

050214127
MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
Spółka z o.o.
16-100 Sokółka, ul. Targowa 15
tel. 711 2753, fax 711 4661

SPRAWOZDANIE

z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa

Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.

za 2009 rok

SPIS TREŚCI

	Strona
1. Wprowadzenie	1
2. Sytuacja finansowa i gospodarcza Spółki	1
2.1 Rodzaje działalności	1
2.2 Wielkość i struktura sprzedaży	2
2.3 Wynik finansowy i rentowność działalności podstawowej	3
2.4 Sytuacja finansowa i możliwości płatnicze Spółki	6
2.5 Możliwości operatywnego wpływu na rentowność Spółki	7
3. Przewidywane kierunki rozwoju	8
3.1 Zamierzenia	8
3.2 Zadania inwestycyjne zrealizowane w 2009 roku	8
4. Stan i kierunki zmian w zakresie wyposażenia Spółki w składniki majątkowe	9
5. Wielkość i rodzaje kapitałów własnych	12
6. Sytuacja kadrowa w 2009 roku	13
6.1 Zatrudnienie i płace	13
6.2 Działalność socjalna	14

1. WPROWADZENIE.

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Sokółce z siedzibą przy ul. Targowej 15 funkcjonuje na zasadzie prawa handlowego od 1993 roku. Jedynym udziałowcem jest Gmina Sokółka.

Spółką kieruje jednoosobowy zarząd w osobie mgr inż. Antoniego Sakowicza.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2009 przedstawiał się następująco:

- adwokat mgr Janusz Andrzejewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- mgr inż. Romuald Wysoki – Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- dr hab. Marek Proniewski – Członek Rady Nadzorczej.

W poniżej przedstawionym sprawozdaniu Zarząd Spółki przedstawił ekonomiczno – techniczne aspekty, w jakich przyszło realizować zadania w roku 2009.

2. SYTUACJA FINANSOWA I GOSPODARCZA SPÓŁKI.

2.1. Rodzaj działalności.

Statutowymi zadaniami Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Sokółce było:

- produkcja, dostawa i sprzedaż odpowiedniej jakości wody dla gospodarstw domowych jak i podmiotom gospodarczym, utrzymanie na odpowiednim poziomie technicznym urządzeń oraz sieci wodociągowej znajdującej się na majątku Spółki.
- przyjęcie wytworzonych ścieków do miejskiej kanalizacji sanitarnej, oczyszczenie ich i odprowadzenie do odbiornika (rzeka) zgodnie z otrzymanym pozwoleniem wodno-prawnym, przetworzenie powstających osadów pościekowych na kompost w celu ponownego wykorzystania w środowisku a szczególnie w postaci trawników.

- utrzymanie na odpowiednim poziomie technicznym urządzeń oraz obiektów oczyszczalni ścieków, przepompowni, utrzymanie w ciągłej drożności sieci sanitarnej.

W październiku 2009 roku przeprowadzono i rozstrzygnięto przetarg na przebudowę istniejącej oczyszczalni ścieków zgodnie z zamówieniami publicznymi. W listopadzie 2009 roku Spółka podpisała z wykonawcą umowę na w/w przebudowę. Przebudowa ta, ma na celu zwiększenie redukcji ładunków zanieczyszczeń w dopływających ściekach.

Mając na względzie szybsze wykrycie i zlokalizowanie awarii sieci wodociągowej a przez to zmniejszenie strat wody, rozbudowywany jest system monitorujący całą sieć wodociagową.

Ponadto Spółka wykonywała częściowe spięcia miejskiej sieci wodociągowej z siecią wiejską (Szyszki), dzięki której w przyszłości poprawi się ciągłość dostawy wody do wszystkich odbiorców, sprawność techniczna eksploatowanej sieci. Ponadto Spółka w ramach swojej działalności (wolne moce przerobowe) wykonywała przyłącza wodociagowo – sanitarne, które pozwoliły na pozyskanie nowych odbiorców wody jak i dostawców ścieków.

2.2. Wielkość i struktura sprzedaży.

W O D A

Przedsiębiorstwo w 2009 roku wyprodukowało 1.072.907 m³ wody.

Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2009
<u>Woda sprzedana</u>	930.239 m ³	891.820 m ³

Struktura sprzedanej wody:

Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2009
Gospodarstwa domowe	60,07 %	61,97 %
Pozostali odbiorcy	39,93 %	38,03 %

W 2009 roku nastąpił spadek sprzedaży wody w porównaniu do roku poprzedniego o 38.419 m³. Spadek ten, spowodowany był głównie zmniejszeniem ilości sprzedaży wody dla

Spółdzielni Mleczarskiej „Mlekoop” i Spółdzielni Producentów Drobiu „Eko-Gril”
(spadek o 32.026 m³).

ŚCIEKI

W roku sprawozdawczym przyjęto i oczyszczono na oczyszczalni miejskiej 952.217 m³ ścieków.

Struktura przyjęcia ścieków:

Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2009
Ścieki przyjęto	1.016.108 m ³	952.217 m ³
Zafakturowano	776.632 m ³ w tym zlewnia 9.879	726.479 m ³ w tym zlewnia 10.117
Wody infiltracyjne i opadowe	239.738 m ³	225.738 m ³

Struktura sprzedaży:

Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2009
Gospodarstwa domowe	53,15 %	55,86 %
Pozostali odbiorcy	46,85 %	44,14 %

W porównaniu do roku 2008 nastąpił spadek ilości przyjętych ścieków od kontrahentów na oczyszczalnię o 63.891 m³. Spadek ten, spowodowany był głównie zmniejszeniem ilości przyjętych ścieków od Spółdzielni Mleczarskiej „Mlekoop” i Spółdzielni Producentów Drobiu „Eko-Gril” (spadek o 35.950 m³).

2.3. Wynik finansowy i rentowność działalności podstawowej.

Zakładanym celem finansowym w roku sprawozdawczym Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. ze względu na funkcję użyteczności publicznej było uzyskanie wyniku na granicy rentowności „zero” jednak umożliwiającego co najmniej samofinansowanie bieżącej działalności i rozwoju Spółki.

W 2009 roku Spółka ze sprzedaży osiągnęła przychody:

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
Sprzedaż wody	1.958.217 zł.	2.228.434 zł.
Przyjęcie ścieków	2.573.092 zł.	2.679.023 zł.
Usługi projektowe	38.271 zł.	47.346 zł.
Układanie trawy, kompost	69.886 zł.	22.859 zł.
Usługi wodno-kanalizacyjne	161.469 zł.	111.796 zł.
Sprzedaż materiałów	559 zł.	1.130 zł.

W roku sprawozdawczym laboratorium zakładowe 217 razy przeprowadziło analizę pracy obiektów oczyszczalni ścieków oraz kontrolę ścieków wprowadzanych do kanalizacji miejskiej przez różnych odbiorców. Skontrolowano w roku sprawozdawczym 21 razy zakłady przemysłowe zrzucające ścieki o podwyższonych parametrach.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- pomimo posiadania własnej podczyszczalni Spółdzielnia „Eko-Grill” w Sokółce na 8 przeprowadzonych kontroli 5 razy przekraczała dopuszczalne normy.
- w Spółdzielni Mleczarskiej „Somlek” w Sokółce w danym roku sprawozdawczym przeprowadzono 10 kontroli z tego 9 razy wystąpiły przekroczenia dopuszczalnych norm.
- w Sokółka Okna i Drzwi S.A. w danym roku sprawozdawczym przeprowadzono 3 kontrole z tego 2 razy wystąpiły przekroczenia dopuszczalnych norm.

Również, jak co roku prowadzono inwestycje sposobem gospodarczym oraz usługi odpłatne, co pozwoliło w globalnym rozrachunku na osiągnięcie zysku na koniec roku w wysokości 5 tys. zł.

Wykonanie zadań podstawowych i osiągnięte wyniki w poszczególnych branżach

obrazuje poniższa tabela:

(w tys. zł)

Wyszczególnienie	Plan (do kalkulacji opłat)				Wykonanie			
	m ³	Przychód	Koszty	Wynik	m ³	Przychód	Koszty	Wynik
Woda (łącznie z abonamentem)	1.008.000	2.477,6	2.477,6	0,0	891.820	2.228,4	2.274,8 (uwzględniono odsetki od pożyczki)	-46,4
Ścieki	814.800	2.789,2	2.789,2	0,0	726.479	2.679,0	2.753,7	-74,8
Usługi wod.-kan., projektowe, sprzedaż trawy, kompostu	-	-	-	-	-	182,0	103,7	78,2
Sprzedaż materiałów	-	-	-	-	-	1,1	1	0,1
R A Z E M Działalność operacyjna	-	5.266,8	5.266,8	0,0	-	5.090,5	5.133,2	-42,7
Przychody i koszty finansowe bez uwzgl. w kosztach wody)	-	-	-	-	-	129,8	-	129,8
Pozost.przychody i koszty						57,8	131,2	-73,4
OGÓŁEM				0,0		5.069,4	5.264,6	13,7
- Zysk brutto na działalności								13,5
- Podatek dochodowy od osób prawnych								8,3
- Zysk netto								5,4

Wykonanie i struktura kosztów w roku 2009:

(w tys. zł)

Lp.	Koszty w/g rodzaju	Wykonanie w 2009 roku	Struktura kosztów (%)
1	amortyzacja	1 122,2	22,1
2	zużycie materiałów	388,1	7,7
3	zużycie materiałów na usługi odpłatne	28,6	0,6
4	energia	694,9	13,7
5	usługi obce (w tym remonty)	313,4	6,2
6	wynagrodzenia osobowe	1 693,1	33,4
7	wynagrodzenia na zlecenia	61,8	1,2
8	składki ZUS	295,0	5,8
9	koszty na rzecz pracowników	90,5	1,8
10	podatki i opłaty	350,0	6,9
11	pozostałe koszty	31,1	0,6
OGÓŁEM		5.068,7	100,0

Przedsiębiorstwo proponuje osiągnięty zysk roku obrotowego w kwocie 5,4 tys. zł. przeznaczyć na:

- zwiększenie kapitału zapasowego – 1,4 tys. zł.
- dofinansowanie działalności KS „Sokół” Sokółka – 2,0 tys. zł.
- dofinansowanie działalności UKS „Boxing” Sokółka – 1,0 tys. zł.
- dofinansowanie działalności UKS „Batory” – 1,0 tys. zł.

2.4. Sytuacja finansowa oraz możliwości płatnicze Spółki.

Stan zapasów materiałów w magazynie:

- na początek roku – 291,2 tys. zł.
- na koniec roku – 337,8 tys. zł.

Materiały w magazynie są w ilości niezbędnej w celu prawidłowego realizowania postawionych celów Spółce. Ilość zapasów jest na niezmiennym poziomie, jednak jakość materiałów jest lepsza w porównaniu do poprzednich lat, co skutkuje wyższymi cenami, jednak awaryjność tych materiałów jest mniejsza.

Środki pieniężne w banku i w kasie na dzień 31.12.2009 roku wyniosły 2.878,2 tys. zł. Jednocześnie stan zadłużenia z tytułu pożyczki wyniósł 1.664,5 tys. zł.

Środki pieniężne gromadzone głównie na poczet inwestycji związanej z modernizacją oczyszczalni ścieków, jak również z płynnością finansową Spółki.

W roku sprawozdawczym 2009 trudności płatnicze nie wystąpiły, jak również regulowano terminowo wszystkie zobowiązania wobec budżetu, ZUS i dostawców.

W związku z przebudową oczyszczalni ścieków przedsiębiorstwo w 2009 roku podpisało umowę pożyczki na kwotę 2.700,0 tys. zł. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, z czego do końca roku na rachunek wpłynęła kwota 847 tys. zł.

2.5. Możliwości operatywnego wpływu na rentowność Spółki.

93 % przychodów Spółki w roku 2009 to wpływy z opłat za sprzedaną wodę i odebrane ścieki. Podstawą do zapewnienia dobrej sytuacji finansowo - gospodarczej Spółki i uzyskania założonego wyniku końcowego jest dobre zaplanowanie ilościowej sprzedaży wody i przyjęcia ścieków przy zakładanych opłatach. Na te założenia składa się również dobra współpraca i informacja organu samorządowego o planowanych inwestycjach na terenie Gminy a mających znaczenie w działalności Spółki. W razie, więc niewłaściwego ilościowego założenia planowanej sprzedaży na skutek nie odgadnięcia tendencji zużytej wody lub planowanego przyjęcia ścieków, możliwość skutecznego przeciwdziałania Zarządu Spółki takim niekorzystnym zjawiskom jest bardzo ograniczona. Praktycznie sprowadza się do wywierania nacisku na ograniczanie kosztów eksploatacyjnych w części zmiennej, która stanowi nieznaczny udział w kosztach ogólnych.

3. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU.

3.1. Zamierzenia.

1. Dalsza optymalizacja procesów uzdatniania wody w celu dostosowania i utrzymania parametrów jakości wody do standardów Unii Europejskiej
2. Dalsza rozbudowa sieci wodociągowej, łączenie sieci miejskiej z wiejską, dalsza modernizacja istniejących urządzeń i obiektów wodociagowych, dalsza rozbudowa systemu monitorującego sieć wodociagową w miarę możliwości finansowych Spółki.
3. Rozbudowa sieci sanitarnej, modernizacja oczyszczalni ścieków ze względu na przeciążenie istniejących urządzeń.
4. Rozszerzenie świadczonych usług na obszarze całej Gminy.

Realizacja powyższych kierunków uzależniona będzie od możliwości finansowych Spółki jak i pozyskanych środków z innych źródeł.

3.2. Zadania inwestycyjne zrealizowane w 2009 roku.

Pomimo strat na działalności podstawowej Spółka zrealizowała w 2009 roku inwestycje na kwotę 1.527,4 tys. zł.

z tego główne pozycje stanowią:

- przebudowa oczyszczalni ścieków ul. Targowa	873,1 tys. zł.
- budowa sieci wodociagowo - kanalizacyjnej	368,5 tys. zł.
- budowa budynku agregatowni przy ul. Mickiewicza	46,0 tys. zł.
- rozbudowa stacji monitorującej sieć wodociagową	109,4 tys. zł.
- monitoring terenu oczyszczalni ścieków przy ul. Targowa	18,9 tys. zł.
- zakup modułu przepływu do urządzenia do poboru prób ścieków	14,9 tys. zł.
- budowa przepompowni ul. Batorego	11,6 tys. zł.
- zakup pompy	10,2 tys.

4. STAN I KIERUNKI ZMIAN W ZAKRESIE WYPOSAŻENIA SPÓŁKI W SKŁADNIKI MAJĄTKOWE.

Wartość i strukturę majątku trwałego przedstawia następujące zestawienie: (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początk. 01.01.09	Struktura %	Wartość początk. 31.12.09	Struktura %	Stopień umorzeń %
1	Grunty	610,1	2,1	610,1	2,0	0,6
2	Budynki i budowle	24.843,8	84,9	25.747,0	84,9	50
	w tym:					
	- przewody i przyłącza wodociągowo-sanitarne	16.269,4	55,6	17.011,9	56,1	53,9
3	Maszyny i urządzenia	2.762,6	9,5	2.902,2	9,6	79
4	Środki transportowe	767,2	2,6	767,2	2,5	92
5	Pozostałe	269,6	0,9	287,5	0,9	90
OGÓŁEM		29.253,3	100	30.314,0	100	53

Jak widać budowle stanowią 84,9 % majątku trwałego Spółki w tym wartość sieci wodociągowo - kanalizacyjnej stanowi 56,1 %.

Przedsiębiorstwo w 2009 roku obsługiwało 3675 odbiorców wody.

Woda dla odbiorców rozprowadzana jest siecią uliczną o długości 166,2 km oraz siecią przyłączy o długości 80,7 km. Spółka eksploatuje sieć o łącznej długości 246,9 km.

W roku 2009 włączono do eksploatacji 66 nowych przyłączy wodociągowych o długości 1,5 km. Spółka eksploatuje 16 zdroi ulicznych (10 w mieście i 6 zdrojów na terenie gminy).

W roku 2009 usunięto 116 awarii w tym 42 awarie na sieci głównej.

Ścieki do oczyszczalni doprowadzane są kanałami ulicznymi o długości 43 km oraz przyłączami o długości 15,4 km - ogółem 58,4 km. Przekazano do eksploatacji w roku sprawozdawczym 49 przyłączy sanitarnych o długości 0,96 km. Spółka obsługuje 1776 dostawców ścieków.

W roku sprawozdawczym około 200 razy udrażniano sieć kanalizacyjną.

Pożądane kierunki zmian i wyposażenie Spółki w majątek trwały:

a) wodociągi

- stosowanie do budowy sieci nowoczesnych materiałów i armatury oraz sukcesywna wymiana starej sieci ulicznej w miarę posiadanych środków,
- dalsza wymiana agregatów pompowych na bardziej energooszczędne wraz z zastosowaniem falowników,
- dalsze udoskonalenie technologii uzdatniania wody zgodnie z normami obowiązującymi Unią Europejską oraz z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z 04 września 2000r,

b) kanalizacja

- wymiana eksploatowanych urządzeń na urządzenia energooszczędne,
- dalsze udoskonalanie technologii oczyszczania ścieków oraz gospodarki osadowej poprzez modernizację oczyszczalni ścieków.
- rozbudowa sieci kanalizacyjnej

c) środki transportu oraz sprzęt budowlany i specjalistyczny

Spółka w miarę swoich możliwości finansowych stopniowo realizuje wymianę i zakup niezbędnych urządzeń i środków transportu w celu realizacji zadań statutowych. Zakup tego sprzętu skraca czas usuwania awarii, co prowadzi do zmniejszenia kosztów eksploatacji jak i pozwala na realizację zadań inwestycyjnych. W dalszym ciągu przedsiębiorstwo dąży do wymiany starych technologii, co pozwoli na świadczenie usług o jeszcze lepszej jakości i wydajności, a przez to pozyskiwanie dodatkowych przychodów.

Posiadany sprzęt i środki transportowe

Lp.	Nazwa sprzętu	Marka	Typ	Rok produkcji
1	Koparka kołowa	Liebherr	A-901B	1980
2	Koparko – ładowarka	Ostrówek	KT-0162	1992
3	Koparko – ładowarka (szt. 2),(leasing)	JCB	3CX Contractor	2008
4	Samochód specjalny	Skoda-Liaz	S.C.-110	1988
5	Samochód specjalny	Jelcz 325	SCK-2	1992
6	Samochód specjalny – dźwig	Star 660	ZSH-6	1977
7	Samochód osobowo-ciężarowy	Lublin	Lublin II	1997
8	Samochód ciężarowy	Ford Transit	260 S	2002
9	Samochód ciężarowy	Ford Transit	260 S	2004
10	Samochód ciężarowy	Ford Transit	260 S	2005
11	Samochód ciężarowy	Citroen	C15D	1996
12	Samochód ciężarowy	Renault	22016/C	2004
13	Ciągnik rolniczy	Ursus	C-330	1983
14	Ciągnik rolniczy	Ursus	C-3512	1998
15	Przyczepa jednoosiowa	Agromet	N-225	1985
16	Przyczepa (szt. 2)	Gosiemasz	PSE-18,5E	1997
17	Przyczepa do przewozu wody	POM GUZMET	TO-70	2001
18	Przyczepa do przewozu wody	POM GUZMET	TO-70	2002
19	Przyczepa lekka	Syland	A600	2003

Realizacja, wymiana jak i tempo przedstawionych planów zależec będzie od możliwości finansowych Spółki.

5. WIELKOŚĆ I RODZAJE KAPITAŁÓW WŁASNYCH.

Spółka posiada kapitał zakładowy, zapasowy i rezerwowy.

Kapitał zakładowy – powstały w całości z aportu wniesionego przez Gminę w Sokółce. W stosunku do poprzedniego roku wzrósł o 410.700 zł. i na koniec 2009 roku wynosił 13.717.400 zł.

Kapitał zapasowy

Na początek roku wynosił	379.690 zł.
Zwiększenie z tytułu wypracowanego zysku za 2008 rok	<u>323 zł.</u>
Stan na dzień 31.12.2009	380.013 zł.

Fundusz preceny środków trwałych

Wynik preceny środków trwałych na 01.01.1995 rok:

- wartość początkowa	5.171,820 zł.
- umorzenie	<u>2.456.377 zł.</u>
- kwota zaksięgowana na fundusz	2.715.443 zł.
- zmniejszenie: nastąpiło przesunięcie na fundusz rezerwowy z tytułu rozchodów środków trwałych	
- w latach 1995 – 2006	-32.643 zł.
- stan na dzień 31.12.2009r	2.682.800 zł.

Kapitał rezerwowy

Powstał z tytułu przesunięcia z funduszu preceny środków trwałych kwoty dotyczącej rozchodów środków trwałych w latach 1995-2006 i na koniec 2009 roku wynosił 32.643 zł.

6. SYTUACJA KADROWA W 2008 ROKU.

6.1. Zatrudnienie i płace.

Przeciętne zatrudnienie w osobach obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	średnie 2008 rok	średnie 2009 rok
Ogółem zatrudnienie	45	45
Pełnozatrudnieni	44	44
z tego:		
- stanowiska robotnicze	31	31
- stanowiska nierobotnicze	13	13
Niepełnozatrudnieni – osoby	1	1

W roku 2009 przyjęto do pracy 1 osobę, rozwiązano umowę o pracę z 2 osobami.

Wyplacono wynagrodzenie:- ogółem 1.836,8 tys. zł
z tego: - wynagrodzenia osobowe 1.760,5 tys. zł.

Przeciętne wynagrodzenie wraz z premią dodatkową w roku 2009
wyniosło brutto - 3.291,0 zł.
w roku ubiegłym - 2.970,0 zł.
wzrost o - 321,0 zł. (11 %)

Wyplacono wynagrodzenia Radzie Nadzorczej w kwocie 23,3 tys. zł.

6.2. Działalność socjalna.

W 2009 roku Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł:

Początek roku:

stan konta ZFŚS na 01-01-2009 kwota 0,7 tys. zł.

Zwiększenia:

odpis na 2009 rok kwota 44,8 tys. zł

Zmniejszenia:

dopłaty do wczasów kwota 25,9 tys. zł.

inne świadczenia pieniężne kwota 5,6 tys. zł.


talony kwota 6,1 tys. zł.

inne świadczenia kwota 7,8 tys. zł.

Koniec roku:

stan konta ZFŚS na 31-12-2009 kwota 0,1 tys. zł

DYREKTOR


mgr inż. Antoni Sakowicz

Sokolka, dnia 30.03.2010

050214127
MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
Spółka z o.o.
16-100 Sokółka, ul. Targowa 15
tel. 711 2753, fax 711 4661

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI SP. Z O.O.
UL. TARGOWA 15
16-100 SOKÓŁKA**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2009R. – 31.12.2009R.

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
1.	Informacje ogólne o Spółce.....	3
2.	Czas trwania działalności Spółki.....	3
3.	Okres sprawozdawczy.....	3
4.	Jednostki wewnętrzne.....	4
5.	Kontynuacja działalności gospodarczej.....	4
6.	Połączenia spółek.....	4
7.	Stosowane zasady (polityka) rachunkowości	4
II.	BILANS.....	6
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY).....	9
IV.	INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA).....	10
1.	Objaśnienia do bilansu.....	10
2.	Objaśnienia do rachunku zysków i strat.....	14
3.	Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach.....	17
4.	Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym.....	17
5.	Połączenie jednostki z inną jednostką.....	18
6.	Informacje o możliwości kontynuowania działalności jednostki.....	18
7.	Pozostałe informacje, które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki.....	18

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne o Spółce.

Sprawozdanie finansowe Spółki **MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O.**, z siedzibą w **TARGOWEJ 15** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości .

Przedmiot działalności Spółki w 2009 roku:

- pobór i uzdatnianie wody
- działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody
- wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie rozdzielczych obiektów liniowych: rurociągów i instalacji wodno - kanalizacyjnych
- przyjęcie, oczyszczanie i odprowadzanie ścieków
- unieszkodliwianie odpadów i przeróbka na nawóz organiczny
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych
- sprzedaż hurtowa kwiatów i roślin (trawy)
- sprzedaż detaliczna kwiatów, roślin, nawozów (kompost organiczny)
- działalność w zakresie projektowania budowlanego, urbanistycznego, technologicznego

Spółka została powołana Aktem Notarialnym sporządzonym w dniu 8 marca 1993r. w Kancelarii Notarialnej – L. Drożdżewicz w Sokółce, ul. Generała Władysława Sikorskiego nr 31 - Repertorium A-4065/93r.

Pierwszego wpisu do Rejestru Handlowego do działu B dokonano dnia 6 kwietnia 1993r. pod nr 1122 w Sądzie Rejonowym Sądzie Gospodarczym VIII Wydział Gospodarczy, ul. Mickiewicza 5 w Białymstoku.

Do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców Przedsiębiorstwo zostało wpisane w dniu 14.10.2002 roku pod numerem KRS: 0000135100.

MPWiK Sp. z o.o. powstała w wyniku przekształcenia z zakładu budżetowego.

2. Czas trwania działalności Spółki

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

3. Okres sprawozdawczy

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający **01.01.2009R.** i kończący się **31.12.2009R.**.

4. Jednostki wewnętrzne

W skład Spółki nie wchodzi jednostki wewnętrzne organizacyjne, sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe. Prezentowane sprawozdanie nie zawiera zatem danych łącznych.

5. Kontynuacja działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Połączenia spółek

W okresie, za który zostało sporządzone sprawozdanie nie występowało zjawisko łączenia Spółki z inną spółką

7. Stosowane zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka przyjęte zasady rachunkowości określone w/w ustawą stosuje w sposób ciągły, to znaczy, że w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupuje operacje gospodarcze, wycenia aktywa i pasywa, dokonuje odpisów amortyzacyjnych, oraz ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- środki trwałe o wartości od 1000,00 do 3500,00 złotych umarzone są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Przedmioty długotrwałego użytku o cenie do 1000,00 złotych są zaliczane do materiałów.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową stosując stawki przewidziane ustawą z 15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2000r nr 54 poz. 654 ze zmianami).

Materiały wyceniane są według ceny zakupu, stosując zasadę „pierwsze weszło - pierwsze wyszło”. W księgowości ewidencja ilościowo - wartościowa, w magazynie ilościowa.

Umowy zgodnie z którymi jedna ze stron oddaje drugiej stronie środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub pobierania pożytków na czas oznaczony na podstawie art. 3 ust.6 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości kwalifikuje się według zasad określonych w przepisach podatkowych

Wartość należności urealniono tworząc rezerwy na należności od kontrahentów zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż przez 12 miesięcy, przy czym na należności od Spółdzielni Producentów Drobiu EKO-GRIL utworzono odpis w wysokości 50%.

Księgi rachunkowe są prowadzone za pomocą komputera.

Inwentaryzacji materiałów w magazynie dokonano na dzień 30.11.2009r.
Inwentaryzacja środków trwałych przeprowadzona była na dzień 31.12.2008r.

Pozostałe salda aktywów i pasywów potwierdzono bądź zweryfikowano na dzień 31.12.2009r.

26.03.2010

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Trembowska

DYREKTOR

mgr inż. Antoni Sakowicz

AKTYWA	31.12.2008	31.12.2009
0	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	14 495 656,21	15 311 536,45
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 495 656,21	15 311 536,45
1. Środki trwałe	14 255 598,84	14 195 892,89
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	606 841,44	606 194,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 854 532,19	12 885 321,73
c) urządzenie techniczne i maszyny	607 757,06	612 295,93
d) środki transportu	151 139,22	62 824,95
e) inne środki trwałe	35 328,93	29 256,24
2. Środki trwałe w budowie	240 057,37	1 115 643,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 596 142,49	5 061 909,45
Zapasy	323 526,46	376 458,71
1. Materiały	291 231,06	337 843,81
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	32 295,40	38 614,90
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 167 615,25	1 780 602,05
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 167 615,25	1 780 602,05
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 102 381,55	1 209 346,26
- do 12 miesięcy	1 102 381,55	1 209 346,26
- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	65 231,34	238 053,74
c) inne	2,36	222 557,53
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	110 644,52

AKTYWA	31.12.2008	31.12.2009
0	1	2
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 046 543,27	2 878 215,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 046 543,27	2 878 215,96
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 125 013,97	1 456 340,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 125 013,97	1 456 340,89
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	921 529,30	1 421 875,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	318 529,30	885 875,07
- inne środki pieniężne	350 000,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	253 000,00	536 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 457,51	26 632,73
AKTYWA RAZEM	18 091 798,70	20 373 445,90

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Jambowska

D Y R E K T O R

mgr inż. Antoni Sakowicz

26.03.2010

Data

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

ZARZĄD

PASYWA	31.12.2008	31.12.2009
0	1	2
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 404 855,97	16 818 290,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 306 700,00	13 717 400,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	379 689,59	380 013,19
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	2 682 800,23	2 682 800,23
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	32 642,55	32 642,55
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	3 023,60	5 434,66
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 686 942,73	3 555 155,27
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	817 500,00	1 446 500,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	817 500,00	1 446 500,00
a) kredyty i pożyczki	817 500,00	1 446 500,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	656 833,43	1 687 908,04
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	656 833,43	1 687 908,04
a) kredyty i pożyczki	218 000,00	218 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 716,00	96 176,88
- do 12 miesięcy	69 716,00	96 176,88
- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	194 919,73	274 969,14
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	173 522,50	1 098 657,19
3. Fundusze specjalne	675,20	104,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	212 609,30	420 747,23
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	212 609,30	420 747,23
- długoterminowe	212 609,30	198 192,06
- krótkoterminowe	0,00	222 555,17
PASYWA RAZEM	18 091 798,70	20 373 445,90

26.03.2010

Data

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Trembowska

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

mgr mż. Antoni Sakowicz

ZARZĄD

Nazwa i adres jednostki :
 Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i
 Kanalizacji Sp. z o.o.
 Ul. Targowa 15
 16-100 Sokółka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 Wariant porównawczy

	Stan na koniec grudnia 2008	Stan na koniec grudnia 2009
0	1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	4 867 648,25	5 065 082,66
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 800 935,20	5 089 457,54
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	66 154,21	-25 505,28
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	558,84	1 130,40
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 007 837,30	5 069 678,30
I. Amortyzacja	1 161 261,92	1 122 176,35
II. Zużycie materiałów i energii	990 934,05	1 111 570,33
III. Usługi obce	390 849,86	313 340,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	478 054,63	350 025,81
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 610 501,79	1 754 935,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	343 004,67	385 470,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32 755,13	31 149,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	475,25	1 009,29
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-140 189,05	-4 595,64
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	183 711,43	57 844,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	109 524,65	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	74 186,78	57 844,65
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	27 597,24	131 240,97
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	988,84	116 112,06
III. Inne koszty operacyjne	26 608,40	15 128,91
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	15 925,14	-77 991,96
G. PRZYCHODY FINANSOWE	84 223,33	129 829,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	84 223,33	123 502,82
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	6 326,92
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	60 411,87	38 117,12
I. Odsetki, w tym:	33 580,02	38 117,12
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	26 831,85	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	39 736,60	13 720,66
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)	39 736,60	13 720,66
L. Podatek dochodowy	36 713,00	8 286,00
M. pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 023,60	5 434,66

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Trembowska

DYREKTOR

mgr inż. Antoni Sakowicz

26.03.2010

Data

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

Podpis kierownika jednostki

IV. INFORMACIE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

1. Objąsniienia do bilansu

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

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie 1.01.2009 - 31.12.2009 (PLN)

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na war. niem. i prawne	Razem
Wartość początkowa brutto					-
Wartość brutto na początek okresu	81 939	0	95 000	0	176 939
+ zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	0
nabycie	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
inne	0	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0	0
aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
sprzedaż	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
inne	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	81 939	0	95 000	0	176 939
Umorzenia					
Umorzenie na początek okresu	81 939	0	95 000	0	176 939
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0	0	0	0	0
Umorzenia - zmniejszenia	0	0	0	0	0
likwidacja	0	0	0	0	0
sprzedaż	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
inne	0	0	0	0	0
Umorzenie na koniec okresu	81 939	0	95 000	0	176 939
Wartość księgową netto na koniec okresu	0	0	0	0	0

b) środki trwałe

Zmiany w środkach trwałych w okresie 1.01.2009 - 31.12.2009 (PLN)

Wyszczególnienie	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
Wartość brutto na początek okresu	597 184	12 949	24 843 839	2 762 595	767 158	269 573	29 253 298
+ zwiększenie, w tym:	0	0	903 207	141 385	0	17 879	1 062 471
aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0
przyjęcie z inwestycji, zakup	0	0	492 507	141 385	0	17 879	651 771
przyjęcia nieodpłatne, aporty	0	0	410 700	0	0	0	410 700
inne	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie, w tym:	0	0	0	1 790	0	0	1 790
aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0
sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
likwidacja	0	0	0	1 790	0	0	1 790
inne	0	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	597 184	12 949	25 747 046	2 902 190	767 158	287 452	30 313 979
Umorzenia							
Umorzenie na początek okresu	0	3 291	11 989 307	2 154 838	616 019	234 244	14 997 699
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0	648	872 417	136 846	88 314	23 952	1 122 177
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	1 790	0	0	1 790
likwidacja	0	0	0	1 790	0	0	1 790
sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
inne	0	0	0	0	0	0	0
Umorzenie na koniec okresu	0	3 939	12 861 724	2 289 894	704 333	258 196	16 118 086
Wartość księgowa netto	597 184	9 010	12 885 322	612 296	62 825	29 256	14 195 893
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0	30	50	79	92	90	53

c) środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2009:

- sieć wodociągowa i kanalizacyjna - 72.759 zł.
- modernizacja oczyszczalni ul. Targowa - 1.009.126 zł.
- renowacja zbiornika INHOFFA - 3.000 zł.
- monitoring ul. Targowa - 18.878 zł.
- modernizacja hydroforni w Kamionce Starej - 331 zł.
- przepompownia ul. Batorego - 11.550 zł.

d) inwestycje długoterminowe

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych.

- 2) Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka użytkowała na podstawie umowy leasingu zawartej 11 kwietnia 2008 roku dwie koparko – ładowarki 3CX Contractor:

Wartość początkowa 516.955 zł.

Opłata wstępna i raty (część kapitałowa)

zapłacone do 31.12.2009r.244.761 zł.

- 3) Spółka posiada kapitał zakładowy, zapasowy i rezerwowy.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy powstał w całości z aportu wniesionego przez Gminę w Sokółce. Na początek roku wynosił 13.306.700 zł., na koniec roku w wyniku wniesionego aportu w postaci sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w wysokości 410.700 zł wzrósł do 13.717.400 zł.

Kapitał zapasowy

Na początku 2009 roku wynosił	379.690zł
Zwiększenie z tytułu wypracowanego zysku za 2008 rok	323zł
stan na dzień 31.12.2009 roku	<u>380.013zł</u>

Fundusz z preceny środków trwałych

Wyniki preceny środków trwałych na 01.01.1995 rok:

- wartość początkowa	5.171.820 zł
- umorzenie	<u>2.456.377 zł</u>
- kwota zaksięgowana na fundusz	2.715.443 zł
- zmniejszenie: nastąpiło przesunięcie na fundusz rezerwowy z tyt. rozchodów środków trwałych w latach 1995 - 2006	- 32.643 zł
- stan na dzień 01.01.2009 oraz na 31.12.2009r	- 2.682.800zł

Kapitał rezerwowy

Powstał z tyt. przesunięcia z funduszu preceny środków trwałych kwoty dotyczącej rozchodowanych środków trwałych w latach 1995-2006 i wynosił zarówno na początek jak i na koniec 2009 roku 32.643 zł.

- 4) Zarząd spółki proponuje zysk za rok obrotowy w wysokości 5.435 zł. przeznaczyć na:
- zwiększenie kapitału zapasowego w kwocie 1.435 zł.
 - dofinansowanie działalności KS „Sokół” Sokółka kwotę 2.000 zł.
 - dofinansowanie działalności UKS „Batory” – kwotę 1.000 zł
 - dofinansowanie działalności UKS „Boxing” Sokółka – 1.000 zł.
- 5) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące należności:

stan na 01.01.2009r.	12.619 zł.
zmniejszenia (zapłata, przedawnienie)	2.530 zł.
zwiększenia	116.189 zł.
stan na 31.12.2009r.	126.278 zł

Na należności przeterminowane od Spółdzielni Producentów Drobiu EKO-GRIL wynikające z faktur wystawionych przed 2009 rokiem utworzono odpis w wysokości 110.645 zł. tj. 50 % wartości należności.

- 6) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

Spółka podpisała dwie umowy pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku . Do spłaty pozostało:

a) z tytułu pożyczki na budowę stacji uzdatniania wody:

- w 2010 roku: 218.000 zł.
- w latach 2011 – 2012: 436.000 zł.
- w 2013 roku: 163.500 zł.

(w sprawozdaniu za 2008 roku powyższą pożyczkę błędnie ujęto w pozycji zobowiązania krótkoterminowe)

b) z tytułu pożyczki na przebudowę oczyszczalni ścieków (wyplata części pożyczki przewidywana na 2010 rok, spłatę określono proporcjonalnie do części pożyczki pobranej w 2009 roku):

- w latach 2011 – 2012: 211.750 zł.
- w latach 2013 – 2016: 635.250 zł.

7) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (PLN)

Treść	Stan na	
	31.12.2008	31.12.2009
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	58 457	26 633
opłata wstępna przy umowie leasingu	57 799	24 771
- pozostałe	658	1 862
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	212 609	420 747
1. Ujemna wartość firmy		0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe:	0	0
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w	212 609	420 747
a) długoterminowe	212 609	198 192
- wartość netto nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	212 609	198 192
b) krótkoterminowe	0	222 555
- kara umowna (MLEKPOL)	0	222 555

- 8) Nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- 9) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Spółka podpisała weksle in blanco w ramach zawartych umów pożyczek oraz umowy leasingu.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) Spółka prowadzi sprzedaż produktów, towarów i materiałów na rynku krajowym.
- 2) Przychody ze sprzedaży w 2009 roku z podziałem na rodzaje działalności:

	rok ubiegły	rok bieżący
• sprzedaż wody	1.958.217 zł.	2.228.434 zł.
• przyjęcie ścieków	2.573.092 zł.	2.679.023 zł.
• usługi projektowe	38.271 zł.	47.346zł.
• układanie trawy, kompost	69.886 zł.	22.859 zł.
• usługi wodno – kanalizacyjne	161.469 zł.	111.796 zł.
• sprzedaż materiałów	559 zł.	1.130 zł.

- 3) Spółka nie dokonywała w bieżącym roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz wartość zapasów
- 4) Spółka w wyniku wyceny posiadanych funduszy inwestycyjnych dokonała korekty (zmniejszenie o 6.327 zł.) odpisu aktualizującego ich wartość , który na koniec 2009 roku wyniósł 23.660 zł.
- 5) W roku obrotowym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności, nie jest to także przewidziane na rok następny.
- 6) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Przychody wg ksiąg:	5 278 262 zł
<i>Zwiększenia przychodu:</i>	<i>0 zł</i>
<i>Zmniejszenia przychodu:</i>	<i>47 570 zł</i>
* rozwiązanie rezerwy na należności, które wcześniej nie stanowiły KUP w związku z ich zapłatą	731 zł
* korekta odpisu aktualizującego wartość funduszy inwestycyjnych nie zaliczonego do KUP	6 327 zł
* nieopłacone odsetki od należności	26 095 zł
* koszt amortyzacji nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	14 417 zł
Koszty wg ksiąg	5 264 542 zł
<i>Zmniejszenia (koszty nie stanowiące KUP w 2009 roku):</i>	<i>151 319 zł</i>
* darowizny	3 201 zł
* koszty sfinansowane z dochodów wolnych od podatku	60 065 zł
* odpisy aktualizujące należności	12 864 zł
* koszt podwyższenia kapitału zakładowego	3 257 zł
* amortyzacja nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	33 703 zł
* wpłaty na PFRON	32 843 zł
* wypłacone odszkodowanie	400 zł
* koszty reprezentacji	4 979 zł
* pozostałe koszty	7 zł
<i>Zwiększenie kosztów podatkowych:</i>	<i>12 293 zł</i>
* składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń 2008 zapłacone do ZUS w 2009 roku	12 293 zł
Przychód 2009	5 230 692 zł
Koszty uzyskania przychodu za 2009 rok	5 125 516 zł
Dochody wolne (doplata do wody)	60 065 zł
Odliczenia od dochodu (darowizna)	1 500 zł
Podstawa opodatkowania	43 611 zł
Podatek 19%	8 286 zł

- 7) Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby nie występują.

8) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły w spółce w 2009 roku zyski i straty nadzwyczajne.

9) Inwestycje

Inwestycje dotyczące środków trwałych zrealizowane w 2009 roku:	1.527.357zł.
z tego:	
- budowa budynku agregatorni przy ul. Mickiewicza.....	46.000
- budowa sieci wodociągowo – kanalizacyjnej.....	368.522
- budowa przepompowni ul. Batorego.....	11.550
- modernizacja hydroforni-pompowni ul. Mickiewicza.....	50.017
- przebudowa oczyszczalni ścieków ul. Targowa.....	873.126
- zakup skrobaka uniwersalnego do rur.....	2.520
- zakup pompy (Stara Kamionka).....	10.233
- zakup traktorka do koszenia trawy.....	8.607
- zakup notebooka.....	2.516
- monitoring ul. Targowa.....	18.878
- stacja monitorująca sieć wodociagową.....	109.355
- zakup przyrządu do lokalizacji przyłączy.....	8.154
- zakup modułu przepływu do urządzenia do poboru prób ścieków	14.850
- zakup kos spalinowych.....	3.029

Nakłady inwestycyjne na środki trwałe na 01.01.2009r	240.057zł
Nakłady inwestycyjne poniesione w 2009r	1.527.357 zł
Rozliczone nakłady na środki trwałe	651.770zł
Saldo nakładów na 31.12.2009r	<u>1.115.664zł</u>

Główną planowaną inwestycją na lata przyszłe jest kontynuacja przebudowy oczyszczalni ścieków w Sokółce. Według harmonogramu planowany na 2010 rok koszt przebudowy to 6.852.017 zł, a w 2011 roku 581.613 zł. Dodatkowo spółka będzie kontynuować budowę sieci wodociągowo-kanalizacyjnej oraz rozbudowywać system monitorujący sieć wodociagową. Po zakończeniu umowy leasingu w 2010 roku spółka ma zamiar zakupić 2 koparki.

W celu realizacji inwestycji „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sokółce” spółka podpisała w 2009 roku umowę pożyczki z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na kwotę 2.700.000 zł (z tego 847.000 otrzymała w 2009 roku) oprocentowaną 4% w skali roku. Do spłaty pozostaje również pożyczka zaciągnięta z tego samego źródła na budowę stacji uzdatniania wody ul. Kollątaja w kwocie 817.500 zł według stanu na 31.12.2009r.

3. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

1) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem	44,5	44,6
z tego:		
. pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	12,9	13,0
. pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	31,6	31,6
. uczniowie	0,0	0,0
. osoby wykonujące pracę nakładczą	0,0	0,0
. osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,1	0,0

Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

Lp	Nazwa organu	2008 rok	2009 rok
1.	Zarząd (umowa o pracę)	107.896	112.582
2.	Rada Nadzorcza	15.504	23.256
	RAZEM	123.400	135.838

- 2) Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe nie wywarły istotnego wpływu na sytuację finansową spółki. Spółka zawarła umowę zlecenia ze stroną powiązaną na wykonanie projektów przyłączy i wypłaciła z tego tytułu w 2009 roku wynagrodzenie brutto 24100zł.
- 3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie występują

4. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

5. Połączenie jednostki z inną jednostką

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółki z żadną inną jednostką.

6. Informacje o możliwości kontynuowania działalności jednostki


W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

7. Pozostałe informacje, które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

26.03.2010


Birowia Księgowa
mgr Małgorzata Trembowska


D Y R E K T O R
mgr inż. Antoni Sakowicz