

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji

„STAR-WIK” spółka z o.o.

83-200 Starogard Gdański

ul. Lubichowska 128

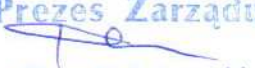
**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2009
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
„STAR-WIK” SPÓŁKA Z O.O.**

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- II. BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2009 r.**
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2009 – 31.12.2009**
- IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**
- V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI PWiK „STAR-WIK”
ZA OKRES 01.01.2009 -31.12.2009**

Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2010 r.

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dn. 2 01.01 2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „STAR-WIK” spółka z o.o.

83-200 Starogard Gdański, ul. Lubichowska 128

za rok obrotowy 2009

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Przedmiotem podstawowej działalności** spółki w roku 2009 było:
 - pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody,
 - odprowadzanie ścieków
2. **Spółka zarejestrowana jest** w Sądzie Rejonowym w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000188316.
3. **Sprawozdanie finansowe** sporządzono za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.
4. **Sprawozdanie sporządzono** przy założeniu kontynuacji działania.
5. **Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono** następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - 1) Środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych w cenie nabycia lub w wysokości kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500 zł. ujmowane są w ewidencji środków trwałych i odpisywane jednorazowo w miesiącu zakupu.
 - 2) Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Stawki ustala się na cały okres amortyzowania przed rozpoczęciem dokonywania odpisów.
 - 3) Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane w ciągu 3 lat.
 - 4) Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wg cen zakupu. Dla potrzeb wyceny rozchodu materiałów wykorzystywana jest metoda pierwsze weszło, pierwsze wyszło.
 - 5) Należności wykazano w kwocie wymagającej zapłaty tj. po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące.
 - 6) Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej
 - 7) Zobowiązania krótkoterminowe wykazano w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty
 - 8) Na przestrzeni roku sprawozdawczego nie wprowadzono zmian w zakresie stosowanych zasad księgowości.

Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2010 r.

Główna Księgowa
PROKURANT

Mirosława Magdziarska

Podpis osoby sporządzającej

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dlw 01.01.2010

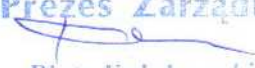
Prezes Zarządu
Piotr Kolakowski

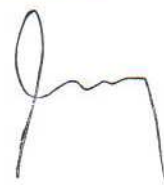
ZARZĄD
Przewodniczący Zarządu
Stefan Rajkowski

II. BILANS
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2009 r.
(w złotych)

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2008	31.12.2009
1		
A. Aktywa trwałe	43 941 857,51	44 404 542,15
I. Wartości niematerialne i prawne	14 647,52	5 400,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	14 647,52	5 400,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 772 027,99	44 258 403,15
1. Środki trwałe	42 370 298,22	42 719 939,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 072 459,81	2 104 041,81
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 346 336,08	37 831 792,36
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 936 978,57	1 894 193,55
d) środki transportu	948 451,52	821 376,63
e) inne środki trwałe	66 072,24	68 535,18
2. Środki trwałe w budowie	1 401 729,77	1 538 463,62
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	155 182,00	140 739,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	155 182,00	140 739,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	4 100 449,30	5 268 790,74
I. Zapasy	461 016,56	532 444,16
1. Materiały	461 016,56	532 444,16
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	1 470 359,56	1 256 941,29
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 470 359,56	1 256 941,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 068 547,97	1 058 862,60
- do 12 miesięcy	1 068 547,97	1 058 862,60
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	245 375,94	107 477,09
c) inne	156 435,65	90 601,60
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 097 089,92	3 476 213,78
1. krótkoterminowe aktywa finansowe	2 097 089,92	3 476 213,78
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 097 089,92	3 476 213,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 097 089,92	3 476 213,78
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 983,26	3 191,51
A K T Y W A R A Z E M	48 042 306,81	49 673 332,89

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dwa 01.01.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski



II. BILANS
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2009 r.
 (w złotych)

PASywa	Stan na dzień	
	31.12.2008	31.12.2009
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	46 660 881,04	48 438 852,79
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	41 320 800,00	41 612 200,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	134 065,04	1 058 223,69
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 599 312,76	2 825 685,35
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 456 172,00	2 879 172,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	135 420,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	15 111,24	63 571,75
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 381 425,77	1 234 480,10
I. Rezerwy na zobowiązania	350 054,74	337 814,10
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	350 054,74	337 814,10
- długoterminowa	258 249,20	254 554,20
- krótkoterminowa	91 805,54	83 259,90
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 029 609,70	896 666,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	933 877,17	805 925,71
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	159 645,38	150 072,48
- do 12 miesięcy	159 645,38	150 072,48
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	343 152,72	350 930,88
h) z tytułu wynagrodzeń	223 183,67	181 127,59
i) inne	207 895,40	123 794,76
3. Fundusze specjalne	95 732,53	90 740,29
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 761,33	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 761,33	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 761,33	
PASywa RAZEM	48 042 306,81	49 673 332,89

Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2010 r.

Główna Księgowa
 PROKURANT

Mirosława Maginiszewska
 Podpis osoby sporządzającej

Za zgodność
 kopii
 z oryginałem
 dnia 20.01.2010

Prezes Zarządu
 Piotr Kolakowski

ZARZĄD

Przewodniczący Zarządu

Stefan Rajkowski

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2009 r.

(wariant porównawczy)

(w złotych)

Wyszczególnienie	Kwota za okres	
	01.01 - 31.12.2008	01.01 - 31.12.2009
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 631 290,58	12 180 235,75
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 933 097,15	11 874 982,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodana, zmniejszenie-wartość	26 324,60	-55 467,66
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	671 868,83	360 720,50
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	11 825 530,81	11 953 039,71
I. Amortyzacja	3 215 268,37	2 875 387,48
II. Zużycie materiałów i energii	2 109 486,53	2 454 190,89
III. Usługi obce	604 941,57	550 517,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 604 268,22	1 597 657,56
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 416 910,27	3 557 840,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	816 459,12	846 824,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	58 196,73	70 621,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-194 240,23	227 196,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	234 531,52	77 541,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	74 574,84	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	159 956,68	77 541,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	16 416,94	288 798,94
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	231 519,42
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	16 416,94	57 279,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	23 874,35	15 938,27
G. Przychody finansowe	367 562,54	649 439,25
I. Dywidendy i udziały z zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	58 228,47	86 931,39
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	309 334,07	562 507,86
H. Koszty finansowe	344 805,65	567 988,77
I. Odsetki, w tym:	29 963,51	5 480,91
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	314 842,14	562 507,86
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	46 631,24	97 388,75
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	46 631,24	97 388,75
L. Podatek dochodowy	31 520,00	33 817,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	15 111,24	63 571,75

Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2010 r.

Główna Księgowa
PROKURENT
Mirosława Magdzińska

Podpis osoby sporządzającej

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dnio 07.06.10

Prezes Zarządu
Piotr Kolakowski

ZARZĄD

Przewodniczący Zarządu

Stefan Rajkowski

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych;

a) środki trwałe – wartość początkowa (wartość nabycia lub koszt wytworzenia)

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na dzień 01.01.2009	Zmiany w ciągu roku		Stan na dzień 31.12.2009
		Zwiększenia z tytułu: - aktualizacji - inwestycji - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - likwidacji - inne	
1.Grunty własne	2 072 459,81	31 582,00	0	2 104 041,81
2.Budynki i budowle	62 461 703,89	3 009 659,75	1 687 443,30	63 783 920,34
3.Urządzenia techniczne i maszyny	6 245 155,57	309 624,26	65 952,54	6 488 827,29
4.Środki transportu	2 533 062,79	63 592,89	0,00	2 596 655,68
5.Pozostałe środki trwałe	643 152,21	30 473,00	30 108,85	643 156,36
R a z e m	73 955 534,27	3 444 931,90	1 783 504,69	75 616 601,48

b) wartości niematerialne i prawne-wartość początkowa

Wartości niematerialne i prawne na 01.01.2009 roku wynosiły 165.778,51 zł. W ciągu roku nastąpiło zwiększenie o nabyte prawa majątkowe w kwocie 2.376,99 zł i zmniejszenie wskutek wygaśnięcia certyfikatu w wysokości 41.000,00zł. Stan na 31.12.2009 r. stanowi kwotę 127.155,50 zł.

c) umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na dzień 01.01.2009	Zmiany w ciągu roku		Stan na dzień 31.12.2009
		Zwiększenia z tytułu: - aktualizacji - inwestycji - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - likwidacji - inne	
1.Grunty własne	0	0	0	0
2.Budynki i budowle	25 115 367,81	2 223 710,84	1 466 695,47	25 952 127,98
3.Urządzenia techniczne i maszyny	4 308 177,00	421 374,29	55 172,75	4 594 633,74
4.Środki transportu	1 584 611,27	190 667,78	0,00	1 775 279,05
5.Pozostałe środki trwałe	577 079,97	28 010,06	30 108,85	574 981,18
R a z e m	31 585 236,05	2 863 762,97	1 551 977,07	32 897 021,95

Za zgodność
kopii
z oryginałem
chw 01.01.2010

Prezes Zarządu
Piotr Kolakowski

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Inne wartości niematerialne i prawne	151 130,99	11 624,51	41 000,00	121 755,50
--------------------------------------	------------	-----------	-----------	------------

2. Grunty użytkowane wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2009	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenie w ciągu roku	Stan na 31.12.2009
Powierzchnia w m ²	158.050	0	0	158.050
Wartość	1.147.499,38	0	0	1.147.499,38

3. Wartości nieamortyzowane w spółce nie występują.
4. Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują

5. Struktura własności kapitału podstawowego:

Kapitał podstawowy na 31.12.2009 r. o wartości 41.612.200 zł dzieli się na 208.061 udziałów po 200 zł każdy. 100 % udziałów posiada Gmina Miejska Starogard Gdański.

6. Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych:

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na 01.01.2009	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenie w ciągu roku	Stan na 31.12.2009
1. Zapasowy	134 065,04	924 158,65	0	1 058 223,69
2. Rezerwy z aktualizacji środków trwałych	3.599.312,76	0	773 627,41	2 825 685,35
3. Pozostały rezerwy	1.456.172,00	1 714 400,00	291 400,00	2 879 172,00

7. Propozycja podziału zysku za rok 2009 i nierozliczonego wyniku z lat ubiegłych:

Zysk netto za rok 2009 w wysokości 63 571,75 zł proponuje się przeznaczyć na zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

8. Dane o stanie rezerw :

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na 01.01.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2009
Rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe:	350.054,74	34 207,10	46 447,74	337 814,10
- długoterminowe	258 249,20	15 448,86	19 143,86	254 554,20
- krótkoterminowe	91 805,54	18 758,24	27 303,88	83 259,90

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dn. 20.07.2010

Prezes Zarządu - 2 -

Piotr Kalakowski

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności :

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 01.01.2009</i>	<i>Zwiększenie w ciągu roku</i>	<i>Zmniejszenie w ciągu roku</i>	<i>Stan na 31.12.2009</i>
Należności od dłużników postawionych w stan upadłości	38 658,17	0	37 792,47	865,70
Należności przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodob. nieściągalności	4 950,81	10 960,27	4 950,81	10 960,27
Ogółem	43 608,98	10 960,27	42 743,28	11 825,97

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Saldo rozliczeń międzyokresowych czynnych na dzień 31.12.2009 r. stanowi łączną kwotę 3 191,51 zł. i obejmuje koszty prenumeraty prasy, najmu butli gazowych i opłat administracyjnych.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku - nie występują.

12. Zobowiązania warunkowe - nie występują

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Działalność spółki prowadzona jest na terenie miasta Starogard Gd.
2. W roku 2009 nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe ani też wartość zapasów .
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto;

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota w zł</i>
1. Przychody księgowe	12 962 692,03
2. Powiększenia przychodów dla celów podatkowych	0
3. Pomniejszenia przychodów dla celów podatkowych	50 203,06
4. Przychody podatkowe	12 912 488,97
5. Koszty księgowe	12 865 303,28
6. Powiększenia kosztów dla celów podatkowych	477 386,76
7. Pomniejszenia kosztów dla celów podatkowych	532 171,82
8. Koszty podatkowe	12 810 518,22
9. Podstawa opodatkowania	101 971,00
10. Należny podatek za rok 2009	19 374
11. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	14 443
12. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	33 817

Za zgodność
kopii
z oryginałem
chw. 02.07.2010

Prezes Zarządu 3 -

Piotr Kolakowski

4. Informacja o kosztach według rodzaju:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota w zł</i>
Amortyzacja	2 875 387,48
Zużycie materiałów i energii	2 454 190,89
Usługi obce	550 517,35
Wynagrodzenia	3 557 840,84
Ubezpiecz. społeczne i świadczenia na rzecz pracowników	846 824,33
Podatki i opłaty	1 597 657,56
Pozostałe koszty	70 621,26
OGÓŁEM	11 953 039,71

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2009 r. w łącznej kwocie 1 538 463,62 złotych dotyczy łącznie 27 zadań.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2009</i>	<i>Kobiety</i>	<i>Mężczyźni</i>
Pracownicy ogółem	83,96	13,65	70,31
z tego:			
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	60,95	2,00	58,95
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	23,01	11,65	11,36

2. Wynagrodzenia należne członkowi Zarządu i członkom Rady Nadzorczej

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>
Wynagrodzenia ogółem	3 416 910,28	3 557 840,84
z tego :		
Zarząd	118 106,14	139 531,51
Rada Nadzorcza	97 301,58	119 512,08

3. Nie udzielano pożyczek członkowi Zarządu ani też członkom Rady Nadzorczej.
4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok obrotowy 2009 za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wynosi 7 000,00 zł.
5. Sprawozdanie za 2009 r. nie zawiera danych odnośnie zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

Za zgodność
kopii

z oryginałem

dn. 20.07.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kołakowski

6. Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione sprawozdaniu za 2009 r .
7. Spółka w roku sprawozdawczym nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć.
8. Spółka nie jest powiązana kapitałowo z innymi spółkami.

Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2010 r.

Główna Księgowa
PROKURENT

Mirosława Magnuszewska

Podpis osoby sporządzającej

ZARZĄD

Przewodniczący Zarządu

Stefan Rajkowski

Za zgodność
kopii
z oryginałem
data 07.07.2010

Prezes Zarządu
- 5 -
Piotr Kolakowski

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM SPORZĄDZONE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2009 r.

(w złotych)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	2008	2009
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	45 438 949,80	46 660 881,04
- korekty błędów podstawowych	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	45 438 949,80	46 660 881,04
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	40 540 800,00	41 320 800,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	780 000	291 400,00
a) zwiększenie (z tytułu)	780 000	291 400,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	780 000	291 400,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	41 320 800,00	41 612 200,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3. Udziały własne na początek okresu	0	0
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	624 368,73	134 065,04
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-490 303,69	924 158,65
a) zwiększenie (z tytułu)	0	924 158,65
- z podziału zysku (ustawowo)	0	15 111,24
- z nierozliczonego zysku z lat ubiegłych	0	135 420,00
- z aktualizacji wartości zbytych środków trwałych	0	773 627,41
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	134 065,04	1 058 223,69
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	3 599 312,76	3 599 312,76
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec roku	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	-773 627,41
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	773 627,41
- zbycia środków trwałych	0,00	773 627,41
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 599 312,76	2 825 685,35
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 164 772,00	1 456 172,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	291 400	1 423 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	291 400	1 714 400,00
- opłacone udziały, nie wpisane do KRS	291 400	1 714 400,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	291 400
- opłacone udziały, wpisane do KRS	0	291 400
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 456 172,00	2 879 172,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-412 214,00	135 420,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	135 420,00
- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	-135 420,00
a) zwiększenie (z tytułu)	135 420,00	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
- korekty błędów podstawowych	135 420,00	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	135 420,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0	135 420,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	135 420,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	412 214,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	412 214,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia strat z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	412 214	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	135 420	0,00
8. Wynik netto	15 111,24	63 571,75
a) zysk netto	15 111	63 571,75
b) strata netto	0,00	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	46 660 881,04	48 438 852,79
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 660 881,04	48 438 852,79

Główna Księgowa
Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2010 r.

Mirosława Magnuszewska

Podpis osoby sporządzającej

ZARZĄD

Przewodniczący Zarządu

Stefan Rajkowski

Za zgodność
kopii

z oryginałem

dnia 02.02.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2009 r.
(w złotych)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	2008	2009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	15 111,24	63 571,75
II. Korekty razem	3 030 262,85	3 185 186,65
1. Amortyzacja	3 215 268,37	2 875 387,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 057,51	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-74 574,84	231 519,42
5. Zmiana stanu rezerw	-54 038,48	-12 240,64
6. Zmiana stanu zapasów	24 942,87	-71 427,60
7. Zmiana stanu należności	-87 917,12	213 418,27
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-119 617,06	-132 943,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 278,40	81 473,42
10. Inne korekty (zmiana stanu rezerw na zapasy)	135 420,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 045 374,09	3 248 758,40
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	212 975,01	8,20
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	212 975,01	8,20
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach pozostałych	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II Wydatki	4 377 606,43	3 584 042,74
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 377 606,43	3 584 042,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w jednostkach pozostałych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 164 631,42	-3 584 034,54
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 071 400,00	1 714 400,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 071 400,00	1 714 400,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II Wydatki	442 663,59	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłata kredytów i pożyczek	435 606,08	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	7 057,51	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	628 736,41	1 714 400,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-490 520,92	1 379 123,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-490 520,92	1 379 123,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 587 610,84	2 097 089,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym:	2 097 089,92	3 476 213,78
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2009 r.

Główna Księgowa
PROKURATKA

Mirosława Magnuszewska

Podpis osoby sporządzającej

ZARZĄD

Przewodniczący Zarządu

Stefan Rajkowski

Za zgodność
kopii

z oryginałem
dn. 20.07.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji

„STAR-WIK” spółka z o.o.

83-200 Starogard Gdański

ul. Lubichowska 128

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
„STAR-WIK”
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za okres obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.**

Starogard Gdański, dnia 08 lutego 2010 r.

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dnia 02.02.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
„STAR-WIK”**

**spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za okres obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.**

W roku sprawozdawczym Spółka działała zgodnie z Regulaminem i Zezwoleniem na prowadzenie działalności.

SPRZEDAŻ WODY I ODBIÓR ŚCIEKÓW

Sprzedaż w latach 2001-2009 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	J.m.	Lata								
		2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Sprzedaż wody	tys.m ³	2 031	1 993	1 897	1 840	1 814	1 729	1 725	1 751	1 740
Odbiór ścieków	tys.m ³	2 249	2 128	2 055	2 072	2 025	2 001	2 002	2 000	1 969

W roku 2009 nastąpił w porównaniu z 2008 r. spadek sprzedaży wody o 0,6 % oraz spadek ilości przyjętych ścieków o 1,6 %.

Na przestrzeni prezentowanych lat sprzedaż wody zmniejszyła się o około 14%, natomiast odbiór ścieków o ponad 12%.

Za 2009 r. osiągnięto zysk brutto w wysokości 97 388,75 zł.

ŚRODKI TRWAŁE

Dokonano zakupu nowych i przeprowadzono modernizację istniejących środków trwałych na kwotę: 3 444 931,90zł

w tym:

- produkcja wody	38 662,35 zł
- sieć wodociągowa	2 236 200,67 zł
- oczyszczalnia	144 253,92 zł
- sieć kanalizacyjna	1 004 026,21 zł
- koszty ogólne	21 788,75 zł

Nakłady własne na środki trwałe w roku sprawozdawczym wyniosły 360 720,50 zł.

Za zgodność
kopii

dnia 02.02.2010 z oryginałem

Prezes Zarządu

Dariusz Kozłowski

AWARIE

Pomimo prowadzenia ciągłej wymiany i modernizacji sieci wodociągowej i kanalizacyjnej nadal występują awarie, co na przestrzeni lat 2001-2009 obrazuje tabela.

Wyszczególnienie	Lata								
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Awarie ogółem	262	224	326	261	225	255	228	218	275
w tym: wodociągowe	141	149	212	142	127	148	129	88	128
w tym: kanalizacyjne	121	75	114	119	98	107	99	130	147

W stosunku do lat ubiegłych znacząco wzrosła ilość awarii kanalizacyjnych.

NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZANIA I ZAPASY

Na koniec okresu sprawozdawczego stan należności z tytułu sprzedaży wynosił 1.058,9 tys. zł.

Największy udział w strukturze należności, bo 71 % zajmują należności z przedziału poniżej 30 dni. Na drugim miejscu z udziałem 24% znalazły się należności w przedziale do 90 dni. 4 % stanowią należności w przedziale 90 - 180 dni. Należności zalegających powyżej 180 dni jest ponad 1 %.

Zobowiązania regulowano zgodnie z terminem płatności.

Posiadane zapasy magazynowe w kwocie 532 tys. zł stanowią niezbędną rezerwę materiałów konieczną do prowadzenia prawidłowej eksploatacji sieci i urządzeń wodociągowych oraz kanalizacyjnych.

ZATRUDNIENIE, WYNAGRODZENIA

Średnioroczne zatrudnienie i wynagrodzenie w latach 2003 – 2009 przedstawia się jak niżej:

Wyszczególnienie	Lata						
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Ogółem	91	89	89	89	87	87	84
w tym na stanowiskach robotniczych	69	97	67	61	58	60	61
Średnie wynagrodzenie miesięczne - zł	2.315	2.350	2.439	2.536	2.946	3.159	3 402

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dn. 2.01.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski

PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI

Zamierzeniem spółki na najbliższe lata jest dalsza modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Priorytetem na rok 2010 jest budowa sieci wodociągowej nazwanej „Drugostronnym zasilaniem Łapiszewa”, która zapewni ciągłość dostaw wody do tego osiedla oraz do osiedli nowo budowanych (Okole) oraz budowa sieci kanalizacyjnej w rejonie ulicy Ściegiennego.

SYTUACJA MAJĄTKOWA

AKTYWA

Aktywa Spółki na dzień 31.12.2009 r. stanowią kwotę 49 673,3 tys. zł.

Aktywa trwałe

Aktywa trwałe w kwocie 44 404,5 tys. zł to 89,4 % sumy bilansowej aktywów, na który składają się rzeczowy majątek trwały, wartości niematerialne i prawne i aktywa z tytułu odroczonego podatku. Główną pozycją aktywów trwałych, której udział przekracza 99 % jest rzeczowy majątek o wartości 44 258,4 tys. zł.

Dominującą grupą w rzeczowym majątku trwałym z ponad 85 % udziałem stanowią budynki i budowle, z czego: budynki to 15% a budowle 70%. Budowle to głównie sieci wodociągowe i kanalizacyjne. Pozostałe 5 grup (maszyny i urządzenia, środki transportu, grunty, pozostałe środki trwałe i środki trwałe w budowie) w łącznej kwocie 6.425,7 tys. zł to około 15 % udziału w rzeczowych aktywach trwałych.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe w kwocie 5 268,8 tys. zł stanowią 8,5 % aktywów. W skład majątku obrotowego wchodzi:

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| • zapasy (materiały) | 532,5 tys. zł |
| • należności | 1 256,9 tys. zł |
| • środki pieniężne | 3 476,2 tys. zł |
| • rozlicz. międzyok. koszt | 3,2 tys. zł |

Powyższe zestawienie wskazuje na to, że w strukturze majątku obrotowego największy udział, wynoszący 66 % zajmują środki pieniężne. Drugą pod względem wielkości pozycję majątku obrotowego, z udziałem 23,9 % stanowią należności.

Aktywa trwałe, jak i obrotowe w całości służą działalności operacyjnej spółki.

SYTUACJA FINANSOWA

1. OCENA WSTĘPNA KAPITAŁÓW SPÓŁKI

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r. pozwala na dokonanie wstępnej, ogólnej oceny pasywów spółki.

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dn. 01.01.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolukowski

W ogólnej strukturze pasywów zdecydowanie przeważają kapitały własne, których wartość 48 438,9 tys. zł stanowi ponad 97 % pasywów, a skład tej pozycji bilansu jest następujący:

• kapitał podstawowy	41 612,2 tys. zł
• kapitał zapasowy	1 058,2 tys. zł
• kapitał z aktualizacji wyceny	2 825,7 tys. zł
• kapitał rezerwowy	2 879,2 tys. zł
• zysk netto roku obrotowego	63,6 tys. zł

Kapitały obce w wysokości 1 234,5 tys. zł z ponad 2 % udziałem w pasywach stanowią trzy pozycje. Pierwsza z nich to zobowiązania krótkoterminowe – 896,7 tys. zł, na które składają się m.in. zobowiązania z tytułu dostaw i usług, podatków, ubezpieczeń oraz z tytułu wynagrodzeń. Druga pozycja dotyczy rezerw na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe kwocie 337,8 tys. zł.

O ile pierwsza z nich stanowi zobowiązania wymagalne już na początku 2009 r. to rezerwy w kwocie 83,3 tys. zł będą regulowane w ciągu całego 2010 r., natomiast pozostała kwota stanowi zobowiązania przyszłych okresów.

2. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Analiza Płynności

Wskaźniki płynności pokazujące zdolność firmy do wywiązywania się z krótkoterminowych zobowiązań spółki.

Wskaźnik płynności bieżącej, który określa zdolność firmy do regulowania bieżących zobowiązań majątkiem obrotowym wyniósł 5,88 przy wielkości uważanej jako wzorcowa od 1,5 – 2,0.

Wskaźnik płynności szybki, charakteryzuje płynność w krótkim okresie. Płynność szybka na dzień 31.12.2009 r. wyniosła 5,28 przy wielkości wzorcowej 1.

Ocena wskaźników płynności wskazuje na bardzo korzystną sytuację płatniczą, ale zbyt wysoki ich poziom świadczy z jednej strony o wzroście zapasów w porównaniu z 2008 r. (15 %) a z drugiej o spadku zobowiązań bieżących (13%).

Analiza wypłacalności

W przeciwieństwie do wskaźników płynności, oceniających pozycję finansową firmy w krótkim okresie, wskaźniki tej grupy są wykorzystywane do oceny w okresie dłuższym.

Wskaźnik struktury kapitału stanowi relację kapitałów obcych do kapitałów własnych. W spółce na dzień 31.12.2009 r. ogólna kwota zobowiązań stanowi zaledwie 2,6 % kapitałów własnych. Własne źródła finansowania przewyższały ponad 39-krotnie kapitały obce.

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dn. 20.01.2010

Prezes Zarządu - 4 -
Piotr Kolakowski

Wskaźnik ogólnego zadłużenia stanowi stosunek kapitałów obcych, czyli ogółu zobowiązań do całości majątku (aktywów) i wyraża udział kapitałów obcych w finansowaniu majątku. Majątek spółki na dzień bilansowy w kwocie 49 673,3 tys. zł finansowany był tylko w niespełna 2 % kapitałami obcymi (896,7 tys. zł), co wskazuje na bardzo wysoką samodzielność finansową.

Analiza obrotowości majątku

Wskaźniki tej grupy określają efektywność składników majątkowych mierzonych wielkością osiągniętej sprzedaży.

Wskaźnik rotacji należności - należności w okresie 2009 r. wykonały podobnie jak w 2008 r. 11 obrotów.

Wskaźnik spływu należności - cykl spływu należności w okresie sprawozdawczym wyniósł 33 dni i był w odniesieniu do 2008 r. o 1 dzień dłuższy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań z tytułu dostaw – cykl spłaty zobowiązań krótkoterminowych wyniósł 4,7 dnia, a to oznacza, że był o 3,2 dnia krótszy aniżeli w poprzednim roku (7,9).

Wskaźnik rotacji zapasów - zapasy ogółem wykonały o 1 cykl obrotowy mniej niż w 2008 r. czyli 24.

Wskaźnik obrotu zapasami w dniach - w roku 2009 jeden obrót zapasami trwał tyle ile w roku ubiegłym tj. 15 dni

SYTUACJA DOCHODOWA

Wpływ na wynik finansowy

W analizowanym okresie sprawozdawczym spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 97,4 tys. zł, co w porównaniu z 2008 r. oznacza poprawę tej wielkości o 50,8 tys. zł.

Wskaźnik rentowności sprzedaży brutto na poziomie 0,82% oznacza, że w roku 2009 na 1 zł przychodów przypadało 0,008 zł zysku.

Na sprzedaży spółka odnotowała zysk w wysokości 227,2 tys. zł, co w stosunku do straty roku 2008 (-194,2 t. zł) oznacza poprawę o 421,4 tys. zł.

Strata na pozostałej działalności operacyjnej (-211,3 tys. zł) to przede wszystkim skutek zbycia środków trwałych oraz utworzenia rezerwy na nagrody jubileuszowe i odpisy emerytalne.

Na operacjach finansowych zanotowano zysk w wysokości 81,5 tys. zł.

Zdarzenia nadzwyczajne w omawianym okresie nie wystąpiły.

Podatek dochodowy w części należnej do odprowadzenia Urzędowi Skarbowemu to kwota 19,4 tys. zł, natomiast 14,4 tys. zł jest podatkiem odroczonym. Podatek dochodowy zaprezentowany w wyniku stanowi 33,8 tys. zł.

Za zgodność
kopii
z oryginałem
dn. 02.07.2010

Prezes Zarządu - 5 -
Piotr Kolakowski

W efekcie końcowym rok 2009 został zamknięty zyskiem netto w kwocie 63,6 tys. zł, co przy zysku 2008 r. w wysokości 15,1 tys. zł daje poprawę wyniku netto o 48,5 tys. zł.

Nie występują zagrożenia w kontynuacji działania spółki, o czym świadczy przeprowadzona wyżej ocena sytuacji ekonomicznej spółki.

Starogard Gd. dnia 08.02.2010 r.

ZARZĄD

Przewodniczący Zarządu

Stefan Rajkowski

Za zgodność
kopii
z oryginałem

dn. 20.07.2010

Prezes Zarządu

Piotr Kolakowski