

Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o.
89-650 Czersk, ul. Kilińskiego 15
tel. 52/398-63-04, 52/398-43-80
NIP 555-18-18-271 Regon 771285592

Urząd Miejski
w Czersku, woj. pomorskie

wpłynęło 2011 -05- 20
dnia

nr sprawy.....

nr dziennika 473/M/DG

Czersk, dnia 16 maja 2011 r.

BR
M. Duman
RD

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O. O. W CZERSKU W ROKU 2010

1. Informacje wstępne

W roku 2010 spółka realizowała działalność w oparciu o samodzielnie opracowany program działania, uzgodniony z Radą Nadzorczą. Kapitał zakładowy nie zmienił się w ciągu roku i wynosił na dzień 31 grudnia 2010 r. 19 472 450 zł. Na kapitał ten składają się 389 449 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy. Nie nastąpiły też żadne zmiany w zakresie struktury własności udziałów, tzn. nadal ich wyłącznym właścicielem jest gmina Czersk, będąca jedynym wspólnikiem. W związku z zabezpieczeniem spłaty pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie modernizacji oczyszczalni ścieków, 198 619 udziałów stanowiących 51 % wartości kapitału zakładowego pozostaje objętych sądowym zastawem rejestrowym.

Zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników zysk za rok 2009 w kwocie 26 789,25 zł został przeznaczony w 8 % na zwiększenie kapitału zapasowego, natomiast w 92 % na pokrycie strat z lat ubiegłych. Tym samym wysokość nierozliczonych strat za lata 2000 – 2005 zmniejszyła się do kwoty 651 247,23 zł. Zgodnie z odpowiednimi uchwałami Zgromadzenia Wspólników planowane jest pokrycie tych strat zyskami przyszłych okresów. W roku objętym sprawozdaniem gmina Czersk, jako jedyny wspólnik, zasiłała też kapitał spółki dopłatą w kwocie 54 500 zł. Dopłatę tą, wynikającą z umowy dot. udziału Gminy Czarna Woda w kosztach przebudowy-modernizacji oczyszczalni ścieków w Czersku spółka przeznaczyła na spłatę rat kapitałowych pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej na modernizację. Łącznie z odpisem z zysku za rok 2009 spółka posiada w formie kapitału zapasowego środki w wysokości 426 696,50 zł.

W roku 2010 spółka prowadziła działalność zarówno w oparciu o majątek własny (sieć wodociągowa i kanalizacyjna w Czersku oraz sieć wodociągowa w Łęgu i Odrach wybudowana przez gminę do 2003 r., stacje wodociągowe w Czersku, Łęgu i Odrach, oczyszczalnia ścieków w Czersku, przepompownie ścieków w Czersku, kotłownia przy ul. Gen. Maczka i związana z nią sieć ciepła, środki transportu i maszyny do robót ziemnych oraz specjalistyczne urządzenia) i dzierżawiony od gminy Czersk (sieci wodne i kanalizacyjne w Rytle, wybudowana w 2007 r. sieć kanalizacyjna w Łęgu, stacja wodociągowa i oczyszczalnia ścieków w Rytle, składowisko odpadów w Nieżurawie, sieć wod-kan na terenie gminy Czersk wybudowana przez tą gminę po 2003 roku).

Zakres działalności w roku 2010 obejmował:

- zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków,
- usuwanie odpadów,
- składowanie odpadów,
- produkcję, przesyłanie i dystrybucję ciepła,
- budowę i remonty sieci oraz przyłączy wod-kan.
- dzierżawę nieruchomości (działalność pozostała).

W stosunku do roku 2009 zakres działalności nieco się zmienił: od 1 stycznia 2010 r. spółka nie zarządza już halą sportową w Łęgu (umowa dzierżawy została rozwiązana na wniosek właściciela – Gminy Czersk), natomiast od 1 listopada 2010 r. nie prowadzi również działalności ciepłowniczej w związku z jej wydzierżawieniem firmie VAPO sp. z o. o. Toruń.

Przeciętne zatrudnienie w roku objętym sprawozdaniem wynosiło 47,2 osób (11 osób na stanowiskach nierobotniczych, 36,2 na robotniczych). Ilość osób zatrudnionych w dniu 31 grudnia

2010 r. wyniosła 48. Średnie wynagrodzenie miesięczne brutto wyniosło 2407,83 zł (łącznie z nadgodzinami, nagrodami jubileuszowymi przewidzianymi w regulaminie wynagradzania oraz wynagrodzeniem zarządu) i było wyższe o 12,4 % od wynagrodzenia przeciętnego za rok 2009 (2142 zł).

2. Działalność spółki w roku 2010

Za rok 2010 spółka wypracowała zysk bilansowy w wysokości 60 741,11 zł (planowano zysk w kwocie 10 400 zł). Zysk został wypracowany dzięki dodatnim wynikom finansowym w działalności polegającej na odprowadzaniu ścieków, budowie sieci i przyłączy wod-kan (brygada inwestycyjno-remontowa) oraz działalności pozostałej, obejmującej głównie przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości.

Odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych wyniosły 1 574 291,86 zł, co pozwoliło na spłatę zobowiązań zaciągniętych na wcześniejsze inwestycje oraz sfinansowanie w roku objętym informacją szeregu inwestycji ze środków własnych pochodzących z tych odpisów.

W roku objętym informacją (tabela nr 3) zanotowano wzrost sprzedaży wody w m³ o 2,2 %, wzrost ilości odprowadzanych ścieków o 3,4 % oraz ponad 15 % wzrost ilości odpadów przyjętych do składowania na składowisko w Nieżurawie. Wzrosła również o ponad 12 % liczba umów na zorganizowany wywóz odpadów. W związku z wydzierżawieniem od 1 listopada ub.r. działalności ciepłowniczej o 16 % zmalała ilość sprzedanego ciepła.

Omówienie działalności w ramach poszczególnych branż

2.1. Zbiorowe zaopatrzenie w wodę

W ramach eksploatacji sieci wodociągowej w roku 2010 siłami własnej brygady usunięto następujące awarie:

- ▲ w Czersku ul. Łubianka (Dn160 PVC) – 01.01.2010 i (Dn80 stal) 10.02.2010,
- ▲ w Gotelpiu (Dn90 PVC) – 29.01.2010,
- ▲ w Czersku ul. Browarowa (Dn110 PVC) – 04.02.2010,
- ▲ w Łęgu ul. Chojnicka (Dn160 PVC) – 19.02.2010, ul. Spokojna (Dn 50 ocynk.) - 27.08.2010,
- ▲ w Czersku – Wybudowanie pod Łąg (Dn 110 PVC) – 26.03.2010,
- ▲ w Kłodni (Dn 110 PE) – 09.04.2010, 6.10.2010, (Dn 90 PE) – 20.09.2010, 19.10.2010, 9.11.2010, 10.11.2010,
- ▲ w Czersku ul. Pomorska (Dn 160 PVC) – 21.05.2010,
- ▲ w Rytlu ul. Słoneczna (Dn 63PE) – 08.06.2010, 09.08.2010, (Dn 50 PE) 6.12.2010,
- ▲ w Malachinie – ul. Główna (Dn 110 PVC) – 14.07.2010, ul. Ogrodowa (Dn 110 PVC) – 01.08.2010,
- ▲ w Rytlu ul. Zapora (Dn 110 PVC) – 6.10.2010,
- ▲ Łąg – Szałamaje (Dn 90 PVC) – 22.11.2010,
- ▲ Czersk ul. Hallera (Dn 110 PVC) – 28.12.2010.

Ponadto w ramach eksploatacji wodociągów wykonano:

- ▲ usunięto awarie na przyłączach domowych (19),
- ▲ wymieniono 822 wodomierze główne z powodu braku legalizacji,
- ▲ dokonano odbioru 108 wodomierzy na wodzie własnej oraz 94 wodomierze tzw. „ogrodowe”,
- ▲ usuwano drobne awarie gniazd wodomierzowych, nawiertek, kluczy, skrzynek na przyłączach domowych oraz wymieniono odpłatnie 29 wodomierzy uszkodzonych z winy użytkownika (głównie zamarznięcia),
- ▲ doraźne płukanie sieci wodociągowej w wyniku zgłoszeń o złej jakości wody,
- ▲ dokonano 7 przełączeń do nowo wybudowanej sieci wodociągowej w ul. Batorego

i Dąbrowskiego w Czersku,

- ▲ wymieniono uszkodzone hydranty: w Czersku przy ul. Leszczynowej, w Łęgu przy ul. Dworcowej oraz w Wojtalu, przebudowano hydrant w Ostrowitem (w rejonie modernizowanego autocampingu),
- ▲ przebudowano gniazda wodomierzowe w blokach przy ul. Przytorowej 3, 5 i 7 w Czersku, gdzie zamontowano wodomierze klasy „C”,
- ▲ uzupełniono brakujące skrzynki i klucze do zasuw i nawiertek w przebudowywanych drogach na terenie gminy Czersk (m.in. Czersk ul. Łosińska, Stare Prusy-Nowe Prusy, Gotelp, Malachin),
- ▲ zamontowano zasuwę na sieci wodociągowej w Rytle (ul. Słoneczna).

W ramach inwestycji własnej w dziale wodociągów spółka zmodernizowała odcinek sieci wodociągowej w ul. Piaskowej o dł. 245 m (w istniejące żeliwne rury wodociągowe wprowadzono przewód PE o średnicy 90 mm, wymieniono wszystkie nawiertki przyłączy domowych, zmodernizowano węzły oraz wymieniono hydrant), przebudowała odcinek sieci wodociągowej żeliwnej na sieć PE w ul. Pomorskiej (część magistrali – zadanie zlecone wykonawcy przebudowy ulicy) oraz rozbudowała, z związku z przebudową ul. Głównej w Malachinie, sieć wodociągową w tej miejscowości (wykonano łącznie 15 m sieci rozdzielczej Dn 90 PE oraz 3 węzły z zasuwami).

W czasie objętym informacją odnotowano jedną awarię stacji wodociągowych (konieczna była wymiana pompy głębinowej w Odrach). W grudniu, po wykonaniu niezbędnych robót instalacyjnych i budowlanych, uruchomiono drugą studnię głębinową i włączono ją w układ technologiczny stacji wodociągowej, polepszając tym samym niezawodność dostaw wody do sieci w Odrach.

Ponadto w ramach eksploatacji stacji wodociągowych wykonano:

- wymieniono złożę filtracyjne wraz z masą katalityczną w 1 filtrze w SUW w Czersku oraz dokonano wymiany 2 przepustnic instalacji technologicznej,
- zakupiono 2 agregaty pompowe (II stopień pompowania – pompy poziome) do SUW w Łęgu (typ: MVA.65-160/2, silnik 11 kW, Q=30-110 m³/h; H=38,8-29,2 m, producent: HYDROVACUUM Grudziądz) i zamontowano je w miejsce najbardziej zużytych pomp,
- odnowiono powłoki malarskie hali filtrów i pozostałych pomieszczeń w SUW w Czersku i Rytle.

W roku 2010 nie było żadnych problemów z dotrzymywaniem właściwej jakości wody.

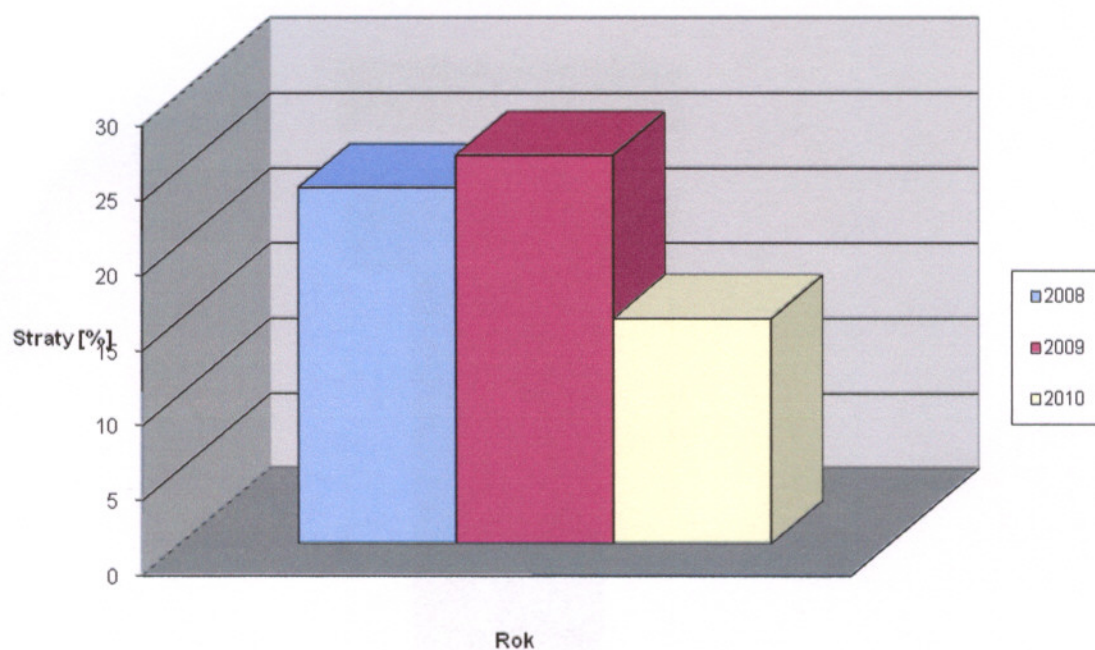
Zgodnie z planem inwestycyjnym, w stacjach wodociągowych w Czersku, Rytle i Łęgu zamontowano przepływomierze do pomiaru ilości wody podawanej do sieci wraz z rejestratorami przepływu. Dzięki tym urządzeniom spółka ma bieżące informacje odnośnie ilości wody wprowadzanej do sieci, jej przepływów średnich oraz chwilowych, charakterystyki zużycia i strat spowodowanych wyciekami.

W 2010 roku znacznemu obniżeniu uległ procentowy wskaźnik strat wody dla sieci zasilanej z ujęć wody w Czersku, Rytle i Łęgu w porównaniu do lat poprzednich. Wzrósł natomiast nieznacznie wskaźnik strat wody dla ujęcia w Odrach, jednakże jego średni wynik ukształtował się na poziomie 20,61 % co nadal jest dobrym rezultatem dla tak niewielkiej, wiejskiej sieci.

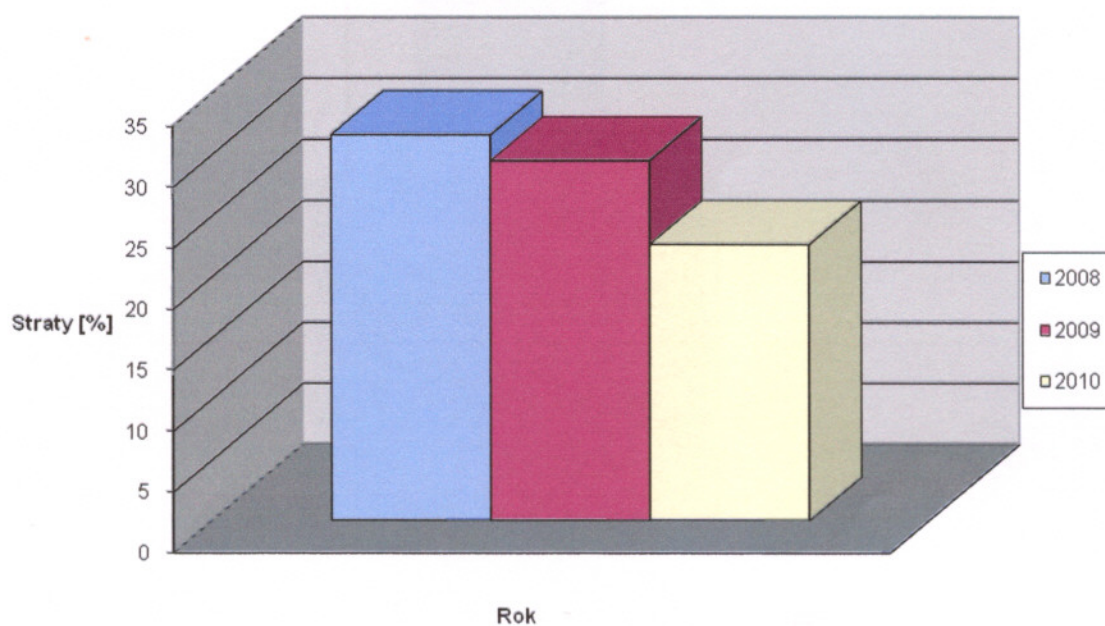
Poniższa tabela i wykresy przedstawiają zestawienie strat wody [%] na przestrzeni ostatnich trzech lat:

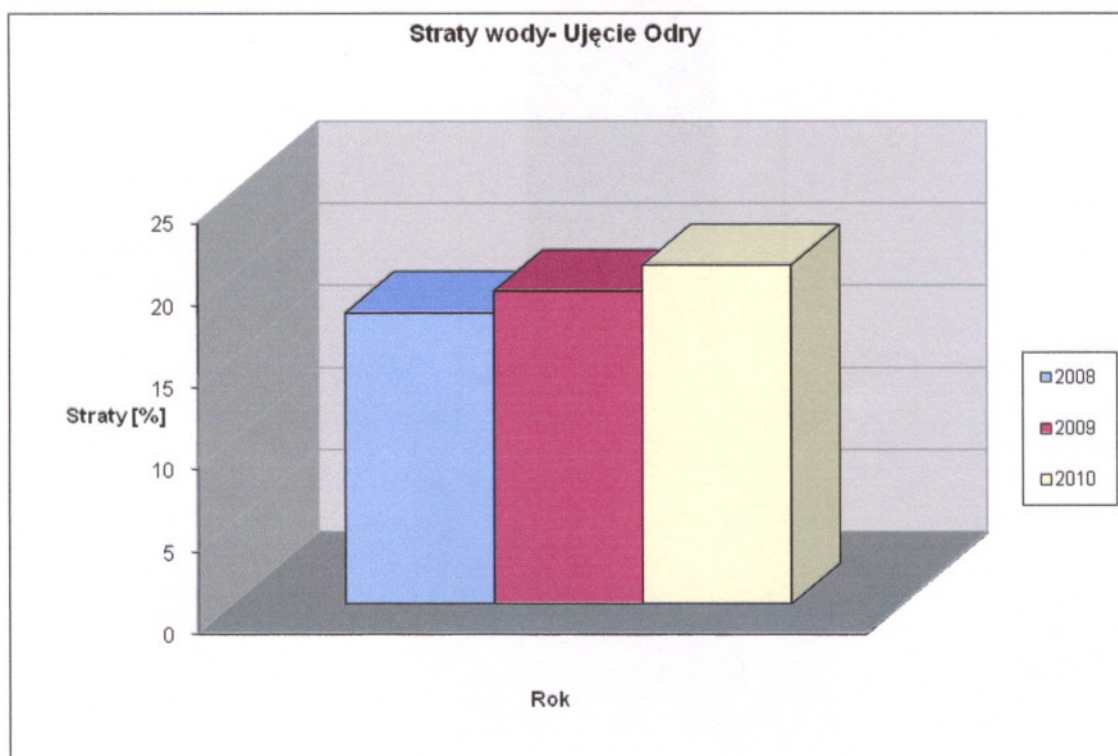
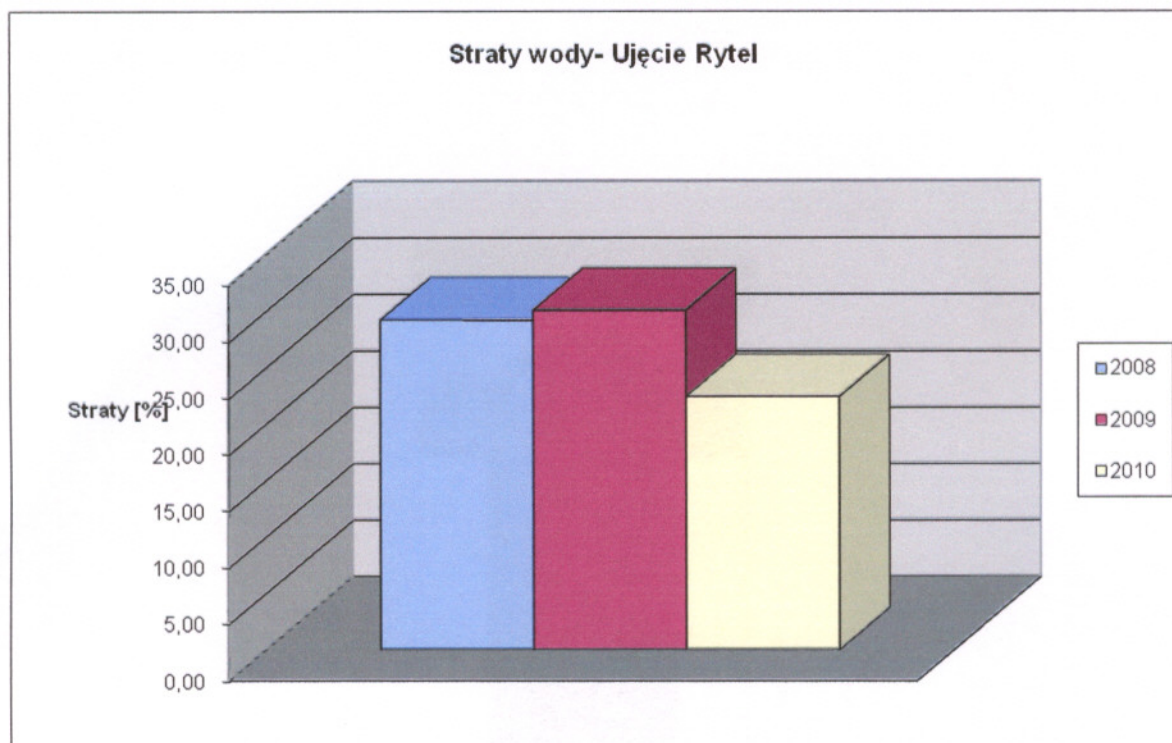
Ujęcie wody	2008	2009	2010
Straty	%	%	%
Czersk	23,75	25,91	15,01
Łąg	31,63	29,50	22,66
Rytel	29,20	30,07	22,43
Odry	17,71	19,03	20,61

Straty wody- Ujęcie Czersk



Straty wody- Ujęcie Lag





Poniżej uwidoczniono wielkości minimalnego nocnego przepływu pochodzące z monitoringu stacji wodociągowych w Czersku, Łęgu i Rytlu i określono na ich podstawie wysokość strat rzeczywistych (spowodowanych wyciekami) dla sieci związanych z tymi ujęciami.

Sieć zasilana z ujęcia wody w Czersku:

Na podstawie danych z monitoringu SUW w Czersku określono minimalny przepływ nocny (MPN) na poziomie $3,78 \text{ m}^3/\text{h}$, co przy średniej dobowej produkcji wynoszącej $49 \text{ m}^3/\text{h}$, oznacza około 7 % strat na sieci wodociągowej. Mając na uwadze fakt, że MPN nie jest w całości efektem wycieków na sieci, jest to bardzo dobry wynik.

Sieć zasilana z ujęcia wody w Łęgu:

Na podstawie monitoringu SUW w Łęgu określono minimalny przepływ nocny (MPN) na poziomie $0,3 \text{ m}^3/\text{h}$, co przy średniej dobowej produkcji wynoszącej $14 \text{ m}^3/\text{h}$, oznacza około 2 % strat. Mając na uwadze fakt, że sieć wodociągowa zasilana z ujęcia w Łęgu jest położona na rozległych terenach wiejskich, jest to wręcz rewelacyjny wynik. W tym wypadku prawie 23 % poziom strat ogólnych najprawdopodobniej jest generowany głównie przez kradzieże wody i niewłaściwe wskazania wodomierzy.

Sieć zasilana z ujęcia wody w Rytlu:

Na podstawie monitoringu SUW w Rytlu określono minimalny przepływ nocny (MPN) na poziomie $2,04 \text{ m}^3/\text{h}$, co przy średniej dobowej produkcji wynoszącej $13 \text{ m}^3/\text{h}$, oznacza około 15 % strat. Mając na uwadze fakt, że sieć wodociągowa zasilana z ujęcia w Rytlu jest położona na rozległych terenach wiejskich, jest to dobry wynik.

Ogólnie na obniżenie poziomu strat wody miały wpływ:

- zakup przepływomierzy wraz ze zdalnym przekazem danych w SUW w Czersku, Rytlu i Łęgu i prowadzenie stałego monitoringu i rejestracji ilości wody wprowadzanej do sieci,
- wymiana wodomierzy w budynkach wielorodzinnych na wodomierze klasy C typu Flostar M i Aquadis (DN 15-32),
- rekordowa liczba wymienionych wodomierzy u odbiorców indywidualnych (822 w roku 2010).

W związku z zaległościami w wymianach wodomierzy u odbiorców indywidualnych, planuje się kontynuację intensywnych wymian w 2011 roku. Dodatkowo spółka zamierza zakupić wodomierze ze zdalnym odczytem realizowanym drogą radiową, które w pierwszej kolejności zostaną zamontowane w domkach letniskowych i innych obiektach, do których dostęp jest utrudniony.

2.2. Zbiorowe odprowadzanie ścieków

W ramach eksploatacji sieci kanalizacyjnej, siłami własnej brygady wykonano:

- usunięcie niedrożności sieci kanalizacyjnej (łącznie w 95 przypadkach),
- naprawę przewodu tłocznego ścieków z Gutowca do Rytle,
- prewencyjne czyszczenie studni kanalizacyjnych na głównych kolektorach sieci,
- przegląd, oczyszczenie i konserwację przepompowni sieciowych wg założonego harmonogramu (ul. Zbożowa, Tucholska, Piaskowa, Lipowa, Polna, Starogardzka i Łosińska w Czersku, Szyszkowiec, Wądoły, Lipki, Łąg i wszystkie przepompownie w Rytlu), sukcesywna konserwacja przepompowni przydomowych PRESSKAN,
- czyszczenie i konserwację separatora kanalizacji deszczowej w Al. 1000-lecia (czterokrotne) oraz wykoszenie i czyszczenie rowu melioracyjnego odprowadzającego wody deszczowe do Czerskiej Strugi,
- naprawa studni sieci kanalizacji ogólnospławnej w Czersku,
- przebudowę odcinka sanitarnej kanalizacji rozdzielczej w ul. Jatowskiej w Rytlu,
- likwidację punktów wprowadzania wód deszczowych do kanalizacji sanitarnej w Rytlu.

Poważny problem w eksploatacji sieci kanalizacyjnej stwarzały nawalne opady deszczu, do których dochodziło latem ub.r. W wyniku tych opadów nastąpiło w kilkunastu przypadkach zalanie ściekami pomieszczeń budynków podłączonych do kanalizacji położonych poniżej poziomu gruntu. Stało się tak na skutek utraty wydolności sieci kanalizacyjnej, która nie była w stanie odprowadzić gwałtownie zwiększonej ilości ścieków, które powstały w czasie opadów. W związku z powyższym spółka rozpoczęła działania mające na celu wyeliminowanie wprowadzania ścieków opadowych do kanalizacji sanitarnej (zabronione przez przepisy prawa) poprzez m.in. umieszczenie stosownych informacji w lokalnych mediach i dostarczenie ich do odbiorców usług (Rytel, Łąg), fizyczną likwidację punktów wprowadzania tych ścieków z nawierzchni dróg oraz kontrole posesji przy pomocy specjalnie w tym celu zakupionego urządzenia zadymiającego. W wyniku powyższych działań osiągnięto wymierne efekty w postaci przede wszystkim zmniejszenia napływu ścieków do kolektorów kanalizacji sanitarnej. Szczególnie widoczne stało się to w Rytlu.

W pierwszych miesiącach ub.r., wystąpiły niewielkie zakłócenia w pracy oczyszczalni ścieków w Czersku i Rytle, nie związane z awariami bądź niewłaściwą pracą urządzeń. Nastąpił rozwój bakterii nitkowatych w osadzie czynnym, który spowodował pęcznienie tego osadu oraz tworzenie się piany i kożucha. W efekcie podjętych działań zaradczych zakłócenia te nie miały jednak większego wpływu na przebieg procesu technologicznego oraz dotrzymanie warunków pozwoleń wodno-prawnych.. W związku z tym niekorzystnym z punktu widzenia technologii zjawiskiem w kwietniu ub.r. rozpoczęto stosowanie chlorku poliglinu PAX 18, co poprawiło w rezultacie kondycję i jakość osadu oraz wyeliminowało tworzenie się piany. Należy przy tym podkreślić, że jakość ścieków oczyszczonych utrzymywała się cały czas na wymaganym przez pozwolenie wodno-prawne poziomie. W styczniu br. pojawiły się też problemy z komunikacją i przesyłem danych układu sterowania i kontroli oczyszczalni, który został wyeliminowany przez gwaranta – SANBUD Kalisz we współpracy z projektantem – EKOMETRIA sp. z o. o. w Gdańsku poprzez wymianę separatorów przy sterownikach obiektowych. W czerwcu problem pojawił się ponownie w odniesieniu do sterownika R-2. Ponadto w oczyszczalni ścieków w Czersku wystąpiły awarie jednej z pomp osadu (wymieniono wirnik), przepustnicy na reaktorze biologicznym (brak pracy w trybie automatycznym – awarię usunięto) oraz uszkodzenie mechaniczne kraty schodkowej EKO-CELKON zamontowanej na przepompowni głównej (awarie usunięto we współpracy z wykonawcą oczyszczalni i producentem kraty). W miesiącu sierpniu, na skutek wyładowań atmosferycznych, uszkodzeniu uległa jednostka komputerowa sterująca pracą oczyszczalni, repeater oraz sterownik R-3. Awaria została usunięta, a jej koszty pokryte z polisy ubezpieczeniowej. W lipcu ub.r. zorganizowano przy udziale wykonawcy kolejny przegląd gwarancyjny oczyszczalni. Większość z usterek i braków ujawniona w trakcie przeglądu została usunięta przez wykonawcę.

Na oczyszczalni ścieków w Rytle wystąpiła natomiast dwukrotnie awaria układu sterowania, usunięta siłami własnymi w porozumieniu z firmą POSTER Poznań, która była wykonawcą automatyki na tej oczyszczalni. W późniejszym okresie awarii uległ panel sterujący pracą oczyszczalni, który również został naprawiony.

Wyniki badań ścieków oczyszczonych (przedstawione poniżej) świadczą o właściwej pracy obu oczyszczalni.

● oczyszczalnia w Czersku

L.p.	Parametr	Stężenie zanieczyszczeń w ściekach [mg/l]		rzeczywisty % redukcji	min. % redukcji z pozwolenia w-p
		surowych	oczyszczonych		
1.	ChZT	1122,17	52,92	95	75
2.	BZT ₅	375,83	5,08	99	90
3.	Zawiesina ogólna	533,33	11,54	98	90
4.	Azot ogólny	80,50	6,37	92	80
5.	Fosfor ogólny	13,72	0,38	97	85

- Oczyszczalnia w Rytlu

L.p.	Parametr	Stężenie zanieczyszczeń w ściekach [mg/l]		Wg pozwolenia w-p [mg/l]
		surowych	oczyszczonych	
1.	ChZT	1806,75	69,75	150
2.	BZT ₅	402,50	6,00	40
3.	Zawiesina ogólna	1082,50	9,93	50

2.3. Produkcja, sprzedaż i dystrybucja ciepła

Działalność ciepłownicza przyniosła spółce za ubiegły rok minimalną stratę w wysokości 1957 zł. Wynik ten jest zdecydowanie lepszy od wcześniejszych (za rok 2009 – strata 7343,56 zł) głównie dzięki niskim temperaturom minionej zimy (początkowe miesiące 2010 r.).

W wyniku działań prowadzonych od lutego br. przez Spółdzielnię Mieszkaniową w Chojnicach (największego odbiorcę ciepła z będącej własnością spółki kotłowni przy ul. Gen. Maczka w Czersku) pojawiła się propozycja alternatywnego rozwiązania w zakresie dostaw ciepła, dotycząca początkowo tylko budynków spółdzielni, a później również obiektów gminy Czersk, tj. Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka i budynku Administracji Zasobów Komunalnych przy ul. Dworcowej 31. Propozycję dostaw ciepła po konkurencyjnych w stosunku do ZUK sp. z o. o. cenach złożyła Spółdzielnia Mieszkaniowa firma VAPO sp. z o. o. z Torunia, powiązana z fińską firmą o tej samej nazwie. W celu realizacji powyższego VAPO planuje wybudować kotłownię opalaną pelletem, którego sama jest producentem, mogąc tym samym – jak twierdzi – zaproponować niższe i stabilne w czasie ceny ciepła (czego nie może zagwarantować ZUK sp. z o. o. opalając kotłownię gazem ziemnym). Ze względu na fakt, że Spółdzielnia Mieszkaniowa w Chojnicach podjęła decyzję o skorzystaniu z usług VAPO (podpisano w tym celu umowę, której treść nie jest spółce znana), zarząd ZUK sp. z o. o. rozpoczął działania mające na celu przede wszystkim ograniczenie negatywnych następstw związanych z zaprzestaniem działalności ciepłowniczej (dostarczanie ciepła tylko do szkoły i budynku AZK mija się z celem jako pozbawione ekonomicznego sensu, ponadto środki trwałe związane z produkcją ciepła wciąż są warte księgowo ponad 700 tys. zł). W tym celu, w porozumieniu z burmistrzem i za wiedzą rady nadzorczej, złożono firmie VAPO propozycję wykorzystania istniejącej infrastruktury ciepłowniczej w realizacji planów tej firmy dotyczących Czerska. Zaproponowana sprzedaż kotłowni, sieci ciepłej i działki pod kotłownią (która byłaby najlepszym i docelowym rozwiązaniem) nie została ostatecznie zaakceptowana przez VAPO. W połowie lipca br. pojawiła się ze strony VAPO oferta dzierżawy kotłowni, sieci ciepłej i placu opałowego wg rynkowych stawek za m². Propozycja ta została wstępnie przyjęta jako podstawa do dalszych negocjacji, przy czym jako warunek konieczny dalszej współpracy ustalono podpisanie i wejście w życie umów dzierżawy wszystkich trzech elementów z jedną datą. Ponadto ustalono, że przed podpisaniem w/w umów konieczna jest zgoda odbiorców ciepła na zmianę jego dostawcy z określoną datą wyrażona w formie trójstronnego porozumienia (w celu uniknięcia problemów z wypowiedzaniem umów dostawy ciepła). Porozumienia takie (ze wszystkimi odbiorcami) podpisano 10 września br. Na ich mocy od 1 listopada 2010 r. VAPO wstąpiło w prawa i obowiązki ZUK do umów sprzedaży ciepła i zaczęło dostarczać to ciepło na warunkach opisanych w tej umowie i nie gorszych, niż wynikające z obowiązującej na ten dzień taryfy dla ciepła ZUK. Tym samym od 1 listopada ub.r. ZUK sp. z o. o. w Czersku przestały obowiązywać jakiekolwiek powinności związane z dostarczaniem

ciepła do dotychczasowych odbiorców w związku z wydzierżawieniem działalności ciepłowniczej (jako zorganizowanej części przedsiębiorstwa spółki) innemu podmiotowi.

2.4. Usuwanie odpadów

W branży usuwania odpadów dość poważny problem stanowi wyeksploatowany sprzęt transportowy. W ciągu ub.r. konieczne były m.in. następujące naprawy środków transportu:

1. śmieciarka VOLVO FL6D – regeneracja drążków stabilizacyjnych, wymiana zacisków hamulcowych, wymiana opon (4 szt.) oraz inne drobniejsze naprawy – na łączną kwotę 8872 zł,
2. śmieciarka Mercedes 2426 – wymiana 2 opon, spawanie urządzenia zasypowego, regeneracja siłowników, regeneracja pompy hydraulicznej, naprawa instalacji pneumatycznej, wymiana poduszek zawieszenia, wymiana siłownika hamulcowego przedniego, wymiana akumulatora, wymiana osi skrętnej, regeneracja pompy łopatkowej, wymiana węży hydraulicznych i pozostałe naprawy bieżące – na łączną kwotę 17 089 zł.

Zakupiona w roku 2009 fabrycznie nowa śmieciarka DOBROWOLSKI UNIPRESS 16 na podwoziu DAF nie sprawiała natomiast większych problemów. Na konto spółki wpłynęło też wreszcie (w październiku ub.r.) dofinansowanie zakupu tego pojazdu ze środków UE w kwocie 193 000 zł, co pozwoliło na przedterminową spłatę kredytu komercyjnego zaciągniętego na ten cel. W roku bieżącym zostanie zakupiona kolejna fabrycznie nowa śmieciarka (przetarg został już rozstrzygnięty), na takim samym podwoziu, lecz o nieco większej pojemności (17,5 m³) i innego producenta (EKOCEL Puck).

Nadal rozwija się działalność spółki na nowym rynku zbytu usług wywozu odpadów – na terenie gminy Karsin (w roku ubiegłym zawarto tam 578 umów na wywóz w systemie zorganizowanym).

W związku z rozwojem działalności wywozu odpadów oraz potrzebami w zakresie wymiany w okresie objętym informacją ustawiono (nowym i dotychczasowym) odbiorcom pojemniki na odpady za łączną kwotę 42 375 zł.

Efektem prowadzenia przez spółkę zbiórki odpadów surowcowych (w oparciu o pojemniki zbiorcze i worki) jest dokonanie w okresie objętym informacją sprzedaży odpadów surowcowych za kwotę 19 421,92 zł (75,06 t stłuczki szklanej, 9,42 t złomu i 15,42 t opakowań tworzywowych). Koszty zbiórki tych odpadów wyniosły natomiast 93 481,20 zł. Na koniec ub.r. sprawozdania na składowisku w Nieżurawie znajdowało ok. 12 t stłuczki szklanej do sprzedaży i ok. 8 ton do sortowania. Ponadto w sortowni znajdowało się ok. 2,5 t makulatury do sprzedaży i 3 t opakowań tworzywowych.

W wyniku prowadzonej 2 razy w ciągu roku zbiórki odpadów wielkogabarytowych i niebezpiecznych (tzw. „wystawka”) zebrano 7 t odpadów wielkogabarytowych (zdeponowano na składowisku) oraz 9,22 t odpadów niebezpiecznych (gł. zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny z gospodarstw domowych – przekazano do firmy recyklingowej, uzyskując przychód w wysokości 1413 zł).

Inwestowanie przez spółkę w wywóz odpadów (spłata kredytu zaciągniętego na zakupiony w 2009 roku samochód DAF, zakup i koszty dostarczania pojemników dla zwiększającej się szybko liczby odbiorców) oraz rosnące koszty remontów wysłużonego taboru są przyczyną, z powodu której branża ta w roku 2010 po raz kolejny przyniosła niewielką stratę bilansową.

2.5. Składowanie odpadów

Z masy 6902,51 t odpadów przyjętych do składowania (łącznie z osadem nadmiernym z oczyszczalni ścieków w Czersku i Karsinie) 4202,43 t (60,9 %) dostarczyły pojazdy spółki. 1681,71 t odpadów komunalnych dostarczyła własnym transportem gmina Brusy.

W styczniu i lutym ub.r. wykonano nową kwaterę do składowania odpadów, natomiast w grudniu rozpoczęto kopanie kolejnej – już na potrzeby składowania odpadów dostarczonych w 2011 r.

2.6. Brygada inwestycyjno-remontowa

Brygada inwestycyjno – remontowa pracowała w okresie objętym sprawozdaniem (licząc wg czasu pracy) w 75 % przy eksploatacji sieci wod. – kan. i w innych działach spółki oraz w 25 % przy realizacji zleceń zewnętrznych.

Na zlecenie gminy Czersk wykonano:

- przykanalik sanitarny do przedszkola w Łęgu (Dn160 PVC, dł. 22 m),
- włączenie do sieci kanalizacyjnej budynku Ośrodka Kultury w Łęgu i świetlicy wiejskiej w Malachinie,
- naprawę kanalizacji deszczowej w Łęgu,
- rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w Malachinie (wyprowadzenie rurociągów poza pas drogowy w związku z przebudową ul. Głównej),
- przebudowę sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Kowalkowskiego w Rytle (Dn 200 PVC, dł. 35 m),
- sieć wodociągową i sieć kanalizacji sanitarnej w ul. Parkowej w Czersku (wygrany przetarg – woda Dn 90 PE 323 m, kanalizacja grawitacyjna Dn 200 PVC 308 m, kanalizacja tłoczna Dn 63 PE 339 m, przyłącza wodociągowe – 44 m, przykanaliki – 52 m, przepompownia PRESSKAN).

Na zlecenie indywidualnych inwestorów wykonano m.in.:

- przyłącza wodociągowe w Wojtalu (1), Rytle (6), Czersku (13), Wądołach (2) i Starych Prusach (1),
- przyłącza kanalizacyjne w Rytle (5) i Czersku (4),
- przebudowę węzłów i gniazd wodomierzowych,
- włączenie do sieci wykonanych przez odbiorców przyłączy wodociągowych (Czersk-12, Ryteł-1, Łąg-4, Odry-1) i kanalizacyjnych (Czersk-18, Ryteł-3, Łąg-43),
- 2 studnie przepompowni przydomowych typu PRESSKAN,
- sieć kanalizacji deszczowej dla obiektu GALERIA LIPOWA w Czersku,
- szereg usług polegających na czyszczeniu kanalizacji i usuwaniu zatorów, wynajem koparko-ładowarki, zimowe utrzymanie dróg, etc.

Efektom komercyjnej działalności brygady w roku 2010 jest zysk w wysokości 38 262,68 zł.

3. Gospodarka finansowa

Na 31 grudnia 2010 r. spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 365 404,37 zł. Poziom należności wymagalnych, który wynosił na dzień 31.12.2009 r. 201 897,48 nieco się obniżył i wyniósł 196 701,58 zł na koniec grudnia ub.r. Windykacja należności prowadzona jest na bieżąco.

Pożyczka zaciągnięta na modernizację oczyszczalni i kredyt komercyjny na zakup śmieciarki były spłacane bez zakłóceń. Na dzień 31.12.2010 r. pozostało do spłaty 3 625 000 zł pożyczki. Kredyt komercyjny został całkowicie spłacony po fizycznym otrzymaniu dotacji na zakup nowej śmieciarki.

4. Środki trwałe

Dane na temat zakupionych i wytworzonych środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie, zawiera załącznik nr 2.

W okresie sprawozdawczym spółka zakupiła dwa samochody ciężarowe VW Transporter 2,5 TDI, jeden z przeznaczeniem na wóz pogotowia wod.-kan., drugi jako samochód do dyspozycji brygady. Zakupiono również drukarkę LINEA dla odczytywacza wodomierzy, miernik parametrów instalacji elektrycznej (dla oczyszczalni ścieków w Rytle), pompę szlamową z napędem spalinowym (dla brygady inwestycyjno-remontowej, przydatną również do czyszczenia przepompowni ścieków) oraz wyposażenie w postaci korków pneumatycznych do zamykania kanalizacji, węży hydrantowych i wykaszarki spalinowej), jak również środki trwałe w postaci

elementów systemu monitoringu ilości wody wtłaczanej do sieci (przepływomierze, modemy oraz komputer PC). Ponadto w III kwartale zakupiono system monitoringu pojazdów X-Track, cysternę asenizacyjną z funkcją czyszczenia kanalizacji (wciągana na podwozie samochodowe za pomocą urządzenia hakowego) oraz wytwornicę dymu do lokalizacji przyłączy kanalizacyjnych, a w ciągu IV kwartału wspomniany wyżej drugi z samochodów VW, zamrażarkę do rur FRIGO2 oraz płytę główną sterownika do oczyszczalni ścieków w Czersku (uległa zniszczeniu z powodu wyładowania atmosferycznego).

5. Podsumowanie

Efektem działalności spółki w roku 2010 jest zysk w wysokości 60 741,11 zł., niemal 6-krotnie wyższy niż planowano. Jak wynika z zestawienia umieszczonego w załączniku nr 1, zysk ten powstał głównie na działalnościach komercyjnych, czyli w brygadzie inwestycyjno-remontowej i działalności pozostałej (wiersz 8 – pozostałe przychody i koszty: głównie wynajem nieruchomości operatorom telefonii komórkowej i wynajem pomieszczeń). Spłata zobowiązań spółki następowała terminowo i bez uszczerbku dla płynności finansowej. Zdaniem zarządu i rady nadzorczej sytuację finansową spółki na koniec roku 2010 należy ocenić jako lepszą niż na początku roku.

W związku z nabyciem w roku 2005 prawa własności większości sieci i przyłączy wodociągowych oraz kanalizacyjnych (aport rzeczowy gminy Czersk) spółka kontynuowała modernizację i rozbudowę tych sieci, finansowaną z odpisów amortyzacyjnych. W roku objętym sprawozdaniem była to przede wszystkim przebudowa sieci wodociągowej w ul. Piaskowej i Pomorskiej w Czersku. Z odpisów amortyzacyjnych, przy wsparciu kredytu komercyjnego, sfinansowano również pozostałe zakupy środków trwałych, w tym niezbędne dla prowadzenia dalszej działalności sprzęt i urządzenia związane z utrzymaniem sieci wod-kan.

Zmodernizowana w latach 2007 - 2008 kosztem 13 mln zł oczyszczalnia ścieków w Czersku pracowała bez większych zakłóceń, a zastosowana w niej technologia oczyszczania ścieków nadal się sprawdza, czego potwierdzeniem są wyniki badań laboratoryjnych.

Rok 2010 był też okresem, w którym znacznie udało się ograniczyć straty wody. Wymagało to jednak wcześniejszego poniesienia nakładów, przede wszystkim na zakup i montaż odpowiedniego oprzyrządowania i opomiarowania ujęć wody oraz zintensyfikowania wymian wodomierzy.

Po raz pierwszy w swej historii spółka świadczy też ciągle usługi poza granicami gminy Czersk, odbierając odpady z sąsiedniej gminy Karsin. Działalność ta w szybkim tempie się rozwija, chociaż jak dotychczas generuje duże koszty.

Zdaniem zarządu sytuacja spółki nadal jest stabilna i dobrze rokuje na przyszłość. Głównymi zadaniami do wykonania w przyszłości jest dalsza wymiana częściowo zdekapitalizowanych środków transportu (wywóz odpadów), kontynuacja modernizacji sieci wod-kan (przede wszystkim ul. Chojnicka i Starogardzka w Czersku – termin wykonania tego zadania jest jednak ściśle związany z terminem przebudowy drogi krajowej nr 22 w granicach miasta), stopniowa modernizacja stacji wodociągowych (w pierwszej kolejności Czersk) oraz powiększanie skali działalności, w tym również poza terenem gminy Czersk. Wolny potencjał pracowniczy i sprzętowy spółki winien być w dalszym ciągu wykorzystywany komercyjnie.

Prezes Spółki

mgr inż. Zbigniew Nadolski

Załączniki:

1. Przychody i koszty ZUK sp. z o. o. w Czersku za rok 2010
2. Nabycie i budowa środków trwałych planowane i wykonane w roku 2010
3. Sprzedaż w jednostkach fizycznych w roku 2010
4. Sprawozdanie finansowe ZUK sp. z o. o. w Czersku za rok 2010.

PRZYCHODY ORAZ KOSZTY I WYNIKI FINANSOWE ZUK SP. Z O. O. W CZERSKU za rok 2010

I.p.	Wyszczególnienie	Przychody [zł]	Koszty [zł]		Wynik finansowy [zł]	Wykonanie przychodów w stosunku do planu rocznego [%]	Wykonanie kosztów w stosunku do planu rocznego [%]
			Ogółem	Amortyzacja			
1	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę	1 023 805,13	1 032 807,28	140 393,64	-9 002,15	102,3	103,2
2	Zbiorowe odprowadzanie ścieków	2 483 443,13	2 440 243,54	727 662,14	43 199,59	107,5	93,8
3	Usuwanie odpadów	1 494 669,44	1 525 793,47	53 419,88	-31 124,03	115,1	117,5
4	Składowanie odpadów	876 093,13	883 200,27	2 107,32	-7 107,14	113,1	114,0
5	Obroty wewnętrzne wysypiska związane z przyjmowaniem odpadów dowożonych we własnym zakresie	526 354,45	526 354,45			114,1	114,1
6	Produkcja, przesył i dystrybucja ciepła	667 131,53	669 088,94	57 962,33	-1 957,41	107,6	107,9
7	Brygada inwestycyjno-remontowa	281 769,35	243 506,67	3 217,44	38 262,68	112,7	97,4
8	Pozostałe przychody i koszty	98 736,11	71 396,24	416,88	27 339,87	108,5	103,5
9	Sprzedaż materiałów	1 001,90	909,00		92,90		
10	Pozostałe przychody i koszty operacyjne	19 164,50	24 406,77		-5 242,27		
11	Pozostałe przychody i koszty finansowe	10 120,97	3 841,90		6 279,07		
12	Rozliczenie dotacji na modernizację oczyszczalni w Czersku	454 375,68	454 375,68	454 375,68	0,00		
13	Rozliczenie dotacji na zakup śmieciarki	25 733,44	25 733,44	25 733,44	0,00		
14	Amortyzacja dotycząca administracji i transportu			109 003,11			
Razem		6 909 689,86	6 848 948,75	1 574 291,86	60 741,11	108,6	107,9
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby, obroty wewnętrzne		13 866,70	13 866,70		0,00	13,2	13,2
Saldo stanu produktów					0,00		
OGÓŁEM		6 923 556,56	6 862 815,45	1 574 291,86	60 741,11	110,3	109,4

Prezes Spółki

mgr inż. Zbigniew Nadolski

Tabela nr 2

**Nabycie i budowa środków trwałych planowane i wykonane
(łącznie ze środkami trwałymi w budowie) w roku 2010**

I.p.	Wyszczególnienie	Plan roczny [zł]	Wykonanie [zł]	Uwagi oraz źródła i kwoty finansowania
1	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Dąbrowskiego i Batorego – połączenie z istniejącym systemem wodociągowym i przełączanie odbiorców	15 000,00	3 418,48	Środki własne – amortyzacja
2	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Piaskowej	40 000,00	19 425,85	j.w.
3	Przebudowa sieci wodociągowej (Malachin, ul. Pomorska i Ferensa, Chojnicka i Starogardzka)	0,00	65 714,18	j.w.
4	Przebudowa sieci kanalizacyjnej (Chojnicka, Starogardzka, Ferensa, Pomorska)	0,00	27 286,30	j.w.
5	Zakup i montaż przepływomierzy do ujęć wody w Czersku, Łęgu i Rytlu oraz wyposażenie ich w system monitoringu w oparciu o GPRS w celu ciągłej rejestracji i monitorowania ilości wody wtłaczanej do sieci	44 500,00	42 107,27	j.w.
6	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Czersku – przebudowa głównej rozdzielni energii elektrycznej wraz z zabudową systemu monitoringu pracy stacji w oparciu o GPRS	90 000,00	0,00	
7	Uruchomienie drugiej studni głębinowej w stacji wodociągowej w Odrach	50 000,00	20 888,48	j.w.
8	Zakup i wdrożenie systemu zdalnego nadzorowania pracy pojazdów	20 000,00	19 950,00	j.w.
9	Modernizacja systemu monitoringu przepompowni sieciowych –	115 500,00	105 465,00	j.w.
10	Zakup samochodu dostawczego na potrzeby pogotowia wod.-kan.	40 000,00	64 412,00	2 pojazdy, amortyzacja.
11	Zakup śmieciarki	400 000,00	0,00	
12	Zakup sprzętu komputerowego	0,00	7 038,22	Drukarka LINEA – 12 i płyta główna PCD2.M480 (sterownik oczyszczalni), amortyzacja
13	Miernik parametrów instalacji MPI 525	0,00	4 413,94	Środki własne - amortyzacja
14	Pompa szlamowa KT H 80 X (z własnym silnikiem spalinowym)	0,00	4 839,00	j.w.
15	Cysterna asenizacyjna z funkcją czyszczenia kanalizacji	0,00	84 500,00	j.w.

16	Wytwornica dymu ROM-STEAM do lokalizacji przyłączy kanalizacyjnych	0,00	9 500,00	j.w.
17	Zamrażarka do rur FRIGO2	0,00	5 830,00	j.w.
18	Wiata garażowa na terenie oczyszczalni w Czersku	0,00	3 000,00	j.w.
17	Wypożyczenie (korki pneumatyczne do sieci kanalizacyjnej, wąż hydrantowy, wykaszarka spalinowa)	0,00	8 436,97	j.w.
Razem		815 000,00	496 225,69	Środki własne - amortyzacja

Rozliczenie środków przeznaczonych na nabycie i wytworzenie środków trwałych oraz spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek inwestycyjnych w 2010 r.

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Odpisy amortyzacyjne w 2010 r.
w tym: | - 1 574 291,86 |
| a) zbiorowe zaopatrzenie w wodę | - 140 393,64 |
| b) zbiorowe odprowadzanie ścieków | - 1 182 037,82 |
| c) wywóz odpadów | - 79 153,32 |
| d) składowanie odpadów | - 2 107,32 |
| e) ciepłownictwo | - 57 962,33 |
| f) administracja, transport | - 109 003,11 |
| g) brygada inwestycyjno-remontowa | - 3 217,44 |
| h) pozostałe | - 416,88 |
| 2. Dopłata wspólnika do kapitału
(udział Czarnej Wody w spłacie pożyczki z NFOŚiGW) | - 54 500,00 |
| 3. Dotacja z PROW na zakup śmieciarki | - 193 000,00 |
| 4. ŁĄCZNIE ŚRODKI NA INWESTYCJE
I SPŁATĘ ZOBOWIĄZAŃ (1+2+3) | - 1 821 791,86 |
| 5. Amortyzacja oczyszczalni ścieków w Czersku
rozliczana z dotacją EKOFUNDUSZU
(nieuwzględniana w cenie za ścieki) | - 454 375,68 |
| 6. Amortyzacja śmieciarki DAF UNIPRESS
rozliczana dotacją z PROW
(nieuwzględniana w cenie za wywóz odpadów) | - 25 733,44 |
| 7. Spłata rat kapitałowych pożyczki z NFOŚiGW | - 500 000,00 |
| 8. Spłata rat kapitałowych kredytu na zakup śmieciarki | - 320 000,00 |
| 9. ŚRODKI INWESTYCYJNE DO DYSPOZYCJI
(4-5-6-7-8) | - 521 682,74 |
| 10. Środki wykorzystane na zakup i wytworzenie
środków trwałych w 2010 r. (wg tabeli) | - 496 225,69 (95,1 %) |

Prezes Spółki
mgr inż. Zbigniew Nadolski

Tabela nr 3

SPRZEDAŻ W JEDNOSTKACH FIZYCZNYCH za rok 2009 i 2010

<i>I.p.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>Zmiana w %</i>
1	Zaopatrzenie w wodę [m3]	523093	534806	2,24
2	Odprowadzanie ścieków [m3]	422464,6	436834,2	3,4
3	Wywóz odpadów stałych [t]*	2543,69	2897,43	13,91
4	Usuwanie odpadów stałych [liczba umów na wywóz zorganizowany]	3520	3950	12,22
5	Ciepło [GJ]**	8158,2	6847,2	-16,07
6	Składowanie odpadów [t]*	4848,66	5597,51	15,44

*bez osadu nadmiernego z oczyszczalni ścieków (ilość osadu -1 305 t)

** zaprzestanie działalności od 1 listopada 2010 r.

Prezes Spółki

mgr inż. Zbigniew Nadolski

Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o.
89-650 Czersk, ul. Kilińskiego 15
tel. 52/398-63-04, 52/398-43-80
NIP 555-18-18-271 Regon 771285592

REGON : 771285592

NIP : 555-18-18-271

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje :

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- II. Bilans na dzień 31.12.2010 r.
- III. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy.
- IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Zakładu Usług Komunalnych
Sp. z o.o. w Czersku za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.**

1. Nazwa i siedziba jednostki : Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.
89-650 Czersk, ul. Kilińskiego 15

Podstawowy przedmiot działalności jednostki :

- pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody,
- odbiór i oczyszczanie ścieków,
- usuwanie odpadów stałych i płynnych,
- składowanie i utylizacja odpadów stałych,
- produkcja, przesył, dystrybucja oraz obrót energią ciepłą,
- wykonywanie robót ogólnobudowlanych związanych z budową sieci wod.kan.

2. Sąd rejestrowy prowadzący rejestr : Sąd Rejonowy Gdańsk -Północ w Gdańsku
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego.
Numer KRS 0000159787

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym : od 01.01.2010 do 31.12.2010.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności spółki w roku następnym. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółkę.

5. W okresie od 01.01.2010 – 31.12.2010 r. nie nastąpiło połączenie spółek.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości :

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe są prowadzone przy użyciu programów komputerowych w siedzibie jednostki.

Metody wyceny aktywów i pasywów :

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (amortyzacja – metoda liniowa)
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych
- środki trwałe wytworzone we własnym zakresie wg kosztów wytworzenia . Prowadzi się ewidencję środków trwałych – na poszczególne środki trwałe wg grup

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,- zł. odpisuje się jednorazowo w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej
- finansowy majątek trwały (udziały, akcje) – wg cen nabycia
- środki pieniężne – wg wartości nominalnej
- ewidencję analityczną rzeczowych składników majątku obrotowego stanowiących zapasy w magazynie (materiały, towary) – wg cen zakupu (zużycie materiałów – FIFO – pierwsze przyszło – pierwsze wyszło). Materiały, które bezpośrednio po zakupie zostaną zużyte zalicza się bezpośrednio w koszty
- należności i roszczenia – w kwocie wymagającej zapłaty
- produkcja w toku – w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów
- kapitały – wg wartości nominalnej
- rozliczenia międzyokresowe – w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji rozliczonych
- rezerw – w wartościach szacowanych
- zobowiązanie długoterminowe – w kwocie wymagającej zapłaty
- zobowiązanie krótkoterminowe – w kwocie wymagającej zapłaty

Zgodnie z art. 45 ust.2 Ustawy o rachunkowości – sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.

Konta ksiąg pomocniczych – ewidencję analityczną prowadzi się w szczególności dla :

- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych
- rozrachunki z kontrahentami
- rozrachunki z pracownikami – imienna ewidencja wynagrodzeń pracowników zapewniająca uzyskanie informacji z całego okresu zatrudnienia
- operacji sprzedaży (kolejno numerowane własne faktury i inne dowody ze szczegółowością niezbędną dla celów podatkowych)

- operacji zakupu (obce faktury i inne dowody, ze szczególnością niezbędną do wyceny składników aktywów i do celów podatkowych)
- kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów
- operacje gotówkowe – raporty kasowe.

Główny Księgowy

Alicja Galikowska

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Spółki

mgr inż. Zbigniew Nadolski

.....
Zarząd

Czersk, dnia 21.03.2011 r.

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku

(pieczęć jednostki)

(w złotych)

	AKTYWA	Stan na 31.12.2009r.	Stan na 31.12.2010 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010r.
A	Aktywa trwałe	29 251 962,68	28 173 630,11	A	Kapitał (fundusz) własny	19 193 399,27	19 308 640,38
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19 472 450,00	19 472 450,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2	Wartość firmy	-	-	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	370 053,36	426 696,50
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	29 251 712,68	28 173 380,11	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1	Środki trwałe	28 720 537,66	27 860 247,45	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-675 893,34	-651 247,23
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	354 859,62	354 551,22	VIII	Zysk (strata) netto	+26 789,25	+60 741,11
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 090 724,94	21 740 904,79	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 562 693,02	5 020 718,89	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 956 140,79	9 939 677,74
d)	środki transportu	639 107,29	677 955,99	I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
e)	inne środki trwałe	73 152,79	66 116,56	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Środki trwałe w budowie	531 175,02	313 132,66	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-		- długoterminowa	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-		- krótkoterminowa	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-	3	Pozostałe rezerwy	-	-
2	Od pozostałych jednostek	-	-		- długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	250,00	250,00		- krótkoterminowe	-	-
1	Nieruchomości	-	-	II	Zobowiązania długoterminowe	4 445 076,71	3 625 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-	1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	250,00	250,00	2	Wobec pozostałych jednostek	4 445 076,71	3 625 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	a)	kredyty i pożyczki	4 445 076,71	3 625 000,00
	- udziały lub akcje	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

	AKTYWA	Stan na 31.12.2009r.	Stan na 31.12.2010 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010r.
	- inne papiery wartościowe	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	d)	inne	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	734 054,39	827 826,37
b)	w pozostałych jednostkach	250,00	250,00	1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	250,00	250,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-		- do 12 miesięcy	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-		- powyżej 12 miesięcy	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b)	inne	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	2	Wobec pozostałych jednostek	733 795,16	827 178,01
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a)	kredyty i pożyczki	-	-
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	897 577,38	1 074 688,01	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	239 958,30	288 885,38
I	Zapasy	57 682,70	60 084,87		- do 12 miesięcy	239 958,30	288 885,38
1	Materiały	57 682,70	60 084,87		- powyżej 12 miesięcy	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3	Produkty gotowe	-	-	f)	zobowiązania wekslowe	-	-
4	Towary	-	-	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	412 414,33	455 972,80
5	Zaliczki na dostawy	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń	71 766,53	71 537,33
II	Należności krótkoterminowe	690 787,67	649 126,28	i)	inne	9 656,00	10 782,50
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-	3	Fundusze specjalne	259,23	648,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 777 009,69	5 486 851,37
	- do 12 miesięcy	-	-	1	Ujemna wartość firmy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 777 009,69	5 486 851,37
b)	inne	-	-		- długoterminowe	5 777 009,69	5 486 851,37
2	Należności od pozostałych jednostek	690 787,67	649 126,28		- krótkoterminowe	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	690 712,30	609 601,77			-	-
	- do 12 miesięcy	690 712,30	609 601,77			-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-			-	-

	AKTYWA	<i>Stan na 31.12.2009r.</i>	<i>Stan na 31.12.2010 r.</i>		PASYWA	<i>Stan na 31.12.2009 r.</i>	<i>Stan na 31.12.2010r.</i>
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	31 750,64			-	-
c)	inne	75,37	7 773,87			-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-			-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	138 645,40	365 418,01			-	-
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	138 645,40	365 418,01			-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-			-	-
	- udziały lub akcje	-	-			-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-			-	-
	- udzielone pożyczki	-	-			-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-			-	-
	- udziały lub akcje	-	-			-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-			-	-
	- udzielone pożyczki	-	-			-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	138 645,40	365 418,01			-	-
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 349,64	50 404,37			-	-
	- inne środki pieniężne	131 295,76	315 013,64			-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-			-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 461,61	58,85			-	-
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	30 149 540,06	29 248 318,12		PASYWA razem (suma poz. A i B)	30 149 540,06	29 248 318,12

Sporządzono dnia 21.03.2011 r.

Główny Księgowy

Alicja Galikowska

(nazwisko, imię i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Prezes Spółki

mgr inż. Zbigniew Nadolski

(nazwisko, imię i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy wszyscy członkowie tego organu – na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku
(wariant porównawczy)

		(w złotych)	
		2009r.	2010 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	5 964 750,52	6 414 161,97
	- od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 949 087,75	6 399 293,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	15 292,47	13 866,70
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	370,30	1 001,90
B	Koszty działalności operacyjnej	6 227 451,14	6 665 953,08
I	Amortyzacja	1 533 159,46	1 574 291,86
II	Zużycie materiałów i energii	1 754 986,89	1 882 337,57
III	Usługi obce	481 525,92	553 115,43
IV	Podatki i opłaty, w tym :	710 982,53	772 435,06
	- podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	1 294 244,38	1 412 848,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	335 256,51	358 042,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	116 957,45	111 973,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	338,00	909,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-262 700,62	-251 791,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	478 535,44	499 273,62
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 050,30	-
II	Dotacje	469 368,90	483 158,32
III	Inne przychody operacyjne	7 116,24	16 115,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 680,61	24 406,77
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	7 680,61	24 406,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	+ 208 154,21	+ 223 075,74
G	Przychody finansowe	13 428,38	10 120,97
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki, w tym :	13 428,38	10 120,97
	- od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	194 793,34	172 455,60
I	Odsetki, w tym :	194 793,34	172 455,60
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku
(wariant porównawczy)

		(w złotych)	
		2009r.	2010 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	5 964 750,52	6 414 161,97
	- od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 949 087,75	6 399 293,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	15 292,47	13 866,70
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	370,30	1 001,90
B	Koszty działalności operacyjnej	6 227 451,14	6 665 953,08
I	Amortyzacja	1 533 159,46	1 574 291,86
II	Zużycie materiałów i energii	1 754 986,89	1 882 337,57
III	Usługi obce	481 525,92	553 115,43
IV	Podatki i opłaty, w tym :	710 982,53	772 435,06
	- podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	1 294 244,38	1 412 848,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	335 256,51	358 042,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	116 957,45	111 973,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	338,00	909,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-262 700,62	-251 791,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	478 535,44	499 273,62
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 050,30	-
II	Dotacje	469 368,90	483 158,32
III	Inne przychody operacyjne	7 116,24	16 115,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 680,61	24 406,77
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	7 680,61	24 406,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	+ 208 154,21	+ 223 075,74
G	Przychody finansowe	13 428,38	10 120,97
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki, w tym :	13 428,38	10 120,97
	- od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	194 793,34	172 455,60
I	Odsetki, w tym :	194 793,34	172 455,60
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-

		2009r.	2010 r.
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	-	-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	+ 26 789,25	+ 60 741,11
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	+ 26 789,25	+ 60 741,11
L	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	+ 26 789,25	+ 60 741,11

Sporządzono dnia 21.03.2011 r.

Główny Księgowy

Alicja Galikowska

(nazwisko, imię i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Prezes Spółki

mgr inż. Zbigniew Nadolski

(nazwisko, imię i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy wszyscy członkowie tego organu – na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycje długoterminowe.

Zmiany w stanie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – Załącznik Nr 1
 Zmiana umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – Załącznik Nr 2
 Zmiany - środki trwałe w budowie oraz inwestycje długoterminowe – Załącznik Nr 3

- 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – 30.534,-

- 1.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów : -

- sieć wodociągowa	5.652.288,79
- sieć kanalizacyjna	11.629.035,23
- oczyszczalnia Rytel	3.825.744,10
- wysypisko	-

21.107.068,12

- 1.4. Spółka nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa czy gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- 1.5. Kapitał zakładowy spółki wynosi 19.472.450,- - 100% udział gminy (389.449 udziałów po 50,- zł.)

- 1.6. Kapitał zapasowy spółki wynosi 426.696,50

- 1.7. Propozycja sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2010

Zysk za rok 2010 w kwocie 60.741,11 przeznaczyć :

- 8% na zwiększenie kapitału zapasowego
- 92 % na pokrycie strat z lat ubiegłych.

- 1.8. Rezerw na zobowiązania i straty nie utworzono.

- 1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Lp	Wyszczególnienie odpisów z tytułu :	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	5.846,93	6.909,77
2.	Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	-	-
3.	Należności kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	9.630,54	11.814,69
4.	Należności stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	-	-
5.	Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
X	Ogółem wartość wykazana w bilansie (według zapisów do konta 280)	15.477,47	18.724,46

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych

	Stan na 01.01.2010	Stan na 31.12.2010
- Zobowiązania długoterminowe	4.445.076,71	3.625.000,00
- spłata do 1 roku	-	-
- pożyczka z NFOŚiGW	4.125.000,00	3.625.000,00
- kredyt inwestycyjny	320.076,71	-

1.11. Na dzień 31.12.2010r. wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów w wys. 58,85 (podatek VAT naliczony – przeniesiony na następny okres) i przychodów w wysokości 5.486.851,37 (5.315.519,28 zł. - dotacja z Fundacji EkoFundusz na dofinansowanie modernizacji i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Czersku, 4.065,53 zł. - refundacja kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla bezrobotnych z Powiatowego Urzędu Pracy w Chojnicach, 167.266,56 zł. - dofinansowanie zakupu samochodu śmieciarki ze środków unijnych PROW))

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zabezpieczeniem kredytu obrotowego w rachunku bankowym do wysokości 350.000,- zł - hipoteka kaucyjna do wysokości 380.275,- PLN na nieruchomości położonej w Złotowie KW 22585 , przelew praw z polisy ubezpieczeniowej dot. w/w nieruchomości na rzecz Banku, weksel własny in blanco – kredytobiorcy.

Na dzień 31.12.2010 r. spółka nie korzystała z kredytu w rachunku.

Pożyczka z NFOŚiGW stan na 31.12.2010- 3.625.000,-

- oświadczenie Pożyczkobiorcy o poddaniu się rygorowi egzekucji z tytułu umowy pożyczki w myśl art. 777 § 1 pkt.5 k.p.c., sporządzone w formie aktu notarialnego, z terminem wystąpienia wierzyciela o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 20.06.2018r.,
- nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym w Banku Spółdzielczym w Czersku, nr konta : 45 8147 0002 0000 0114 2000 0010,
- sądowy zastaw rejestrowy na udziałach Gminy Czersk w Zakładzie Usług Komunalnych Sp. z o. o. w Czersku, stanowiący 51% udziału w kapitale zakładowym (wg stanu na dzień 31.12.2005 r. 198.619 udziałów) do najwyższej kwoty 5.690.000,00 zł w całym okresie kredytowania .

1.13. Zabezpieczenie warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

Nie udzielono gwarancji i poręczeń.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży produktów 6.399.293,37 w tym :

- dostawa wody	1.023.805,13
- odbiór i oczyszczanie ścieków	2.483.443,13
- wywóz odpadów	1.494.669,44
- składowanie odpadów	349.738,68
- prod. i sprzedaż ciepła	667.131,53
- bryg. inwest. remontowa	281.769,35
- pozost. przych. i koszty	98.736,11

Przychody netto ze sprzedaży materiałów 1.001,90

Sprzedaż tylko na kraj

2.2. Nie ma odpisów aktualizujących środki trwałe

2.3. Nie ma odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. W roku 2010 zaniechano prowadzenia działalności występującej w poprzednim okresie w postaci prowadzenia hali sportowej w Łęgu ze względu na rozwiązanie umowy dzierżawy z dniem 01.01.2010 (obiekt był dzierżawiony od Gminy Czersk). Od dnia 01.11.2010 wydzierżawiono zorganizowaną część przedsiębiorstwa pod postacią produkcji i sprzedaży ciepła firmie VAPO Sp. z o.o Toruń. Zaniechanie w/w działalności jak i dzierżawa nie wpłynie negatywnie na dalszą działalność.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Załącznik Nr 4

2.6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7. Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby - 13.866,70

2.8. Zestawienie poniesionych w 2010 r. i planowanych na 2011 niefinansowe aktywa trwałe.

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2010 r.	Koszty planowane na 2011 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-	-
2.	Nabycie środków trwałych	441.662,97	977.000,00
	- w tym na ochronę środowiska	132.751,30	427.000,00
3.	Środki trwałe w budowie	46.125,75	50.000,00
	- w tym na ochronę środowiska	300,00	-
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
X	Razem	487.788,72	1.027.000,00

2.9. W roku 2010 nie występowały straty i zyski nadzwyczajne.


2.10. Nie występuje.

3. Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych. (art.45. 2 i 3 ustawy o rachunkowości)
4. Informacje o sprawach osobowych.
 - 4.1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

1. pracownicy umysłowi	11
2. pracownicy na stanowiskach robotniczych	36
3. uczniowie	4
4. osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	-
5. osoby zatrudnione poza granicami kraju	-
6. ogół osób zatrudnionych w jednostce łącznie z uczniami	51
 - 4.2. Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących 01.01.2010 – 31.12.2010.

Zarząd - jednoosobowy otrzymał wynagrodzenie 122.349,67 zł brutto.
W skład rady nadzorczej wchodzi 5 osób. Przewodniczący otrzymał wynagrodzenie 7.902,- zł brutto, członkowie 18.964,80 zł brutto. Łącznie wynagrodzenie w skali roku dla rady nadzorczej wynosiło 26.866,80 zł.
 - 4.3. Nie udzielono pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.
 - 5.1. Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.
 - 5.2. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
 - 5.3. W roku 2010 nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.
 6. Nie dotyczy.
 7. Nie dotyczy.
 8. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.
 9. Nie ma innych zdarzeń, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główny Księgowy


Alicja Galikowska

osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Spółki


mgr inż. Zbigniew Nadolski

Zarząd

Czersk, dnia 21.03.2011 r.

**ZMIANA W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
ZA ROK 2010**

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Stan na B.O. 01.01.2010r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31.12.2010r.	
				Z inwestycji	Z ujawnienia	Sprzedaż	Likwidacje	Brutto	Netto
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.		Grunty + zasadzenia wieloletnie	356 633,00	-	-	-	-	356 633,00	354 551,22
2.	I	Budynki	2 978 708,32	-	-	-	-	2 978 708,32	2 593 190,94
3.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 116 267,44	399 882,92	-	-	-	22 516 150,36	19 147 713,85
4.	III	Kotły i maszyny energetyczne	588 978,03	-	-	-	-	588 978,03	271 728,74
5.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	382 501,78	137 292,22	-	-	1 864,00	517 930,00	248 806,92
6.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	375 797,00	-	-	-	-	375 797,00	137 625,66
7.	VI	Urządzenia techniczne	5 776 972,84	-	-	-	-	5 776 972,84	4 362 557,57
8.	VII	Środki transportowe	1 092 246,05	148 912,00	-	-	-	1 241 158,05	677 955,99
9.	VIII	Narzędzia i wyposażenia	282 793,22	28 180,91	-	-	18 340,51	292 633,62	66 116,56
		RAZEM	33 950 897,68	714 268,05	-	-	20 204,51	34 644 961,22	27 860 247,45
		Wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe	24 357,47	-	-	-	-	24 357,47	-
		OGÓŁEM	33 975 255,15	714 268,05	-	-	20 204,51	34 669 318,69	27 860 247,45

Główny Księgowy
Alicja Galikowska

Prezes Spółki
mgr inż. Zbigniew Nadolski

**ZMIANA UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
ZA ROK 2010**

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Stan na B.O. 01.01.2010r.	Umorzenie za 2010 r.	Zmniejszenie z tytułu		Stan na B.Z. 31.12.2010 r.
					Sprzedaży	Likwidacji	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		Grunty	1 773,38	308,40	-	-	2 081,78
2.	I	Budynki	311 049,70	74 467,68	-	-	385 517,38
3.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 693 201,12	675 235,39	-	-	3 368 436,51
4.	III	Kotły i maszyny energetyczne	273 658,57	43 590,72	-	-	317 249,29
5.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	224 836,61	46 150,47	-	1 864,00	269 123,08
6.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	205 922,58	32 248,76	-	-	238 171,34
7.	VI	Urządzenia techniczne	857 138,87	557 276,40	-	-	1 414 415,27
8.	VII	Środki transportowe	453 138,76	110 063,30	-	-	563 202,06
9.	VIII	Narzędzia i wyposażenia	209 640,43	34 950,74	-	18 074,11	226 517,06
		RAZEM	5 230 360,02	1 574 291,86		19 938,11	6 784 713,77
		Wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe	24 357,47	-	-	-	24 357,47
		OGÓŁEM	5 254 717,49	1 574 291,86	-	19 938,11	6 809 071,24

Główny Księgowy
Alicja Galikowska

Prezes Spółki
mgr inż. Zbigniew Nadolski

Środki trwałe w budowie oraz inwestycje długoterminowe

I. Środki trwałe w budowie.


	B.O 01.01.2010 r.	B.Z. 31.12.2010 r.
- projekt modernizacji stacji uzdatniania wody	14.006,56	14.006,56
- sieć wod. kan. ul. Lipowa, Dąbrowskiego, Batorego	482.087,42	228.910,84
- instalacja odgazowująca na skł. odp. w Nieżurawie	2.328,70	2.328,70
- wodociąg ul. Łubianka	850,00	850,00
- modernizacja wodociągu Wojtał	3.716,30	3.716,30
- sieć kanalizacyjna przy ul. Sportowej	2.821,17	2.821,17
- sieć kanalizacyjna ul. Starogardzka	900,00	900,00
- modernizacja przepompowni lokalnej na oczyszczalni ścieków w Czersku	15.441,82	15.441,82
- wiata garażowa – oczyszczalnia Czersk	7.573,05	-
- przyłącze energ. do przepompowni ścieków Wyb. pod Łąg	1.450,00	1.450,00
- przebudowa sieci wod. kan. ul. Chojnicka w Czersku	-	300,00
- przebudowa sieci wod. kan. ul. Starogardzka w Czersku	-	300,00
- monitoring ilości wody wtłaczanej do sieci w Czersku, Rytlu i Łęgu	-	42.107,27
	531.175,02	313.132,66
II. Inwestycje długoterminowe.	250,00	250,00

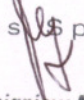
Główny Księgowy
Alicja Galikowska

Prezes Spółki
mgr inż. Zbigniew Nadolski

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

I Przychody ze sprzedaży 2010 r.	6.923.556,56
II Koszty 2010 r. (z rachunku wyników)	6.862.815,45
III Wynik finansowy brutto - bilansowy	+ 60.741,11
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 11/2009 zapłacone w I/2010	17.826,37
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 12/2009 zapłacone w II/2010	20.712,73
IV Razem składki ZUS dotyczące 2009 r. a będące kosztem uzyskania przychodu w 2010 r.	38.539,10
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 11/2010 zapłacone w I/2011	19.495,95
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 12/2010 zapłacone w II/2011	21.371,00
V Razem składki ZUS nie będące kosztem uzyskania przychodów w 2010 r.	40.866,95
VI Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w 2010 r.	515.323,81
VII Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (13,64 odsetki + 454.375,68 odpisy amortyzacyjne śr. trw. sfinansowane dotacją + 3.049,20 amortyzacja śr.trw. refund. z PUP + 25.733,44 amort.śr.trw. dofinansowanie z UE + 7.698,50 odszkodowanie za szkodę wypłacone w 2011 r.)	490.870,46
VIII Zwiększenie przychodów o doliczone na koncie 750 w 2009 r. odsetki (otrzymane w 2010 r.)	5,76
IX Zwiększenie kosztów o doliczone na koncie 751 w 2009 r. odsetki (zapłacone w 2010 r.)	76,71
X Przychody stanowiące podstawę opodatkowania (I – VII + VIII)	6.432.691,86
XI Koszty uzyskania przychodów stanowiących podstawę opodatkowania (II + IV - V – VI + IX)	6.345.240,50
A. Wynik finansowy (Zysk) podatkowy brutto (X - XI)	+ 87.451,36
B. Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT -8)	-

Główny Księgowy

 Alicja Galikowska

Prezes Spółki

 mgr inż. Zbigniew Nadolski