

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  
**01.01.2010R. – 31.12.2010R.**

## 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.....	3
5.	Kontynuacja działalności gospodarczej.....	3
6.	Połączenia spółek.....	4
7.	Stosowane zasady (polityka) rachunkowości .....	4
II.	BILANS.....	5
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY).....	8
IV.	INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA).....	9
1.	Objaśnienia do bilansu.....	9
2.	Objaśnienia do rachunku zysków i strat.....	12
3.	Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach.....	15
4.	Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym.....	15
5.	Połączenie jednostki z inną jednostką.....	15
6.	Informacje o możliwości kontynuowania działalności jednostki.....	15
7.	Pozostałe informacje, które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki.....	15

# **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 2010 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

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 **01.01.2010r.** i kończący się **31.12.2010r.**.

## **4. Jednostki wewnętrzne**

W skład Spółki nie wchodzi jednostki 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 umarzane 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.

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 31.12.2010r.

04.02.2011

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Trembowska

DYREKTOR

mgr inż. Antoni Sakowicz



AKTYWA		31.12.2009	31.12.2010
0		1	2
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>15 311 536,45</b>	<b>21 154 788,52</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>15 311 536,45</b>	<b>21 154 788,52</b>
1. Środki trwałe		14 195 892,89	13 603 286,15
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		606 194,04	605 546,64
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 885 321,73	12 378 879,11
c) urządzenie techniczne i maszyny		612 295,93	554 981,70
d) środki transportu		62 824,95	30 112,86
e) inne środki trwałe		29 256,24	33 765,84
2. Środki trwałe w budowie		1 115 643,56	7 551 502,37
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>5 061 909,45</b>	<b>5 252 148,03</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>376 458,71</b>	<b>299 810,03</b>
1. Materiały		337 843,81	273 486,64
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		38 614,90	26 323,39
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>1 780 602,05</b>	<b>1 262 671,34</b>
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		1 780 602,05	1 262 671,34
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		1 209 346,26	671 810,78
- do 12 miesięcy		1 209 346,26	671 810,78
- powyżej 12 m-cy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		238 053,74	590 860,56
c) inne		222 557,53	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		110 644,52	0,00

AKTYWA	31.12.2009	31.12.2010
0	1	2
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 878 215,96</b>	<b>3 688 735,84</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 878 215,96	3 688 735,84
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	1 456 340,89	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	1 456 340,89	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 421 875,07	3 688 735,84
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	885 875,07	388 735,84
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	536 000,00	3 300 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>26 632,73</b>	<b>930,82</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>20 373 445,90</b>	<b>26 406 936,55</b>

07.02.2011

Data

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Trembowska

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

DYREKTOR

mgr inż. Antoni Sakowicz

ZARZĄD

PASYWA	31.12.2009	31.12.2010
0	1	2
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>16 818 290,63</b>	<b>16 819 932,48</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 717 400,00	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	380 013,19	381 447,85
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	5 434,66	5 641,85
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 555 155,27</b>	<b>9 587 004,07</b>
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	1 446 500,00	5 275 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 446 500,00	5 275 000,00
a) kredyty i pożyczki	1 446 500,00	5 275 000,00
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	1 687 908,04	4 128 229,25
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	1 687 803,21	4 126 051,44
a) kredyty i pożyczki	218 000,00	725 000,00
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:	96 176,88	115 238,03
- do 12 miesięcy	96 176,88	115 238,03
- 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	274 969,14	285 872,14
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,83
i) inne	1 098 657,19	2 999 940,44
3. Fundusze specjalne	104,83	2 177,81
IV. Rozliczenia międzyokresowe	420 747,23	183 774,82
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	420 747,23	183 774,82
- długoterminowe	198 192,06	183 774,82
- krótkoterminowe	222 555,17	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>20 373 445,90</b>	<b>26 406 936,55</b>

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Trembowska

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

mgr inż. Antoni Sakowicz

ZARZĄD

04.02.2011

Data

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 2009	Stan na koniec grudnia 2010
0	2	2
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>5 065 082,66</b>	<b>4 998 982,63</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 089 457,54	5 036 976,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-25 505,28	-37 993,42
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 130,40	0,00
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>5 069 678,30</b>	<b>5 417 932,45</b>
I. Amortyzacja	1 122 176,35	1 043 993,84
II. Zużycie materiałów i energii	1 111 570,33	1 251 660,79
III. Usługi obce	313 340,07	487 182,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	350 025,81	354 375,53
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 754 935,99	1 852 702,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	385 470,81	397 199,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 149,65	30 818,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 009,29	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-4 595,64</b>	<b>-418 949,82</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>57 844,65</b>	<b>540 892,46</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	140,15
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	57 844,65	540 752,31
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>131 240,97</b>	<b>187 694,15</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	116 112,06	138 341,73
III. Inne koszty operacyjne	15 128,91	49 352,42
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-77 991,96</b>	<b>-65 751,51</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>129 829,74</b>	<b>148 859,22</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	123 502,82	140 917,66
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	6 326,92	7 941,56
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>38 117,12</b>	<b>51 939,86</b>
I. Odsetki, w tym:	38 117,12	25 844,40
- 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	0,00	26 095,46
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>13 720,66</b>	<b>31 167,85</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>13 720,66</b>	<b>31 167,85</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>8 286,00</b>	<b>25 526,00</b>
<b>M. pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>5 434,66</b>	<b>5 641,85</b>

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Niembowska

DYREKTOR

mgr inż. Antoni Sokolacz

04.02.2011

Data

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

Podpis kierownika jednostki



#### IV. INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

##### 1. Objasnienia 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 1.01.2010 - 31.12.2010 (PLN)

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na war. niem. i prawne	Razem
<b>Wartość początkowa brutto</b>					-
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
<b>Umorzenia</b>					
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
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

b) środki trwałe

Wyszczególnienie	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>							
Wartość brutto na początek okresu	597 184	12 949	25 747 046	2 844 565	824 783	287 452	30 313 979
+ zwiększenie, w tym:	0	0	345 918	76 322	12 295	18 612	453 147
aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0
przyjęcie z inwestycji, zakup	0	0	345 918	76 322	12 295	18 612	453 147
przyjęcia nieodpłatne, aporty	0	0	0	0	0	0	0
inne	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie, w tym:	0	0	0	0	60 690	0	60 690
aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0
sprzedaż	0	0	0	0	60 690	0	60 690
likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
inne	0	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	597 184	12 949	26 092 964	2 920 887	776 388	306 064	30 706 436
<b>Umorzenia</b>							
Umorzenie na początek okresu	0	3 939	12 861 724	2 232 269	761 958	258 196	16 118 086
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0	647	852 361	133 636	43 247	14 102	1 043 993
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	58 929	0	58 929
likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
sprzedaż	0	0	0	0	58 929	0	58 929
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
inne	0	0	0	0	0	0	0
Umorzenie na koniec okresu	0	4 586	13 714 085	2 365 905	746 276	272 298	17 103 150
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>597 184</b>	<b>8 363</b>	<b>12 378 879</b>	<b>554 982</b>	<b>30 112</b>	<b>33 766</b>	<b>13 603 286</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0	35	53	81	96	89	56

c) środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2010:

- sieć wodociągowa i kanalizacyjna - 7.182 zł.
- modernizacja oczyszczalni ul. Targowa - 7.524.616 zł.
- monitoring ul. Targowa - 19.341 zł.
- modernizacja hydroforni w Kamionce Starej - 331 zł.
- stacja transformatorowa przy SUW - 32 zł.

d) inwestycje długoterminowe

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych.

- 2) Wartość nieamortyzowanych 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, które po zakończeniu umowy w 2010 roku zakupiła od leasingodawcy.

3) Spółka posiada kapitał zakładowy, zapasowy i rezerwowy.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy powstał w całości z aportu wniesionego przez Gminę w Sokółce. W ciągu roku nie uległ zmianie i wynosił 13.717.400 zł.

Kapitał zapasowy

Na początku 2010 roku wynosił	380.013zł
Zwiększenie z tytułu wypracowanego zysku za 2009 rok	1.435zł
stan na dzień 31.12.2010 roku	381.448zł

Fundusz z przeceny środków trwałych

Wyniki przeceny środków trwałych na 01.01.1995 rok:

- wartość początkowa	5.171.820 zł
- umorzenie	2.456.377 zł
- 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 01.01.2010 oraz na 31.12.2010r	- <b>2.682.800zł</b>

Kapitał rezerwowy

Powstał z tyt. przesunięcia z funduszu przeceny środków trwałych kwoty dotyczącej rozchodowanych środków trwałych w latach 1995-2006 i wynosił zarówno na początek jak i na koniec 2010 roku 32.643 zł.

4) Zarząd spółki proponuje zysk za rok obrotowy w wysokości 5.642 zł. przeznaczyć na:

- zwiększenie kapitału zapasowego w kwocie 1.642 zł.
- dofinansowanie obchodów „Dni Sokółki” w 2011 roku kwotę 2.000 zł.
- dofinansowanie działalności UKS „Boxing” Sokółka – 2.000 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 01.01.2010r.	126.278 zł.
zmniejszenia (z czego 12500 dotyczy zapłaty przez EKOGRIL)	13.827 zł.
zwiększenia(z czego 147.654 dotyczy należności EKOGRIL, 10,090 ZGKiM)	159.475 zł.
stan na 31.12.2010r.	271.926 zł

- 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 na przebudowę oczyszczalni ścieków. Do spłaty pozostało w sumie 6.000.000 zł:

- w 2011 roku: 725.000 zł.
- w latach 2012 – 2017: 5.275.000 zł.

- 7) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (PLN)**

Treść	Stan na	
	31.12.2009	31.12.2010
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>26 633</b>	<b>931</b>
opłata wstępna przy umowie leasingu	24 771	0
- pozostałe	1 862	931
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>420 747</b>	<b>183 775</b>
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe:	0	0
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w	420 747	183 775
a) długoterminowe	198 192	183 775
- wartość netto nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	198 192	183 775
b) krótkoterminowe	222 555	0
- kara umowna (MLEKPOL)	222 555	0

- 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.

## 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) Spółka prowadzi sprzedaż produktów, towarów i materiałów na rynku krajowym.
- 2) Przychody ze sprzedaży w 2010 roku z podziałem na rodzaje działalności:

	<u>rok ubiegły</u>	<u>rok bieżący</u>
• sprzedaż wody	2.228.434 zł.	2.319.697 zł.
• przyjęcie ścieków	2.679.023 zł.	2.532.204 zł.
• usługi projektowe	47.346zł.	30.850zł.
• układanie trawy, kompost	22.859 zł.	27.432 zł.
• usługi wodno – kanalizacyjne	111.796 zł..	126.793zł.
• sprzedaż materiałów	1.130 zł..	0 zł.



- 3) Spółka nie dokonywała w bieżącym roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz wartość zapasów
- 4) Spółka w wyniku sprzedaży posiadanych jednostek funduszy inwestycyjnych dokonała likwidacji odpisu aktualizującego ich wartość.
- 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

<b>Przychody wg ksiąg:</b>	<b>5 726 728 zł</b>
<u>Zwiększenia przychodu:</u>	<u>1 760 zł</u>
* wartość netto sprzedanych środków trwałych	1 760 zł
<u>Zmniejszenia przychodu:</u>	<u>35 860 zł</u>
* rozwiązanie rezerwy na należności - wcześniej nie stanowiły KUP	1 325 zł
* podatek VAT z ulgi na złe długi ( nie był kosztem podatkowym)	12 176 zł
* aktualizacja wartości funduszy inwestycyjnych (koszt w poprzednich latach nie był zaliczony do KUP)	7 942 zł
* koszt amortyzacji nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	14 417 zł
<b>Koszty wg ksiąg</b>	<b>5 695 560 zł</b>
<u>Zmniejszenia (koszty nie stanowiące KUP w 2010 roku):</u>	<u>234 819 zł</u>
* darowizny	4 500 zł
* koszty sfinansowane z dochodów wolnych od podatku	80 064 zł
* odpisy aktualizujące należności	47 594 zł
* koszty aktualizacji inwestycji (dotyczy not odsetkowych nie stanowiących wcześniej KUP)	26 095 zł
* amortyzacja nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	33 703 zł
* wpłaty na PFRON	34 041 zł
* likwidacja sald na kontach inwestycyjnych (zaniechanie bądź błędne księgowanie w latach poprzednich w koszt inwestycji zamiast w koszty bieżące)	7 625 zł
* koszty reprezentacji	953 zł
* pozostałe koszty	244 zł
<u>Zwiększenie kosztów podatkowych:</u>	<u>17 478 zł</u>
* wartość netto sprzedanych środków trwałych	1 760 zł
* strata ze sprzedaży w 2010 roku jednostek funduszy inwestycyjnych	15 719 zł
<b>Przychód 2010</b>	<b>5 692 628 zł</b>
<b>Koszty uzyskania przychodu za 2010 rok</b>	<b>5 478 219 zł</b>
<b>Dochody wolne (dopłata do wody)</b>	<b>80 064 zł</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>134 345 zł</b>
<b>Podatek 19%</b>	<b>25 526 zł</b>

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 2010 roku zyski i straty nadzwyczajne.

#### 9) Inwestycje

Inwestycje dotyczące środków trwałych zrealizowane w 2010 roku: 6.896.631zł.  
z tego:

- budowa sieci wodociągowo – kanalizacyjnej.....	225.617
- budowa przepompowni ul. Batorego.....	47.800
- budowa stacji transformatorowej przy SUW.....	32
- przebudowa oczyszczalni ścieków ul. Targowa.....	6.515.490
- zakup sprzętu komputerowego (komputery, drukarki, skaner).....	9.260
- zakup urządzenia do nawiercania.....	1.100
- zakup traktorka do koszenia trawy.....	3.590
- zakup koparko-ładowarek po zakończeniu umowy leasingu.....	44.785
- monitoring ul. Targowa.....	462
- rozbudowa monitoringu sieci wodociągowej.....	6.587
- zakup zestawu lokalizacyjnego.....	11.000
- zakup samochodu opel combo .....	12.295
- zakup pilarki spalinowej.....	1.331
- zakup sprzętu laboratoryjnego ( aparat filtracyjny, spektrometr, termostat).....	17.282

Nakłady inwestycyjne na środki trwałe na 01.01.2010r	1.115.664zł
Nakłady inwestycyjne poniesione w 2010r	6.896.631zł
Rozliczone nakłady na środki trwałe	460.772zł
Saldo nakładów na 31.12.2010r	7.551.502zł

W 2011 roku spółka będzie kontynuować przebudowę oczyszczalni ścieków w Sokółce. Według harmonogramu planowany na 2011 rok koszt przebudowy to 1.040.862 zł netto. Dodatkowo spółka zamierza ulepszyć drogę do oczyszczalni, zakupić sprzęt do laboratorium oczyszczalni w związku z ubieganiem się o akredytację oraz w miarę posiadanych środków finansowych kontynuować budowę sieci wodociągowo-kanalizacyjnej.

W celu realizacji inwestycji „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Sokółce” spółka zaciągnęła dwie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku oprocentowane 4% rocznie: w 2009 roku na kwotę 2.700.000 zł oraz w 2010 roku na kwotę 3.300.000 zł.

### 3. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

#### Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem	44,6	44,4
z tego:		
. pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	13,0	13,1
. pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	31,6	31,3
. osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,0	0,0

#### Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

Lp	Nazwa organu	2009 rok	2010 rok
1.	Zarząd (umowa o pracę)	112.582	117.351
2.	Rada Nadzorcza	23.256	21.022
	<b>RAZEM</b>	<b>135.838</b>	<b>138.373</b>

### 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.

07.02. 2011

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Trembowska

DYREKTOR



mgr inż. Antoni Sakowicz

0 5 0 2 1 4 1 2 7  
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 2010 rok

## SPIS TREŚCI

	Strona
<b>1. Wprowadzenie</b>	1
<b>2. Sytuacja finansowa i gospodarcza Spółki</b>	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
<b>3. Przewidywane kierunki rozwoju</b>	8
3.1 Zamierzenia	8
3.2 Zadania inwestycyjne zrealizowane w 2010 roku	8
<b>4. Stan i kierunki zmian w zakresie wyposażenia Spółki w składniki majątkowe</b>	9
<b>5. Wielkość i rodzaje kapitałów własnych</b>	12
<b>6. Sytuacja kadrowa w 2010 roku</b>	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 31.12.2010 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 2010.

## **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, która zakończy się w 2011 roku. 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 wodociągową w miarę możliwości finansowych Spółki.

Spółka zakończyła spięcia miejskiej sieci wodociągowej z siecią wiejską (Orłowice), dzięki której poprawiło się ciśnienie w sieci, ciągłość dostawy wody do odbiorców wiejskich, sprawność techniczna eksploatowanej sieci. Ponadto Spółka w ramach swojej działalności (wolne moce przerobowe) wykonywała przyłącza wodociągowo – sanitarne, które pozwoliły na pozyskanie nowych odbiorców wody jak i dostawców ścieków.

## 2.2. Wielkość i struktura sprzedaży.

### W O D A

Przedsiębiorstwo w 2010 roku wyprodukowało 984.327 m<sup>3</sup> wody.

Wyszczególnienie	Rok 2009	Rok 2010
<b><u>Woda sprzedana</u></b>	891.820 m <sup>3</sup>	886.294 m <sup>3</sup>

Struktura sprzedanej wody:

Wyszczególnienie	Rok 2009	Rok 2010
Gospodarstwa domowe	61,97 %	65,37 %
Pozostali odbiorcy	38,03 %	34,63 %

W 2010 roku nastąpił spadek sprzedaży wody w porównaniu do roku poprzedniego o 5.526 m<sup>3</sup>. Zmiana spowodowana była głównie zmniejszeniem ilości sprzedaży wody dla

Spółdzielni Mleczarskiej „Mlekpól” i Spółdzielni Producentów Drobiu „Eko-Gril”(15 tys. m<sup>3</sup>), przy jednoczesnym wzroście zużycia przez gospodarstwa domowe.

## **ŚCIEKI**

W roku sprawozdawczym przyjęto i oczyszczono na oczyszczalni miejskiej 1.005.348 m<sup>3</sup> ścieków.

Struktura przyjęcia ścieków:

Wyszczególnienie	Rok 2009	Rok 2010
<b>Ścieki</b> przyjęto	952.217 m <sup>3</sup>	1.005.348 m <sup>3</sup>
Zafakturowano	726.479 m <sup>3</sup> w tym zlewnia 10.117	721.946 m <sup>3</sup> w tym zlewnia 9.614
Wody infiltracyjne i opadowe	225.738 m <sup>3</sup>	283.402 m <sup>3</sup>

Struktura sprzedaży:

Wyszczególnienie	Rok 2009	Rok 2010
Gospodarstwa domowe	55,86 %	56,70 %
Pozostali odbiorcy	44,14 %	43,30 %

W porównaniu do roku 2009 nastąpił spadek ilości przyjętych ścieków od kontrahentów na oczyszczalnię o 4.533 m<sup>3</sup>. Zmiana spowodowana była głównie zmniejszeniem ilości przyjętych ścieków od Spółdzielni Mleczarskiej „Mlekpól” i Spółdzielni Producentów Drobiu „Eko-Gril” (12 tys. m<sup>3</sup>), przy jednoczesnym wzroście ścieków przyjętych od gospodarstw domowych.

### **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 2010 roku Spółka ze sprzedaży osiągnęła przychody:

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
Sprzedaż wody	2.228.434 zł.	2.319.697 zł.
Przyjęcie ścieków	2.679.023 zł.	2.532.204 zł.
Usługi projektowe	47.346 zł.	30.850 zł.
Układanie trawy, kompost	22.859 zł.	27.432 zł.
Usługi wodno-kanalizacyjne	111.796 zł.	126.793 zł.
Sprzedaż materiałów	1.130 zł.	0 zł.

W roku sprawozdawczym laboratorium zakładowe 130 razy przeprowadziło analizę pracy obiektów oczyszczalni ścieków oraz kontrolę ścieków wprowadzanych do kanalizacji miejskiej przez różnych odbiorców. Skontrolowano w roku sprawozdawczym 10 razy zakłady przemysłowe zrzucające ścieki o podwyższonych parametrach.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- pomimo posiadania własnej podczyszczalni Spółdzielnia „Eko-Grill” w Sokółce na 6 przeprowadzonych kontroli 2 razy przekraczała dopuszczalne normy.
- w Spółdzielni Mleczarskiej „Somlek” w Sokółce w danym roku sprawozdawczym przeprowadzono 2 kontrole, które nie wykazały przekroczeń dopuszczalnych norm.
- w Sokółka Okna i Drzwi S.A. w danym roku sprawozdawczym przeprowadzono 2 kontrole z tego 1 raz wystąpiło przekroczenie 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 5,6 tys. zł.

Wykonanie zadań podstawowych i osiągnięte wyniki w poszczególnych branżach  
 obrazuje poniższa tabela: (w tys. zł)

Wyszczególnienie	Plan				Wykonanie			
	m <sup>3</sup>	Przychód	Koszty	Wynik	m <sup>3</sup>	Przychód	Koszty	Wynik
Woda (łącznie z abonamentem)	930.300	2.418,4	2.396,5	21,9	886.294	2.319,7	2.576,0 (uwzględniono odsetki od pożyczki)	-256,3
Ścieki	776.600	2.729,3	2.743,9	-14,6	721.946	2.532,2	2.807,8	-275,6
Usługi wod.-kan., projektowe, sprzedaż trawy, kompostu	-	-	-	-	-	185,0	98,0	87,0
<b>R A Z E M</b> Działalność operacyjna	-	5.147,7	5.140,4	7,3	-	5.036,9	5.481,8	-444,9
Przychody i koszty finansowe (bez uwzgl. w kosztach wody)	-	-	-	-	-	148,9	26,1	122,8
Pozost.przychody i koszty						540,9	187,7	-353,2
<b>O G Ó Ł E M</b>				<b>7,3</b>		<b>5.726,7</b>	<b>5.695,6</b>	<b>31,1</b>
- Zysk brutto na działalności								31,1
- Podatek dochodowy od osób prawnych								25,5
- Zysk netto								5,6

Wykonanie i struktura kosztów w roku 2010:

(w tys. zł)

Lp.	Koszty w/g rodzaju	Wykonanie w 2010 roku	Struktura kosztów (%)
1	amortyzacja	1.044,0	19,3
2	zużycie materiałów	457,7	8,4
3	zużycie materiałów na usługi odpłatne	31,3	0,6
4	energia	762,7	14,1
5	usługi obce (w tym remonty)	487,2	9,0
6	wynagrodzenia osobowe	1.796,0	33,1
7	wynagrodzenia na zlecenia	56,6	1,0
8	składki ZUS	301,4	5,6
9	koszty na rzecz pracowników	95,8	1,8
10	podatki i opłaty	354,4	6,5
11	pozostałe koszty	30,8	0,6
<b>O G Ó Ł E M</b>		<b>5.417,9</b>	<b>100,0</b>

Przedsiębiorstwo proponuje osiągnięty zysk roku obrotowego w kwocie 5,6 tys. zł. przeznaczyć na:

- zwiększenie kapitału zapasowego – 1,6 tys. zł.
- dofinansowanie działalności UKS „Boxing” Sokółka – 2,0 tys. zł.
- dofinansowanie obchodów Dni Sokółki w 2011 roku – 2,0 tys. zł.

#### 2.4. Sytuacja finansowa oraz możliwości płatnicze Spółki.

Stan zapasów materiałów w magazynie:

- na początek roku – 337,8 tys. zł.
- na koniec roku – 273,5 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 31.12.2010 roku wyniosły 3.688,7 tys. zł. i są przeznaczone głównie na opłacenie faktur za przebudowę oczyszczalni ścieków. Jednocześnie stan zadłużenia z tytułu pożyczki wyniósł 6.000 tys. zł.

W roku sprawozdawczym 2010 trudności płatnicze nie wystąpiły, jak również regulowano terminowo wszystkie zobowiązania wobec budżetu, ZUS i dostawców.

W związku z przebudową oczyszczalni ścieków przedsiębiorstwo w 2010 roku podpisało umowę pożyczki na kwotę 3.300,0 tys. zł. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku. Ogółem z tytułu pożyczek na rachunek bankowy MPWiK Sp. z o.o. w 2010 roku wpłynęła kwota 5.153 tys. zł.

## **2.5. Możliwości operatywnego wpływu na rentowność Spółki.**

96 % przychodów ze sprzedaży Spółki w roku 2010 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. Modernizacja istniejących urządzeń i obiektów wodociagowych, dalsza rozbudowa systemu monitorującego sieć wodociagową w miarę możliwości finansowych Spółki.
3. Dokończenie przebudowy oczyszczalni ścieków wykonywanej ze względu na przeciążenia istniejących urządzeń.
4. Przebudowa sieci energetycznej w celu umożliwienia uzyskania niższych stawek za pobór energii.
5. Ubieganie się o uzyskanie akredytacji laboratorium.
6. 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 2010 roku.**

Pomimo strat na działalności podstawowej Spółka zrealizowała w 2010 roku inwestycje na kwotę 6.896,6 tys. zł.

z tego główne pozycje stanowią:

- przebudowa oczyszczalni ścieków ul. Targowa	6.515,5 tys. zł.
- budowa sieci wodociagowo - kanalizacyjnej	225,6 tys. zł.
- zakup koparko - ładowarek po zakończeniu umowy leasingu	44,8 tys. zł.
- rozbudowa monitoringu sieci wodociagowej	6,6 tys. zł.
- zakup samochodu Opel Combo	12,3 tys. zł.
- zakup sprzętu laboratoryjnego	17,3 tys. zł.
- budowa przepompowni ul. Batorego	47,8 tys. zł.
- zakup zestawu lokalizacyjnego	11,0 tys. zł.
- zakup sprzętu komputerowego	9,3 tys. zł.

#### **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. 01.01.10	Struktura %	Wartość początk. 31.12.10	Struktura %	Stopień umorzeń %
1	Grunty	610,1	2,0	610,1	2,0	0,8
2	Budynki i budowle	25.747,0	84,9	26.093,0	85,0	53
	w tym:					
	- przewody i przyłącza wodociągowo-sanitarne	17.011,9	56,1	17.298,5	56,3	56,5
3	Maszyny i urządzenia	2.844,6	9,4	2.920,9	9,5	81
4	Środki transportowe	824,8	2,7	776,4	2,5	96
5	Pozostałe	287,5	1,0	306,0	1,0	89
<b>O G Ó Ł E M</b>		<b>30.314,0</b>	<b>100</b>	<b>30.706,4</b>	<b>100</b>	<b>56</b>

Jak widać budowle stanowią 85,0 % majątku trwałego Spółki w tym wartość sieci wodociągowo - kanalizacyjnej stanowi 56,3 %.

Przedsiębiorstwo w 2010 roku obsługiwało 4150 odbiorców wody.

Woda dla odbiorców rozprowadzana jest siecią uliczną o długości 171,8 km oraz siecią przyłączy o długości 82,5 km. Spółka eksploatuje sieć o łącznej długości 254,3 km.

W roku 2010 włączono do eksploatacji 68 nowych przyłączy wodociągowych o długości 1,8 km. Spółka eksploatuje 16 źródeł ulicznych (10 w mieście i 6 źródeł na terenie gminy).

W roku 2010 usunięto 114 awarii w tym 42 awarie na sieci głównej.

Ścieki do oczyszczalni doprowadzane są kanałami ulicznymi o długości 48,6 km oraz przyłączami o długości 16,6 km - ogółem 65,2 km. Przekazano do eksploatacji w roku sprawozdawczym 56 przyłączy sanitarnych o długości 1,18 km. Spółka obsługuje 1832 dostawców ścieków.

W roku sprawozdawczym około 190 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 Unię 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)	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 ciężarowy	Ford Transit	260 S	2002
8	Samochód ciężarowy	Ford Transit	260 S	2004
9	Samochód ciężarowy	Ford Transit	260 S	2005
10	Samochód ciężarowy	Opel	Combo-C-VAN	2003
11	Samochód ciężarowy	Renault	22016/C	2004
12	Ciągnik rolniczy	Ursus	C-330	1983
13	Ciągnik rolniczy	Ursus	C-3512	1998
14	Przyczepa jednoosiowa	Agromet	N-225	1985
15	Przyczepa (szt. 2)	Gosiemasz	PSE-18,5E	1997
16	Przyczepa do przewozu wody	POM GUZMET	TO-70	2001
17	Przyczepa do przewozu wody	POM GUZMET	TO-70	2002
18	Przyczepa lekka	Syländ	A600	2003

Realizacja, wymiana jak i tempo przedstawionych planów zależeć 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 nie zmienił się w stosunku do poprzedniego roku i na koniec 2010 roku wynosił 13.717.400 zł.

### Kapitał zapasowy

Na początek roku wynosił	380.013 zł.
Zwiększenie z tytułu wypracowanego zysku za 2009 rok	<u>1.435 zł.</u>
Stan na dzień 31.12.2010	381.448 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 31.12.2010r	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 2010 roku wynosił 32.643 zł.

## **6. SYTUACJA KADROWA W 2010 ROKU.**

### **6.1. Zatrudnienie i płace.**

Przeciętne zatrudnienie w osobach obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	średnie 2009 rok	średnie 2010 rok
Ogółem zatrudnienie	45	45
Pełnozatrudnieni	44	44
z tego:		
- stanowiska robotnicze	31	31
- stanowiska nierobotnicze	13	13
Niepełnozatrudnieni – osoby	1	1

W roku 2010 przyjęto do pracy 3 osoby, rozwiązano umowę o pracę z 1 osobą.

Wyplacono wynagrodzenie:- ogółem 1.951,8 tys. zł  
z tego: - wynagrodzenia osobowe 1.850,7 tys. zł.

Przeciętne wynagrodzenie wraz z premią dodatkową w roku 2010

wyniosło brutto - 3.475,0 zł.  
w roku ubiegłym - 3.291,0 zł.  
wzrost o - 184,0 zł. (5,6 %)

Wyplacono wynagrodzenia Radzie Nadzorczej w kwocie 21,0 tys. zł.

## 6.2. Działalność socjalna.

W 2010 roku Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł:

Początek roku:

stan konta ZFŠS na 01-01-2010

kwota 0,1 tys. zł.

Zwiększenia:

odpis na 2010 rok

kwota 46,5 tys. zł

Zmniejszenia:

dopłaty do wczasów

kwota 25,3 tys. zł.

inne świadczenia pieniężne

kwota 14,3 tys. zł.

inne świadczenia

kwota 4,8 tys. zł.

Koniec roku:

stan konta ZFŠS na 31-12-2010

kwota 2,2 tys. zł

~~DIRECTOR~~

mgr inż. Antoni Sakowicz

Sokółka, dnia 28.03.2011