

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZAKŁADU UTYLIZACJI ODPADÓW KOMUNALNYCH

„STARY LAS” SP. Z O.O.

W STAROGARDZIE GDAŃSKIM

ZA OKRES

OD 01 STYCZNIA 2009 ROKU

DO 31 GRUDNIA 2009 ROKU

Sporządzone dnia 31 marca 2010 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

za okres od 01 stycznia 2009 do 31 grudnia 2009

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 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 2009 do 31 grudnia 2009.

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

Sprawozdanie finansowe za okres 01 stycznia 2009 do 31 grudnia 2009 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, roku 2008 i w roku 2009 Spółka złożyła wnioski o dofinansowanie ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 w ramach Funduszu Spójności, czego wynikiem było podpisanie dnia 03 listopada 2009 roku umowy o finansowanie z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Spółki z innymi jednostkami.

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 3.500,00 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.

31 marca 2010

Data sporządzenia

Księgowa
Idunek
Lucyna Zdanek

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Lech
Krystian Kamień

Prezes Zarządu
Piotr
Piotr Kolakowski

Zarząd Spółki

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	
		01.01.2009	31.12.2009			01.01.2009	31.12.2009
A.	Aktywa trwałe	1 639 656,07	2 671 084,86	A.	Kapitał (Fundusz) własny	4 044 264,50	7 303 199,40
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (Fundusz) podstawowy	412 500,00	8 332 500,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 639 656,07	2 671 084,86	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1.	Srodki trwałe, w tym:	1 377 782,00	1 377 782,00				
-	grunty	1 377 782,00	1 377 782,00	III.	Udziały (Akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Srodki trwałe w budowie	261 874,07	1 293 302,86	IV.	Kapitał (Fundusz) zapasowy	4 205 150,92	827,92
3.	Zaliczki na srodki trwałe w budowie	0,00	0,00	V.	Kapitał (Fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VII.	Zysk (Strata) lat ubiegłych	-323 699,00	-573 386,42
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	VIII.	Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	-249 687,42	-456 742,10
				IX.	Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 420 010,90	4 677 510,69	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 402,47	45 396,15
I.	Zapasy	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	90 910,12	168 080,58	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	90 910,12	168 080,58	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 402,47	45 396,15
a/	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	4 496,28	25 480,13	1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
				2.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	15 402,47	45 396,15
b/	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	86 289,78	142 571,75	a/	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	3 883,66	10 600,66
c/	inne należności	124,06	28,70		- do 12 miesięcy	3 883,66	10 600,66
III.	Inwestycje krótkoterminowe			b/	zobowiązania z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	10 762,46	32 539,94
I.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 328 933,46	4 491 250,03	c/	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	731,85	0,04
a/	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 328 933,46	4 491 250,03	d/	inne zobowiązania	24,50	2 255,51
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	167,32	18 180,08	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW	4 059 666,97	7 348 595,55		SUMA PASYWÓW	4 059 666,97	7 348 595,55

Starogard Gdański, 31 marca 2010 r.

Ks. Bogusław

Janek

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu

Łukasz Kamiński

Krzysztof Kamiński

Prezes Zarządu

Piotr Kolański

Zarząd Spółki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy

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

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota(zł , gr)	
		za rok 2008	za rok 2009
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	167,32	18 012,76
	Zmiana stanu produktów - (zwiększenie(+), zmniejszenie(-))	167,32	18 012,76
B.	Koszty działalności operacyjnej	520 377,08	626 029,19
I.	Amortyzacja	4 360,57	17 508,00
II.	Zużycie materiałów i energii	5 364,18	11 209,78
III.	Usługi obce	45 151,71	72 250,49
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	9 071,00	50 222,20
V.	Wynagrodzenia	400 769,77	404 507,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 998,75	55 306,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 661,10	15 024,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-520 209,76	-608 016,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne	161 267,95	55 987,36
	Inne pozostałe przychody operacyjne	161 267,95	55 987,36
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,03
	Inne pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-358 941,81	-552 029,10
G.	Przychody finansowe	110 003,74	95 287,00
	Inne	110 003,74	95 287,00
H.	Koszty finansowe	749,35	0,00
	Inne	749,35	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-249 687,42	-456 742,10
J.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+-J)	-249 687,42	-456 742,10
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)	-249 687,42	-456 742,10

Członek Zarządu
Kawa
Krystian Kamień

Księgowa
Wdunek
Lucyna Zdunek

Starogard Gdański,
31 marca 2010 r.

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

Prezes Zarządu
Piotr Kolakowski
Piotr Kolakowski
Zarząd Spółki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” Sp. z o.o. za okres od 01 stycznia 2009 do 31 grudnia 2009

A. Informacje i objaśnienia do bilansu

I. AKTYWA

Zmiany w stanie aktywów trwałych według wartości brutto:

Grupa aktywów trwałych	Stan na 01.01.2009	Zwiększenia w roku 2009	Zmniejszenia w roku 2009	Stan na 31.12.2009
1	2	3	4	5
1. Grunty	1 377 782,00	0,00	0,00	1 377 782,00
2. Pozostałe środki trwałe	18 219,90	12 562,62	0,00	30 782,52
Razem środki trwałe	1 396 001,90	12 562,62	0,00	1 408 564,52
3. Wartości niematerialne i prawne	3 233,60	4 945,38	0,00	8 178,98
4. Środki trwałe w budowie	261 874,07	1 031 428,79	0,00	1 293 302,86
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	1 661 109,57	1 048 936,79	0,00	2 710 046,36

Zestawienie odpisów umorzeniowych za rok 2009:

Grupa aktywów trwałych	Stan odpisów umorzeniowych na 01.01.2009	Umorzenie bieżące w 2009 roku	Stan odpisów umorzeniowych na 31.12.2009
1	2	3	4
1. Pozostałe środki trwałe	18 219,90	12 562,62	30 782,52
2. Wartości niematerialne i prawne	3 233,60	4 945,38	8 178,98
Razem odpisy umorzeniowe	21 453,50	17 508,00	38 961,50

Zmiany w stanie aktywów trwałych według wartości netto:

Grupa aktywów trwałych	Stan na 01.01.2009	Zwiększenia w roku 2009	Zmniejszenia w roku 2009	Stan na 31.12.2009
1	2	3	3	4
1. Grunty	1 377 782,00	0,00	0,00	1 377 782,00
2. Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	1 377 782,00	0,00	0,00	1 377 782,00
3. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki trwałe w budowie	261 874,07	1 031 428,79	0,00	1 293 302,86
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	1 639 656,07	1 031 428,79	0,00	2 671 084,86

Łącznie grunty posiadane (prawo własności) przez Spółkę na 31.12.2009 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 (w tym drukarki, laptopów i zestawów komputerowych) i innych elementów wyposażenia biura o łącznej wartości 12.562,62 zł. Z uwagi na ich niskie wartości zostały umorzone w momencie przekazania do eksploatacji.

W skład wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2009 w kwocie 3.233,60 zł wchodzi wyłącznie oprogramowanie komputerowe oraz jego aktualizacja. W 2009 roku wartość ta uległa zwiększeniu o kwotę 4.945,38 zł z tego samego tytułu.

Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2009 r. w kwocie 1.293.302,86 zł dotyczą:

- a) 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 95 mln zł) – w kwocie 1.243.902,86 zł,
- b) przygotowaniem realizacji projektu „*Rekultywacja składowisk odpadów Gmin będących udziałowcami Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”*”, na który Spółka pozyskała środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego – w kwocie 49.400,00 zł

Nie amortyzowane środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia dotyczą mebli biurowych użyczonych przez Gminę Miejską Starogard Gdański o łącznej wartości ok. 1.000,00 zł.

Pozostałe 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 2009 nie wystąpiły.

Na należności krótkoterminowe w kwocie 168.080,58 zł składają się należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 25.480,13 zł z tytułu nadpłaconych zobowiązań, należności z tytułu podatku VAT w kwocie 142.571,75 zł przewidzianego do rozliczenia w 2010 roku oraz pozostałe należności w kwocie 28,70 zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie 4.491.250,03 zł w całości dotyczą środków pieniężnych:

- a) w kasie w kwocie 25,22 zł,
- b) na rachunku bankowym w kwocie 122.434,94 zł oraz
- c) na rachunku lokat terminowych w kwocie 4.368.789,87 zł.

Wysoki stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynika z przypadających w ciągu 2 tygodni po dniu bilansowym płatności.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 18.180,08 zł dotyczą kosztów abonamentu telefonicznego za miesiąc styczeń 2010 r. w kwocie 180,08 zł oraz kosztów prowadzonych prac związanych z aktualizacją programów ochrony środowiska i planów gospodarki odpadami dla Gmin będących Udziałowcami Spółki w kwocie 18.000,00 zł.

II. Pasywa

Na kapitał własny składają się:

Rodzaj funduszu	Stan na dzień 31.12.2007 w złotych	Stan na dzień 31.12.2008 w złotych	Stan na dzień 31.12.2009 w złotych
1. Kapitał udziałowy	412 500,00	412 500,00	8 332 500,00
2. Kapitał z aktualizacji majątku trwałego	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał zapasowy	4 205 150,92	4 205 150,92	827,92
4. Zysk (strata) bilansowy netto	-234 845,84	- 249 687,42	- 456 742,10
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-88 853,16	- 323 699,00	-573 386,42
Razem	4 293 951,92	4 044 264,50	7 303 199,40

Na kapitał podstawowy w kwocie 8.332.500,00 zł składa się 16.665 niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Struktura własnościowa na przestrzeni 2009 roku nie uległa zmianie. Na dzień 31 grudnia 2009 udziałowcami Spółki są:

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów w zł	%
1. Gmina Miejska Starogard Gd.	14 644	7 322 000,00	87,874
2. Gmina Wiejska Starogard Gd.	505	252 500,00	3,030
3. Gmina Wiejska Bobowo	101	50 500,00	0,606
4. Gmina Miejska Czarna Woda	101	50 500,00	0,606
5. Gmina Wiejska Kaliska	101	50 500,00	0,606
6. Gmina Wiejska Karsin	101	50 500,00	0,606
7. Gmina Wiejska Lubichowo	101	50 500,00	0,606
8. Gmina Wiejska Nowa Karczma	101	50 500,00	0,606
9. Gmina Wiejska Osieczna	101	50 500,00	0,606
10. Gmina Wiejska Osiek	101	50 500,00	0,606
11. Gmina Miejska Skarszewy	101	50 500,00	0,606
12. Gmina Miejska Skórcz	101	50 500,00	0,606
13. Gmina Wiejska Skórcz	101	50 500,00	0,606
14. Gmina Wiejska Smętowo Graniczne	101	50 500,00	0,606
15. Gmina Wiejska Stara Kiszewa	101	50 500,00	0,606
16. Gmina Wiejska Zblewo	101	50 500,00	0,606
17. Gmina Wiejska Liniewo	101	50 500,00	0,606
18. Gmina Wiejska Czersk	1	500,00	0,006
Razem	16.665	8 332 500,00	100,000

Począwszy od 22 czerwca 2007 roku realizowane było podwyższenie wartości kapitału własnego do kwoty 8.332.500,00 zł poprzez utworzenie nowych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. W związku z wpływem wszystkich należnych z tego tytułu środków dnia 03 września 2009 został złożony w Krajowym Rejestrze Sądowym wniosek o podwyższenie wartości kapitału własnego, zaś dnia 21 września 2009 zostało zarejestrowane ww. podwyższenie, w związku z czym kwota 7.920.000,00 zł została przeniesiona do pozycji „Kapitał podstawowy”.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne zmiany dotyczące kapitału własnego.

Kapitał zapasowy w wysokości 827,92 zł dotyczy wartości gruntu wniesionego aportem przez Gminę Miejską Starogard Gdański w 2006 roku w części przewyższającej wartość wnoszonego kapitału w wysokości 350 zł; wartości wniesionych aportem poniesionych przez Gminę Miejską Starogard Gdański w 2009 roku kosztów w części przewyższającej wartość wnoszonego kapitału w wysokości 477,00 zł oraz 0,92 zł nadpłaty ponad wartość udziałów dokonanej przez Gminę Kaliska – do rozliczenia przy kolejnym podwyższeniu kapitału podstawowego.

Rezerwy na zobowiązania oraz zobowiązania długoterminowe w roku 2009 nie wystąpiły.

Na zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 45.396,15 zł składają się:

- 1) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 10.600,66 zł dotyczące niezapłaconych faktur, których termin płatności mijał w styczniu 2010 r.,
- 2) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w wysokości 32.539,94 zł, dotyczące:
 - a) podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 3.680,10 zł,
 - b) zobowiązań wobec ZUS w kwocie 15.748,93 zł,
 - c) podatku VAT należnego w kwocie 13.110,91 zł.
- 3) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 0,04 zł,
- 4) Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami 2.255,51 zł.

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

Zobowiązania warunkowe dotyczą:

1. 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. Weksel ten został zwrócony przez NFOŚiGW w I kwartale 2010 roku.
2. Weksla własnego *In blanco* wystawionego przez Zarząd Spółki jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie projektu pn. „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”” ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko Deklaracja wekslowa wystawiona jest na kwotę dofinansowania (70.839.815,00 zł) wraz z odsetkami.

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

Suma aktywów jest równa sumie pasywów i wynosi 7.348.595,55 zł.

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zarząd Spółki proponuje stratę netto za rok 2009 w kwocie 456.742,10 zł pozostawić nierozliczoną i pokryć z zysków lat kolejnych.

B. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

W roku 2009 Spółka w związku z trwającą budową zakładu na terenie sołectwa Stary Las nie uzyskała żadnych przychodów ze sprzedaży.

Zmiana stanu produktów dotyczy zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych.

Odpisy aktualizujące środki trwałe oraz zapasy w roku 2009 nie wystąpiły.

W 2009 roku Spółka zanotowała stratę podatkową, w związku z czym podatek dochodowy od osób prawnych nie występuje.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2009 nie wystąpiły.

W roku 2009 nie wystąpiły przychody i koszty związane z działalnością zaniechaną lub przewidzianą do zaniechania.

C. Inne informacje

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2009 wyniosło 8 osób, co stanowiło 7,25 etatu.

Średnie zatrudnienie w Spółce w roku 2009 wyniosło 5,08 etatu.

Roczne wynagrodzenia brutto ciał zarządzających i nadzorujących Spółkę wynoszą:

Wynagrodzenie brutto	Stan na dzień 31.12.2009 w złotych
1. Wynagrodzenie Zarządu	180 587,30
2. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	115 199,79
Razem	295 787,09

W roku 2009 nie udzielono żadnych pożyczek.

Sprawozdanie za 2009 r. nie zawiera danych dotyczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu za 2008 r.

Nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego nie miały miejsca w okresie sprawozdawczym.

W roku 2009 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 2009 bądź jednostka nie miała obowiązku ich sporządzać.

31 marca 2010

Data sporządzenia

KSIĘGOWA
Edynek
Lucyna Edynek

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

Członek Zarządu
Kamień
Krzysztof Kamień

Prezes Zarządu
Kolakowski
Piotr Kolakowski

.....
Zarząd Spółki

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
ZAKŁADU UTYLIZACJI ODPADÓW KOMUNALNYCH
„STARY LAS” SPÓŁKA Z O.O. ZA 2009 R.**

INFORMACJE OGÓLNE

Zarząd Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „STARY LAS” Spółka z o.o. w roku sprawozdawczym działał w następującym składzie :

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

Do głównych zadań Zarządu w 2009 r. należało:

1. Utrzymanie projektu na liście projektów kluczowych;
2. Podpisanie umowy o finansowanie przedsięwzięcia ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.
3. Aktualizacja dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku o pożyczkę inwestycyjną i płatniczą z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
4. Podtrzymanie umowy z TEBODIN SAP-Projekt Sp. z o.o. (Inżynier Kontraktu – Kontrakt 1)
5. Podtrzymanie związania z ofertą przetargową dot. robót budowlano – montażowych konsorcjum firm: Korporacji Budowlanej DORACO Sp. z o.o. oraz Ecoservice Przedsiębiorstwo Budowlane Sp. z o.o. (Kontrakt 2);
6. Uzyskanie pozwolenia na budowę drogi dojazdowej (Kontrakt 4);
7. Przeprowadzenie i rozstrzygnięcie procedury przetargowej na Kontrakt Nr 4 – Budowa drogi dojazdowej;
8. Podpisanie umowy z konsorcjum firm: Korporacji Budowlanej DORACO Sp. z o.o. oraz Ecoservice Przedsiębiorstwo Budowlane Sp. z o.o.;
9. **Rozpoczęcie właściwej realizacji projektu (rozpoczęcie budowy Zakładu).**

Zarząd Spółki uczestniczył w licznych szkoleniach, konferencjach i spotkaniach organizowanych przez: NFOŚiGW, MŚ, MRR .

Priorytetowym działaniem Spółki jest rozpoczęcie inwestycji w ramach projektu pn.: „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”.

W celu realizacji powyższego zadania Zarząd wykonał następujące działania:

1. Podjęcie wspólnych działań w sprawie wyjaśnienia wątpliwości dotyczących dofinansowania ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 z projektami tczewskim (ZUOS w Tczewie) i gdańskim (ZUT w Gdańsku).
2. Opracowanie i zaakceptowanie aktualizacji dokumentacji niezbędnej do wystąpienia z wnioskiem o dofinansowanie przedsięwzięcia (firma BBF z Poznania),
3. Złożenie dnia 6 czerwca 2009 wniosku o finansowanie , który zgodnie z aktualnymi wymaganiami Ministerstwa Rozwoju Regionalnego (*Organizacja systemu oceny projektów indywidualnych w zakresie osi priorytetowych I, II i III* - ostatnia wersja z

13.05.2009 r.) musiał przejść ocenę formalną, merytoryczną I stopnia oraz ocenę merytoryczną II stopnia dokonywaną przez ekspertów.

4. Zgodnie z obowiązującymi wymogami powołanie Jednostki Realizującej Projekt i wdrożenie obowiązujących procedur w tym zakresie (umowa z firmą Consec z Krakowa na opracowanie procedur).
5. Postępowanie kwalifikacyjne zmierzające do uzupełnienia składu osobowego Jednostki Realizującej Projekt odpowiedzialną za skuteczne i terminowe wdrażanie Projektu zgodnie ze wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa polskiego i wspólnotowego w tym zakresie oraz umowami dotyczącymi realizacji Projektu.

W efekcie powyższych działań w dniu 3 listopada 2009 roku podpisano z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowę o dofinansowanie projektu *Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” ze środków PO IiŚ 2007-2013.*

Zgodnie z zawartą umową łączny koszt Projektu brutto wynosi 115 499 394 zł., a wielkość dofinansowania wynosi 70 838 815 zł.

Struktura finansowania kosztów całkowitych projektu wygląda następująco :

- Dotacja z Funduszu Spójności – 74,50 %
- Środki własne beneficjenta – 4,07 %
- Pożyczka 21,43 %

Tego samego dnia Zarząd popisał również Umowę na wykonanie robót budowlano – montażowych z konsorcjum firm: Korporacja Budowlana DORACO Sp. z o.o. - Ecoservice Przedsiębiorstwo Budowlane Sp. z o.o. oraz przekazał Polecenie Rozpoczęcia Realizacji Umowy Inżynierowi Kontraktu - konsorcjum Tebodin-SAP-Projekt Sp. z o.o. w Gdańsku- PROMIS Mirosław Łopato.

W dniu 2 grudnia 2009 roku nastąpiło formalne **przekazanie placu budowy** konsorcjum firm: Korporacja Budowlanej DORACO Sp. z o.o. oraz Ecoservice Przedsiębiorstwo Budowlane Sp. z o.o. z wpisem do Dziennika Budowy.

W związku z ustaleniami na Konwencie Samorządowym, które odbyło się w dniu 15.01.2009 r. w Starostwie Powiatowym spółka została zobowiązana przez wspólników do podjęcia działań zmierzających do dofinansowania rekultywacji składowisk odpadów Gmin będących udziałowcami Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”.

W tym celu Spółka złożyła dnia 5 czerwca 2009 wniosek o dofinansowanie projektu „Rekultywacja składowisk odpadów Gmin będących udziałowcami Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” w Urzędzie Marszałkowskim w Gdańsku w ramach Działania 5.1 Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego. Spółka jako beneficjent i partner wiodący aplikowała o dofinansowanie w wysokości 70 % całego zadania. Udział finansowy gmin wyniesie 30 % wartości zadania proporcjonalnie do wielkości składowiska. Dnia **19 sierpnia br.** projekt został wybrany do dofinansowania w ramach działania 5.1 Gospodarka odpadami w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 z wysokością dofinansowania **70%** kosztów kwalifikowanych, tj. **10.508.414,72 zł**, przy łącznym koszcie projektu **18.179.693,97 zł brutto, 15.012.021,04 zł netto**. Rozpoczęcie prac rekultywacyjnych rozpocznie się od 2012 r. i potrwa przez kolejne 3 lata na wszystkich 11 składowiskach.

Trwają prace nad dokumentacją niezbędną do podpisania umowy o dofinansowanie.

POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZARZĄDU W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

1. Modyfikacja zakresu rzeczowego Projektu w zakresie zmiany maszyn i urządzeń,
2. Prace nad aktualizacją planów gospodarki odpadami i programów ochrony środowiska gmin będących udziałowcami Spółki – trwają prace nad dokumentacją po uwagach Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego w Gdańsku,
3. Uzyskanie zezwolenia Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych na udostępnienie drogi leśnej od strony Piesienicy w celu jej modernizacji, aby mogła stanowić drogę tymczasową na plac budowy,
4. Spotkania z mieszkańcami wsi Stary Las w celu wyjaśnienia wątpliwości związanych z planowanym funkcjonowaniem ZUOK,
5. Rekrutacja pracowników do Jednostki Realizującej Projekt,
6. Koordynacja działań nad zapewnieniem miejsca do składowania odpadów do czasu wybudowania Zakładu,
7. Wyjaśnienie kwestii pomocy publicznej w publicznym finansowaniu działań związanych z gospodarką odpadami,
8. Uzyskiwanie decyzji Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Gdańsku w sprawie oddziaływania Projektów na obszary Natura 2000,
9. Uzyskiwanie innych decyzji i zezwoleń,
10. Podwyższenie kapitału podstawowego Spółki,
11. Prace nad przetargami:
 - Przetarg na odcinek leśny tymczasowej drogi dojazdowej,
 - Przetarg na pożyczkę płatniczą w celu zapewnienia płynności finansowej Projektu – ogłoszenie przetargu planowane jest niezwłocznie po zapewnieniu zabezpieczenia finansowego,
 - Kontrakt 5 – Promocja i reklama – ogłoszenie przetargu planowane jest na przełomie połowy 2010 r.
12. Zamówienia na niezbędny sprzęt komputerowy, wyposażenie biurowe, ekspertyzy prawne i techniczne oraz na dokumentację projektową.

PODSTAWOWE INFORMACJE FINANSOWE

Bilans Spółki na dzień 31.12.2009 zamknął się sumą bilansową w kwocie 7.348.595,55 zł, co stanowi wzrost o 3.023.403,14 zł w porównaniu z dniem 01.01.2009. Na przyczynę tego stanu rzeczy wpływ miał:

a) po stronie aktywów:

- wzrost stanu rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 1.031.428,79 zł,
- wzrost stanu należności krótkoterminowych o kwotę 77.170,46 zł,
- wzrost inwestycji krótkoterminowych – środków pieniężnych o kwotę 2.162.316,57 zł,
- wzrost rozliczeń międzyokresowych kosztów o kwotę 18.012,76 zł

b) po stronie pasywów:

- wzrost kapitałów własnych o kwotę 3.009.247,48 zł,
- wzrost zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 14.155,66 zł.

Aktywa trwałe są w całości sfinansowane kapitałem własnym.

Wysoki stan środków pieniężnych wynika z niskiego poziomu zaawansowania prac przy realizacji projektu na dzień bilansowy.

Rachunek zysków i strat za 12 miesięcy 2009 roku zamknął się stratą netto w wysokości 456.742,10 zł, co spowodowane było głównie kosztami operacyjnymi (głównie kosztami wynagrodzeń) oraz niskimi pozostałymi przychodami operacyjnymi i przychodami finansowymi przy braku przychodów ze sprzedaży.

ZADANIA NA 2010 ROK

Priorytetowym zadaniem Spółki jest prawidłowa realizacja inwestycji w ramach projektu pn.: „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” zgodnie z zawartą umową o finansowanie oraz warunkami kontraktowymi wg czerwonej książki FIDIC, w szczególności:

1. Prawidłowe i terminowe rozliczanie projektu,
2. Uzyskanie pożyczki inwestycyjnej z NFOŚiGW,
3. Uzyskanie pożyczki na utrzymanie płynności finansowej,
4. Modernizacja dojazdu na teren budowy,
5. Uzyskanie pozwolenia na budowę drogi dojazdowej (kontrakt 4),
6. Przeprowadzenie procedur przetargowych i uruchomienie kontraktów nr 3 (Dostawa maszyn i urządzeń), 4 (Budowa drogi dojazdowej), 5 (Promocja i reklama) oraz 6 (Zakup instalacji do energetycznego wykorzystania biogazu),

Inne plany i zamierzenia:

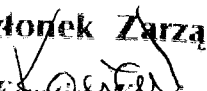
1. Podpisanie Umowy Wykonawczej z Gminą Miejską Starogard Gdański oraz doprowadzenie do podpisania Porozumienia Międzygminnego pomiędzy Gminą Miejską Starogard Gdański a pozostałymi Udziałowcami Spółki.

Wyjaśnienie

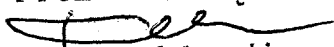
§8 pkt. 21 Umowy o dofinansowanie projektu „Racjonalizacja gospodarki odpadami poprzez budowę Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las”” z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska nakłada na Spółkę obowiązek zapewnienia zgodności z Wytycznymi w zakresie reguł dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług publicznych w ramach zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w gospodarce odpadami wydanymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego. Zgodnie z Wytycznymi nałożenie obowiązku świadczenia usług publicznych na spółkę komunalną następuje w umowie spółki, natomiast „kwestie szczegółowe związane z realizacją zadań (zaspokajania potrzeb mieszkańców) należy uregulować w umowie wykonawczej, która nie podlega Prawu zamówień publicznych, ponieważ źródłem zobowiązania do świadczenia usługi jest w takim przypadku odpowiedni akt władczy”. W celu uproszczenia obliczeń i ustandaryzowania dokumentów wypracowano schemat współpracy w której dominujący Udziałowiec podpisuje Umowę Wykonawczą w imieniu wszystkich pozostałych Gmin, powierzając swoje obowiązki w aspekcie gospodarki odpadami Gminie Miejskiej Starogard w postaci porozumienia międzygminnego zarówno bez utraty kontroli nad Spółką, jak i zapewniając te same warunki dla wszystkich Udziałowców.

2. Podpisanie umowy na dofinansowanie projektu „Rekultywacja składowisk odpadów Gmin będących udziałowcami Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych „Stary Las” (Działanie 5.1 RPO Województwa Pomorskiego)
3. Dokończenie prac nad aktualizacją Planów Gospodarki Odpadami i Programów Ochrony Środowiska Gmin będących Udziałowcami Spółki,
4. Stworzenie i wdrożenie wspólnego dla wszystkich Udziałowców Spółki systemu selektywnej zbiórki odpadów w oparciu o Plany Gospodarki Odpadami.

Członek Zarządu


Krzysztof Kamiński

Prezes Zarządu


Piotr Kolakowski

Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych
„STARY LAS” Sp. z o.o.
83-200 Starogard Gdański
ul. Paderewskiego 6
NIP 5922045404 REGON 192981658