisanie umowy o finansowanie; w tym celu Zarząd Spółki:
 - a) uzyskał wpisanie projektu na listę projektów kluczowych,
 - b) dnia 06 marca uzyskał promesę pożyczki inwestycyjnej z NFOŚiGW,
 - c) przygotował i 31 marca złożył wniosek o finansowanie projektu ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
 - d) aktualizował dokumentację niezbędną do złożenia ww. wniosków,
 - e) dnia 25 sierpnia uzyskał dofinansowanie aktualizacji Studium Wykonalności i wniosku o finansowanie ze środków pomocowych UE
 - f) dnia 25 sierpnia podpisał pre-umowę z NFOŚiGW,

- 2. Rozpoczęcie właściwej realizacji projektu (rozpoczęcie budowy Zakładu); w tym celu Zarząd Spółki:**
- a) podtrzymał ważność pozwolenia na budowę Zakładu,
 - b) podtrzymał zawartą umowę z Konsorcjum TEBODIN SAP-Projekt Sp. z o.o. Gdańsk - TEBODIN SAP-Projekt Sp. z o.o. Warszawa - Promis Mirosław Łopata (Kontrakt nr 1 - Inżynier Kontraktu),
 - c) prowadził rozmowy z Konsorcjum Korporacja Budowlana DORACO Sp. z o.o. Gdańsk - ECOSERVICE Sp. z o.o. Zielona Góra (kontrakt nr 2),
 - d) ustalił trasę technologicznej drogi dojazdowej,
 - e) kontynuował i zakończył wykup gruntów pod budowę drogi dojazdowej do ZUOK „Stary Las” (kontrakt nr 5),
 - f) rozpoczął procedurę administracyjną uzyskania pozwolenia na budowę drogi dojazdowej (kontrakt nr 6),
 - g) aktualizował dokumentację i projekty techniczne,
- 3. Prowadzenie prac koordynacyjnych nad projektem aktualizacji gminnych Planów Gospodarki Odpadami i Programów Ochrony Środowiska dla Gmin będących Udziałowcami Spółki; w tym celu Zarząd Spółki:**
- a) sporządził i doprowadził do podpisania stosownego Listu Intencyjnego,
 - b) sporządził SIWZ i ogłosił przetarg na wykonawcę Aktualizacji.

Zarząd Spółki uczestniczył także w licznych szkoleniach, konferencjach i spotkaniach organizowanych przez: NFOŚiGW, MŚ, MRR oraz organizował spotkania i konferencje.

BARIERY UNIEMOŻLIWIAJĄCE REALIZACJĘ ZADAŃ

Podstawowymi problemami Zarządu stojącymi na drodze do uzyskania dofinansowania projektu ze środków PO IiŚ 2007-2013 były w 2008 roku nieustalone procedury otrzymywania dotacji, problem rzekomego występowania pomocy publicznej w dofinansowaniu projektu oraz konieczność aktualizacji Studium Wykonalności.

W celu realizacji projektu Zarząd podjął starania o usunięcie powyższych barier m.in. spotykając się z Wiceministrem w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego Januszem Mikułą, Wiceministrem w Ministerstwie Środowiska Stanisławem Gawłowskim, Prezesem Zarządu NFOŚiGW Janem Rączką, organizując spotkanie z Wiceprezes NFOŚiGW Małgorzatą Skucha oraz prowadząc intensywną politykę spotkań i wymiany pism z przedstawicielami instytucji i urzędów państwowych. W imieniu i na prośbę Zarządu Spółki pan Senator Andrzej Grzyb wielokrotnie interweniował u Minister Rozwoju Regionalnego Elżbiety Bieńkowskiej, Wiceministrów Rozwoju Regionalnego Jarosława Pawłowskiego i Janusza Mikuły, Wiceministra Środowiska Stanisława Gawłowskiego i Premiera Rzeczypospolitej Polskiej Donalda Tuska. Zarząd ściśle współpracował z Prezydentem Miasta Starogard Gdański Edmundem Stachowiczem, wspólnie uczestnicząc na spotkaniach w MRR, MŚ i NFOŚiGW.

Zarząd podjął też starania mające na celu podjęcie wspólnych działań w sprawie wyjaśnienia wątpliwości dotyczących dofinansowania ze środków PO IiŚ 2007-2013 z projektami tczewskim (ZUOS w Tczewie) i gdańskim (ZUT w Gdańsku).

Niestety, pomimo starań Zarządu do końca 2008 roku problematyka pomocy publicznej w gospodarce odpadami nie została jednoznacznie rozwiązana.

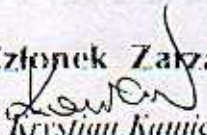
PLANY NA 2009 ROK

Priorytetowym działaniem Spółki w roku 2009 będzie rozpoczęcie inwestycji w ramach projektu pn.: „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”. W tym celu Zarząd Spółki planuje:

- a) Utrzymanie projektu na liście projektów kluczowych,
- b) Ukończenie aktualizacji Studium Wykonalności przez firmę BBF Sp. z o.o. z Poznania,
- c) Podpisanie umowy o finansowaniu przedsięwzięcia ze środków PO IiŚ 2007-2013.
- d) Uzupełnienie składu osobowego Jednostki Realizującej Projekt i wdrożenie obowiązujących procedur w tym zakresie (planowane zatrudnienie 4 osób),
- e) Modernizacja dojazdu do terenu budowy,
- f) Uzyskanie pozwolenia na budowę drogi dojazdowej (Kontrakt 6);
- g) Podpisanie umowy z konsorcjum firm: Korporacji Budowlanej DORACO Sp. z o.o. - ECOSERVICE Przedsiębiorstwo Budowlane Sp. z o.o. i rozpoczęcie robót budowlano-montażowych (Kontrakt nr 2);
- h) Aktualizację i zamówienie dokumentacji przetargowej na budowę drogi dojazdowej oraz dostawy maszyn i urządzeń,
- i) Przeprowadzenie i rozstrzygnięcie procedury przetargowej na Dostawy maszyn i urządzeń (Kontrakt nr 3);
- j) Przeprowadzenie, rozstrzygnięcie procedury przetargowej i rozpoczęcie realizacji budowy drogi dojazdowej do Zakładu (Kontrakt Nr 6).

Dodatkowymi zadaniami Spółki w roku 2009 będą:

1. Koordynacja działań mających na celu stworzenie wspólnego Planu Gospodarki Odpadami i Planu Ochrony Środowiska dla gmin będących udziałowcami ZUOK Stary Las,
2. Koordynacja działań mających na celu dostosowanie istniejących na terenie działania ZUOK składowisk odpadów do wymogów pozwalających na przyjmowanie odpadów do chwili uruchomienia Zakładu,
3. Pozyskanie środków pomocowych w ramach Działania 5.1 Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na rekultywację gminnych składowisk odpadów na terenie działania ZUOK Stary Las,
4. Stworzenie i wdrożenie wspólnego dla wszystkich udziałowców Spółki systemu selektywnej zbiórki odpadami.

Członek Zarządu

Krystian Kamień

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski

Członek Zarządu
5

Krystian Kamień