

REGON : 771285592

NIP : 555-18-18-271

## **Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009r.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje :

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- II. Bilans na dzień 31.12.2009 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 01.01.2009 r. do 31.12.2009 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 01.01.2009 do 31.12.2009.
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 01.01.2009 – 31.12.2009 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 23.03.2010 r.

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

## BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku

(pieczęć jednostki)

( w złotych)

	AKTYWA	Stan na 31.12.2008r.	Stan na 31.12.2009 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 31.12.2009r.
A	Aktywa trwałe	29 680 295,36	29 251 962,68	A	Kapitał (fundusz) własny	19 112 110,02	19 193 399,27
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	847 343,34	370 053,36
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	29 680 045,36	29 251 712,68	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1	Środki trwałe	29 623 622,32	28 720 537,66	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-675 893,34	-675 893,34
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	355 168,02	354 859,62	VIII	Zysk (strata) netto	-531 789,98	+26 789,25
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 743 431,83	22 090 724,94	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 149 805,06	5 562 693,02	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 766 666,04	10 956 140,79
d)	środki transportu	276 012,93	639 107,29	I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
e)	inne środki trwałe	99 204,48	73 152,79	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Środki trwałe w budowie	56 423,04	531 175,02	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	4 947 219,00	4 445 076,71
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-	1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	250,00	250,00	2	Wobec pozostałych jednostek	4 947 219,00	4 445 076,71
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	a)	kredyty i pożyczki	4 947 219,00	4 445 076,71
	- udziały lub akcje	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

	AKTYWA	Stan na 31.12.2008r.	Stan na 31.12.2009 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 31.12.2009r.
	- inne papiery wartościowe	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	d)	inne	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	585 012,47	734 054,39
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	583 931,00	734 054,39
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	1 198 480,70	897 577,38	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	182 359,85	239 958,30
I	Zapasy	63 405,52	57 682,70		- do 12 miesięcy	182 359,85	239 958,30
1	Materiały	63 405,52	57 682,70		- 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	331 136,73	412 414,33
5	Zaliczki na dostawy	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń	62 288,42	71 766,53
II	Należności krótkoterminowe	592 433,17	690 787,67	i)	inne	8 146,00	9 656,00
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-	3	Fundusze specjalne	1 081,47	259,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 234 434,57	5 777 009,69
	- do 12 miesięcy	-	-	1	Ujemna wartość firmy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 234 434,57	5 777 009,69
b)	inne	-	-		- długoterminowe	6 234 434,57	5 777 009,69
2	Należności od pozostałych jednostek	592 433,17	690 787,67		- krótkoterminowe	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	592 363,17	690 712,30			-	-
	- do 12 miesięcy	592 363,17	690 712,30			-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-			-	-



	<i>AKTYWA</i>	<i>Stan na 31.12.2008r.</i>	<i>Stan na 31.12.2009 r.</i>		<i>PASYWA</i>	<i>Stan na 31.12.2008 r.</i>	<i>Stan na 31.12.2009r.</i>
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-				
c)	inne	70,00	75,37				
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	534 816,93	138 645,40				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	534 816,93	138 645,40				
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	534 816,93	138 645,40				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 139,19	7 349,64				
	- inne środki pieniężne	519 677,74	131 295,76				
	- inne aktywa pieniężne	-	-				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	7 825,08	10 461,61				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>30 878 776,06</b>	<b>30 149 540,06</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>30 878 776,06</b>	<b>30 149 540,06</b>

Sporządzono dnia 23.03.2010 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)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku  
 (wariant porównawczy)

(pieczęć jednostki)

( w złotych)

		2008r.	2009 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :</b>	5 144 708,49	5 964 750,52
	- od jednostek powiązanych	-	-
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	5 140 701,18	5 949 087,75
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	-	-
<b>III</b>	<b>Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	3 901,51	15 292,47
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	105,80	370,30
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	4 927 112,61	6 227 451,14
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	846 007,70	1 533 159,46
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	1 507 679,34	1 754 986,89
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	446 575,85	481 525,92
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym :</b>	575 616,94	710 982,53
	- podatek akcyzowy	-	-
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	1 152 381,12	1 294 244,38
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	290 571,33	335 256,51
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	108 280,33	116 957,45
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	-	338,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	+217 595,88	-262 700,62
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	87 858,17	478 535,44
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	-	2 050,30
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	81 491,51	469 368,90
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	6 366,66	7 116,24
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	704 400,66	7 680,61
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	695 455,83	-
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	-	-
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	8 944,83	7 680,61
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D – E)</b>	-398 946,61	+ 208 154,21
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	8 028,78	13 428,38
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :</b>	37,50	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym :</b>	7 991,28	13 428,38
	- od jednostek powiązanych	-	-
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	-	-
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	-	-
<b>V</b>	<b>Inne</b>	-	-
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	140 865,15	194 793,34
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym :</b>	140 865,15	194 793,34
	- dla jednostek powiązanych	-	-
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	-	-



		2008r.	2009 r.
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	-	-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-531 782,98	+ 26 789,25
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-531 782,98	+ 26 789,25
L	Podatek dochodowy	7,00	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-531 789,98	+ 26 789,25

Sporządzono dnia 23.03.2010 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 wieczystie – 30.534,-

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

- sieć wodociągowa	5.617.313,45
- sieć kanalizacyjna	10.003.955,21
- oczyszczalnia Rytel	3.825.744,10
- wysypisko	-
	19.447.012,76

- 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 370.053,36

- 1.7. Propozycja sposobu pokrycia zysku za rok obrotowy 2009

Zysk za rok 2009 w kwocie 26.789,25 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.

L p.	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	11.191,61	5.846,93
2.	Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	-	-
3.	Należności kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	11.659,46	9.630,54
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)	22.851,07	15.477,47

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych

	Stan na 01.01.2009	Stan na 31.12.2009
- Zobowiązania długoterminowe	4.947.219,00	4.445.076,71
- spłata do 1 roku	-	-
- pożyczka z NFOŚiGW	4.625.000,00	4.125.000,00
- kredyt inwestycyjny	322.219,00	320.076,71

1.11. Na dzień 31.12.2009 r. wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów w wys. 10.461,61 (podatek VAT naliczony – przeniesiony na następny okres ) i przychodów w wysokości 5.777.009,69 (5.769.894,96 zł. - dotacja z Fundacji EkoFundusz na dofinansowanie modernizacji i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Czersku, 7.114,73 zł. - refundacja kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla bezrobotnych z Powiatowego Urzędu Pracy w Chojnicach)

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 31.12.2009r. spółka nie korzystała z kredytu w rachunku.

Pożyczka z NFOŚiGW stan na 31.12.2009 - 4.125.000,-

- 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 .

Kredyt inwestycyjny stan na 31.12.2009 - 320.076,71zł.

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
- hipoteka umowna kaucyjna na nieruchomości położonej w Złotowie objętej Księgą Wieczystą Nr SL1C/00022585/8 Sądu Rejonowego w Chojnicach wpisana na rzecz Banku do kwoty : 397.628,79 zł.
- cesja praw do odszkodowania z polisy ubezpieczenia budynków i budowli stanowiących zabezpieczenie kredytu.

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 5.949.087,75 w tym :

- dostawa wody	967.892,91
- odbiór i oczyszczanie ścieków	2.301.016,36
- wywóz odpadów	1.240.816,83
- składowanie i segregacja odpadów	302.736,52
- prod. i sprzedaż ciepła	602.809,48
- bryg. inwest. Remontowa	281.846,99
- przychody z hali sportowej	158.584,06
- pozost. przych. i koszty	93.384,60

Przychody netto ze sprzedaży materiałów 370,30

Sprzedaż tylko na kraj

2.2. Nie ma odpisów aktualizujących środki trwałe

2.3. Nie ma odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. W roku 2009 nie zaniechano prowadzenia żadnej działalności występującej w poprzednim okresie. W następnym roku obrachunkowym 2010 zaniechana będzie działalność w postaci prowadzenia hali sportowej w Łęgu ze względu na rozwiązanie umowy dzierżawy z dniem 01.01.2010 (obiekt był dzierżawiony od Gminy Czersk). Zaniechanie w/w działalności 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 - 15.292,47

2.8. Zestawienie poniesionych w 2009 r. i planowanych na 2010 niefinansowe aktywa trwałe.

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2009r.	Koszty planowane na 2010 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	3.859,70	-
2.	Nabycie środków trwałych	622.760,70	590.500,00
	- w tym na ochronę środowiska	538.863,35	515.500,00
3.	Środki trwałe w budowie	474.751,98	224.500,00
	- w tym na ochronę środowiska	466.092,93	-
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
X	Razem	1.101.372,38	815.000,00

2.9. W roku 2009 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 12
  2. pracownicy na stanowiskach robotniczych 37
  3. uczniowie 3
  4. osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych -
  5. osoby zatrudnione poza granicami kraju -
  6. ogół osób zatrudnionych w jednostce łącznie z uczniami 52
- 4.2. Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących 01.01.2009 – 31.12 2009.  
Zarząd - jednoosobowy otrzymał wynagrodzenie 103.961,95 zł brutto.  
W skład rady nadzorczej wchodzi 5 osób. Przewodniczący otrzymał wynagrodzenie 6.228,- zł brutto, członkowie 15.187,20 zł brutto. Łącznie wynagrodzenie w skali roku dla rady nadzorczej wynosiło 21.415,20 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 2009 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 23.03.2010 r.

**ZMIANA W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH  
ZA ROK 2009**

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Stan na B.O. 01.01.2009r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31.12.2009 r.	
				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	354 859,62
2.	I	Budynki	2 890 474,97	88 233,35	-	-	-	2 978 708,32	2 667 658,62
3.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 116 267,44	-	-	-	-	22 116 267,44	19 423 066,32
4.	III	Kotły i maszyny energetyczne	588 978,03	-	-	-	-	588 978,03	315 319,46
5.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	289 051,21	95 668,57	-	2 218,00	-	382 501,78	157 665,17
6.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	375 797,00	-	-	-	-	375 797,00	169 874,42
7.	VI	Urządzenia techniczne	5 777 521,84	-	-	549,00	-	5 776 972,84	4 919 833,97
8.	VII	Środki transportowe	659 127,27	438 858,78	-	5 740,00	-	1 092 246,05	639 107,29
9.	VIII	Narzędzia i wyposażenia	279 048,47	3 744,75	-	-	-	282 793,22	73 152,79
		<b>RAZEM</b>	<b>33 332 899,23</b>	<b>626 505,45</b>	<b>-</b>	<b>8 507,00</b>	<b>-</b>	<b>33 950 897,68</b>	<b>28 720 537,66</b>
		Wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe	20 497,77	3 859,70	-	-	-	24 357,47	-
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>33 353 397,00</b>	<b>630 365,15</b>	<b>-</b>	<b>8 507,00</b>	<b>-</b>	<b>33 975 255,15</b>	<b>28 720 537,66</b>

Główny Księgowy  
*Alicja Galikowska*

Prezes Spółki  
*mgr inż. Zbigniew Nadolski*



**ZMIANA UMORZEŃ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH  
ZA ROK 2009**

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Stan na B.O. 01.01.2009r.	Umorzenie za 2009 r.	Zmniejszenie z tytułu		Stan na B.Z. 31.12.2009 r.
					Sprzedaży	Likwidacji	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		Grunty	1 464,98	308,40	-	-	1 773,38
2.	I	Budynki	238 787,86	72 261,84	-	-	311 049,70
3.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 024 522,72	668 678,40	-	-	2 693 201,12
4.	III	Kotły i maszyny energetyczne	230 067,85	43 590,72	-	-	273 658,57
5.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	185 429,24	41 625,37	2 218,00	-	224 836,61
6.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	165 936,26	39 986,32	-	-	205 922,58
7.	VI	Urządzenia techniczne	300 109,67	557 287,85	258,65	-	857 138,87
8.	VII	Środki transportowe	383 114,34	75 764,42	5 740,00	-	453 138,76
9.	VIII	Narzędzia i wyposażenia	179 843,99	29 796,44	-	-	209 640,43
		<b>RAZEM</b>	<b>3 709 276,91</b>	<b>1 529 299,76</b>	<b>8 216,65</b>	<b>-</b>	<b>5 230 360,02</b>
		Wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe	20 497,77	3 859,70	-	-	24 357,47
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>3 729 774,68</b>	<b>1 533 159,46</b>	<b>8 216,65</b>	<b>-</b>	<b>5 254 717,49</b>

Główny Księgowy  
*Alicja Galikowska*

Prezes Spółki  
*mgr inż. Zbigniew Nadolski*

Środki trwałe w budowie oraz inwestycje długoterminowe

I. Środki trwałe w budowie.

	B.O 01.01.2009 r.	B.Z. 31.12.2009 r.
- modernizacja oczyszczalni ścieków	-	-
- projekt modernizacji stacji uzdatniania wody	14.006,56	14.006,56
- sieć wod. kan. ul. Lipowa, Dąbrowskiego, Batorego	16.358,49	482.087,42
- sieć wod. Towarowa	-	-
- sieć wodociągowa ul. Kościuszki	-	-
- sieć kanaliz. ul. Kościuszki	-	-
- instalacja odgazowująca na skł. odp. w Nieżurawie	2.328,70	2.328,70
- sieć wodociągowa Wieck	-	-
- wodociąg ul. Łubianka	850,00	850,00
- modernizacja wodociągu Wojtal	3.716,30	3.716,30
- przyłącze wod. kan. baza ul. Przytorowa	-	-
- 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


56.423,04

531.175,02

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 2009 r.	6.456.714,34
II Koszty 2009 r. (z rachunku wyników)	6.429.925,09
III Wynik finansowy brutto - bilansowy	+ 26.789,25
- wynagrodzenie za 12/08 wypłacone pracownikom w I/09	93.723,51
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 11/08 zapłacone w I/09	15.391,03
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 12/08 zapłacone w II/09	17.381,61
IV Razem wynagrodzenia i składki ZUS dotyczące 2008 r. a będące kosztem uzyskania przychodu w 2009 r.	126.496,15
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 11/09 zapłacone w I/10	17.826,37
- składki ZUS naliczone od wynagrodzenia za 12/09 zapłacone w II/10	20.712,73
V Razem składki ZUS nie będące kosztem uzyskania przychodów w 2009 r.	38.539,10
VI Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w 2009 r.	487.880,95
VII Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (5,76 odsetki + 454.375,68 odpisy amortyzacyjne śr. trw. sfinansowane dotacją + 3.049,20 amortyzacja śr.trw. refund. z PUP)	457.430,64
VIII Zwiększenie przychodów o doliczone na koncie 750 w 2008 r. odsetki (otrzymane w 2009 r.)	150,24
IX Przychody stanowiące podstawę opodatkowania (I - VII + VIII)	5.999.433,94
X Koszty uzyskania przychodów stanowiących podstawę opodatkowania (II + IV - V - VI)	6.030.001,19
A. Wynik finansowy (Strata) podatkowa brutto (IX - X)	- 30.567,25
B. Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT -8)	-

Główny Księgowy

Alicja Galikowska

Prezes Spółki

mgr inż. Zbigniew Nadolski