

**UCHWAŁA NR XXXVII/301/2017
RADY MIEJSKIEJ W DROBINIE**

z dnia 27 lipca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę z urządzeń wodociągowych.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 24 ust. 1, 5 i 10 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (j.t. Dz. U. z 2017 r., poz. 328) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę przedłożone przez zarząd REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się cenę za 1 m³ wody pobieranej z urządzeń zaopatrzenia w wodę zlokalizowanych na terenie Miasta i Gminy Drobin w wysokości: 3,68 zł + VAT.

§ 2. 1. Zatwierdza się miesięczną opłatę abonamentową dla każdego odbiorcy wody, korzystającego z urządzeń zaopatrzenia w wodę, zlokalizowanych na terenie Miasta i Gminy Drobin w wysokości: 5,96 + VAT dla grupy taryfowej W1, W2, W3, W4, W5, W6, W10 oraz w wysokości: 5,98 + VAT dla grupy taryfowej W7, W8, W9, W11.

2. Opłata abonamentowa, o której mowa w § 2 ust. 1, wynika z kosztów ponoszonych przez REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. związanych z obowiązkiem utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowych, odczytów wodomierzy oraz rozliczeń zużycia wody i naliczana będzie do rachunku za wodę po każdorazowym odczycie wodomierzy.

§ 3. Cena za dostawę wody oraz opłata abonamentowa, o których mowa w niniejszej uchwale obowiązuje wszystkich odbiorców usługi, świadczonej przez REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. przez okres 1 roku od dnia wejścia w życie taryf.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin.

§ 5. REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. ogłosi taryfy w sposób zwyczajowo przyjęty w Mieście i Gminie Drobin w terminie do 7 dni od dnia podjęcia Uchwały.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 24 sierpnia 2017 r.



Przewodniczący Rady
Miejskiej w Drobinie

Marcin Fronczak
Marcin Fronczak

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. // ul. Tupadzka 7 // 09-210 Drobin // Polska

Rada Miejska w Drobinie

ul. Piłsudskiego 12
09-210 Drobin

URZĄD MIASTA I GMINY w DROBINIE	
wpięty do dnia	2017-06-14
L.dz.	1519/6/2017
przekazane do podpis	Ostrowski M.

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
ul. Tupadzka 7
09-210 Drobin

Zarząd Spółki
T +48 (0) 24 267 42 90
F +48 (0) 24 267 42 99
drobin@remondis.pl

Drobin, 08 czerwca 2017r.

P. W. Omszewska
16.06.2017
[Signature]

**WNIOSEK
O ZATWIERDZENIE TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków na terenie Gminy i Miasta Drobin - na okres od dnia 24.08.2017 r. do dnia 23.08.2018 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (tekst jednolity - Dz. U. z 2017 r., poz. 328.) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy i miasta Drobin

Z poważaniem
Kierujący przedsiębiorstwem
wodociągowo-kanalizacyjnym:

[Signature]
Krzysztof Cybulski
Członek Zarządu

Marcin Sadowski
[Signature]
Członek Zarządu

Załączniki (wraz z wnioskiem 116 stron):

1. Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzanie ścieków
2. Uzasadnienie wniosku
3. Tabele od A do H
4. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016
5. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych

Do wiadomości:

1. Burmistrz Miasta i Gminy Drobin

WNIOSEK

O ZATWIERDZENIE TARYF DLA ZBIOROWEGO
ZAOPATRZENIA W WODĘ

I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

na okres od 24.08.2017r. do 23.08.2018r.

> REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

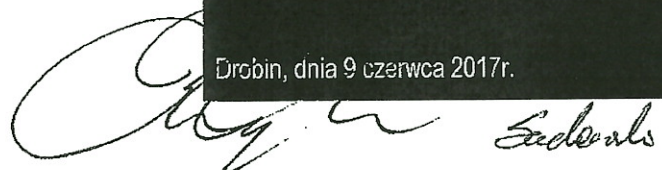
REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

ul. Tupadzka 7

09-210 Drobin

Polska

Drobin, dnia 9 czerwca 2017r.



Spis treści

TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW 3

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF 11

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Krzysztof Sedowicz', is written over the footer text.

ZAŁĄCZNIK NR 1 do wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie działalności REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

**TARYFY¹
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE	4
2. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	4
3. RODZAJ I STRUKTURA TARYF	4
3.1. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.....	5
3.2. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT	7
3.2.1. Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę.	7
3.2.2. Taryfa dla zbiorowego odprowadzania ścieków.....	8
3.2.3. Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.....	9
3.3. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZĄDZENIA POMIAROWE	9
3.4. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT	10
3.4.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.....	10
3.4.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług	10

¹ Vide: § 4 rozporządzenia Min. Bud. w sprawie taryf (...)

1. INFORMACJE OGÓLNE

Niniejsze taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązujących na terenie Miasta i Gminy Drobin na okres 12 miesięcy od dnia 24.08.2017r. do dnia 23.08.2018r. Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Niniejsze taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity - Dz. U. z 2017 r., poz. 328) – dalej zwanej „ustawą” oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy, w tym w szczególności rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowego zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r., nr127, poz 886 z późn. zm.) – dalej zwanej „rozporządzeniem taryfowym”.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociagowych oraz kanalizacyjnych (w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacji sanitarnej) świadczonych przez REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. w Drobinie – dalej zwanej również „Przedsiębiorstwem” lub „Spółką”.

Zgodnie z art. 22 ustawy, taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę obejmuje także cenę oraz stawki opłat za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych.

2. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Przedsiębiorstwo prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Burmistrza Miasta i Gminy Drobin RRG 7033/2/2002 z dnia 20.12.2002 r., zmienionego decyzją nr RRG 7033/2/10 z dnia 25.05.2010 r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności przedsiębiorstwa stanowi:

1. zbiorowe zaopatrzenie w wodę polegające na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody odbiorcom usług, z którymi zawarto umowę, za pomocą urządzeń wodociagowych;
2. zbiorowe odprowadzanie ścieków polegające na oczyszczaniu i odprowadzaniu ścieków dostarczonych przez odbiorców usług, z którymi zawarto umowy, za pomocą urządzeń kanalizacyjnych;
3. oraz inne rodzaje działalności.

3. RODZAJ I STRUKTURA TARYF

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. w Drobinie na podstawie kryteriów, o których mowa w § 13 ust. 2 i 3 rozporządzenia taryfowego dokonało wyboru struktury i rodzaju taryf. Zarówno w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę jak i zbiorowego odprowadzania ścieków:

- a) w zależności od przyjętego rodzaju taryfy dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców usług – wybrano **taryfy niejednolite** – zawierające różne dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców ceny za dostarczoną wodę i ceny za odprowadzane ścieki lub różne dla poszczególnych grup taryfowych odbiorców stawki opłat,

- b) w zależności od struktury taryfy – wybrano **taryfy wieloczonowe** – zawierające ceny i stawki opłat.

Taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę zawiera:

- 1) cenę za m³ dostarczonej wody, w rozliczeniach dokonywanych na podstawie odczytu wskazań wodomierza lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
- 2) stawkę opłaty abonamentowej na odbiorcę usług:
 - a) w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza głównego lub wskazania wodomierza mierzącego ilość wody bezpowrotnie zużytej,
 - b) w rozliczeniach na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
- 3) stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych będących w posiadaniu Przedsiębiorstwa

Taryfa za zbiorowe odprowadzanie ścieków zawiera:

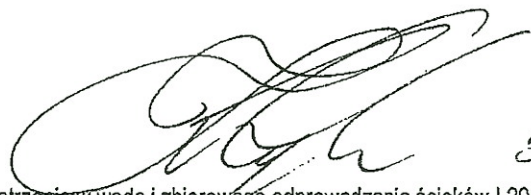

- 1) cenę za m³ odprowadzonych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami za ilość odprowadzonych ścieków, ustaloną na podstawie wskazań urządzenia pomiarowego lub zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniami wodomierza lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
- 2) stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu Przedsiębiorstwa.

Do wyżej wskazanych cen i stawek opłat dolicza się należny podatek od towarów i usług w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

3.1. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG

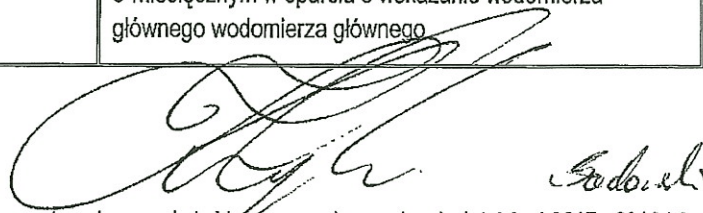
Taryfowe grupy odbiorców wyodrębniono na podstawie charakterystyki zużycia wody lub odprowadzanych ścieków, warunków zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków (w tym zwłaszcza wyposażenia nieruchomości odbiorców usług w przyrządy pomiarowe) oraz okresów rozliczeniowych i zakresu usług zaopatrzenia w wodę lub odprowadzania ścieków świadczonych na rzecz poszczególnych odbiorców.

Ze względu na wyżej wymienione uwarunkowania wyodrębnionych zostało **jedenaste** taryfowych grup odbiorców w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz **cztery** taryfowe grupy odbiorców w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono następujące grupy odbiorców usług:

l.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Charakterystyka taryfowej grupy odbiorców
1.	W1.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
2.	W2.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
3.	W3.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
4.	W4.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
5.	W5.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
6.	W6.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
7.	W7.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
8.	W8.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
9.	W9.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
10.	W10.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego (handel i usługi wykorzystujące wodę jedynie do celów socjalno - bytowych)
11.	W11.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego wodomierza głównego



W odniesieniu do charakterystyki taryfowych grup odbiorców Przedsiębiorstwo wskazuje, że:

- a) przez wodę pobieraną na cele socjalno-bytowe rozumieć należy wodę wykorzystywaną do zaopatrzenia ludności w wodę przeznaczoną do spożycia lub na cele socjalno-bytowe
- b) przez wodę pobieraną na cele produkcyjne rozumieć należy wodę przeznaczoną na cele produkcji, w której woda wchodzi w skład albo w bezpośredni kontakt z produktami żywnościowymi, farmaceutycznymi lub na cele konfekcjonowania

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono następujące grupy odbiorców usług:

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Charakterystyka taryfowej grupy odbiorców
1.	K1.	Odbiorcy usług wodociągowych i kanalizacyjnych rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
2.	K2.	Odbiorcy usług wodociągowych i kanalizacyjnych rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
3.	K3.	Odbiorcy usług kanalizacyjnych rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
4.	K4.	Odbiorcy usług wodociągowych i kanalizacyjnych rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody

3.2. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT

3.2.1. Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę.

Tabela 1 Wysokość cen i stawek za dostarczoną wodę

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena/Stawka opłaty netto	Cena/Stawka opłaty brutto	Jednostka miary
1.	2.	3.	4.	5.
W1.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,44	zł / miesiąc / odbiorcę
W2.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,44	zł / miesiąc / odbiorcę
W3.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,44	zł / miesiąc / odbiorcę
W4.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,44	zł / miesiąc / odbiorcę

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017- 2018 | 7

W5.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,44	zł / miesiąc / odbiorcę
W6.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,44	zł / miesiąc / odbiorcę
W7.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,98	6,46	zł / miesiąc / odbiorcę
W8.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,98	6,46	zł / miesiąc / odbiorcę
W9.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,98	6,46	zł / miesiąc / odbiorcę
W10.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,44	zł / miesiąc / odbiorcę
W11.	cena za dostarczoną wodę	3,68	3,97	zł / m ³
	stawka opłaty abonamentowej	5,98	6,46	zł / miesiąc / odbiorcę

Wysokość poszczególnych stawek opłaty abonamentowej wynika z zasad jej kalkulacji określonych w § 13 ust. 3-7 rozporządzenia taryfowego. I tak, w oparciu o przywołane reguły stawkę opłaty abonamentowej kalkuluje się na podstawie kosztów: utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych, odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego, rozliczenia należności za wodę lub ścieki (§ 13 ust. 3 rozporządzenia taryfowego).

W przypadku odbiorców usług rozliczany na podstawie przeciętnych norm zużycia wody w kalkulacji stawki opłaty abonamentowej Przedsiębiorstwo nie uwzględnia zgodnie z § 13 ust. 5 rozporządzenia taryfowego – kosztów odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego.

3.2.2. Taryfa dla zbiorowego odprowadzania ścieków

Tabela 2 Wysokość cen i stawek za odprowadzone ścieki

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena/Stawka opłaty netto	Cena/Stawka opłaty brutto	Jednostka miary
1.	2.	3.	4.	5.
K1.	cena za odebrane ścieki	11,64	12,57	zł / m ³
K2.	cena za odebrane ścieki	11,64	12,57	zł / m ³
K3.	cena za odebrane ścieki	11,64	12,57	zł / m ³
K4.	cena za odebrane ścieki	11,64	12,57	zł / m ³

3.2.3. Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Tabela 3 Stawki opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych

Lp.	Rodzaj stawki	Stawka opłaty w zł (netto)
1.	2.	3.
1.	stawka za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	112,00
2.	stawka za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	86,00

Zgodnie z brzmieniem § 5 pkt 7 rozporządzenia taryfowego, wyżej wskazane stawki opłaty wynikają z kosztów przeprowadzania prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług. Wspomniane koszty obejmują zryczałtowane koszty robocizny (pracy pracownika) oraz dojazdu do nieruchomości przyszłego odbiorcy usług i koszty eksploatacji sprzętu.

Do cen i stawek opłat wymienionych w tabeli 3 dolicza się należny podatek od towarów i usług zgodnie z odrębnymi przepisami.

3.3. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRYZRĄDYI URZĄDZENIA POMIAROWE

1. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy oraz rozporządzenia taryfowego.
2. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków są prowadzone przez Przedsiębiorstwo z odbiorcami usług na podstawie określonych w taryfach cen i stawek opłat oraz ilości dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków.
3. Ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego.
4. W przypadku braku wodomierza głównego, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się zgodnie z przepisami dotyczącymi przeciętnych norm zużycia wody tj. Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. z 2002 r., nr 8, poz 70).
5. Ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie umowy, o której mowa w art. 6 ust. 1, jako równą ilości wody pobranej lub określonej w umowie. W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość jej zużycia na ten cel ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.
6. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe - na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.

7. Przedsiębiorstwo na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza głównego. W przypadku, gdy sprawdzenie prawidłowości działania wodomierza nie potwierdza zgłoszonych przez odbiorcę usług, pokrywa on koszty sprawdzenia.
8. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki w terminie określonym w fakturze, który nie może być krótszy niż 14 dni od daty jej wysłania lub dostarczenia w inny sposób. Zgłoszenie przez odbiorcę usług zastrzeżeń do wysokości faktury nie wstrzymuje jej zapłaty.
9. Opłata abonamentowa regulowana jest przez odbiorcę usług niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym.

3.4. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT

3.4.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

REMONDISDROBIN Komunalna Sp. z o.o. w Drobinie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Burmistrza Miasta i Gminy Drobin RRG 7033/2/2002 z dnia 20.12.2002 r., zmienionego decyzją nr RRG 7033/2/10 z dnia 25.05.2010 r.

3.4.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

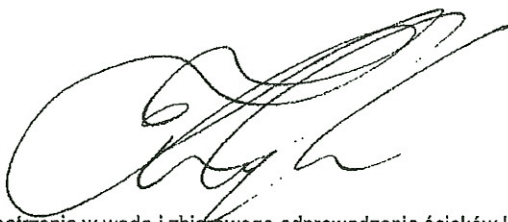
Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi odbiorców usług, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych, i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w Regulaminie Dostarczania Wody i Odprowadzania Ścieków na terenie Miasta i Gminy Drobin - Uchwała nr 242/XLV/10 Rady Miejskiej w Drobinie z dnia 10.06.2010 r.

Jakość dostarczanej odbiorcom usług wody oraz jakość oczyszczanych ścieków spełniają wymagania powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Jakość dostarczanej wody spełnia wymagania rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 2015 r. poz. 1989), wydanego na podstawie ustawy.

Jakość ścieków odprowadzanych do rowu melioracyjnego z eksploatowanej oczyszczalni ścieków spełnia wymagania określone decyzjami Starosty Płockiego na szczególne korzystanie z wód – wprowadzanie ścieków komunalnych oczyszczonych w mechaniczno– biologicznej oczyszczalni ścieków w Drobinie, zlokalizowanej na działkach o nr ewid. 625/3, 624/5 i 624/7, do ziemi – rowu melioracyjnego B. Powyższe decyzje (pozwolenia wodnoprawne) wydawane są na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 2001r. Prawo wodne (tekst jednolity – Dz. U. z 2012 r. poz. 145 z późn. zm.) oraz przepisów wykonawczych do tejże ustawy.

Stosowane przez Spółkę rozwiązania technologiczne spełniają wymogi przepisów ochrony środowiska, pozwoleń wodnoprawnych oraz BHP, natomiast sieci oraz pozostałe urządzenia wodociągowo - kanalizacyjne utrzymywane są w sprawności i dobrym stanie technicznym dla zapewnienia ciągłości dostaw wody i odprowadzania ścieków.




ZAŁĄCZNIK NR 2 do wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie działalności REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF²

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE	12
2. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA	12
3. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPŁYWU TARYFY NA ICH POPRAWĘ.....	13
4. SPODZIEWANA POPRAWA JAKOŚCI USŁUG PRZY WPROWADZANIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW.....	14
5. METODOLOGIA USTALANIA NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW I ALOKACJI KOSZTÓW	15
6. ZMIANA WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W CZASIE OBOWIĄZYWANIA TARYF.....	15

Załączniki do uzasadnienia³:

1. Informacje o ilości i cenie za zakup wody przez przedsiębiorstwo wodociągowe – kanalizacyjne
2. Tabele A-H stanowiące szczegółową kalkulację cen i stawek opłat
3. Ostatnie sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016.
4. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2017-2019.

² vide: § 19 ust. 2 rozporządzenia Min.Bud. w sprawie taryf

³ zgodnie z § 19 ust. 3 rozporządzenia Min.Bud. w sprawie taryf (...)

1. INFORMACJE OGÓLNE

Taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie działania REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

Wniosek o zatwierdzenie taryf został przygotowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity - Dz. U. z 2017 r., poz. 328) – dalej zwanej „ustawą” oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy, w tym w szczególności rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowego zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r., nr 127, poz 886 z późn. zm.) – dalej zwanego „rozporządzeniem taryfowym”.

Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z ustawy lub rozporządzenia taryfowego.

Przy opracowaniu wniosku o zatwierdzenie taryf przyjęto założenia zgodne z ustawą i rozporządzeniem taryfowym.

2. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Drobin RRG 7033/2/2002 z dnia 20.12.2002, zmienionego decyzją nr RRG 7033/2/10 z dnia 25.05.2010 r.

Udziałowcami REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. są:

- | | |
|----------------------------|--------|
| ▪ Miasto i Gmina Drobin | 50,1 % |
| ▪ REMONDIS Aqua Sp. z o.o. | 49,9% |

Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer pozycji rejestru 0000061916.

Obszarem działania Spółki jest teren Miasta i Gminy Drobin.

Przedmiotem przeważającej działalności gospodarczej Spółki jest:

- Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń – kod PKD – 33
- Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – kod PKD – 36
- Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – kod PKD – 37
- Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców – kod PKD – 38
- Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – kod PKD – 39
- Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej – kod PKD -42
- Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości – kod PKD – 68
- Wynajem i dzierżawa – kod PKD – 77
- Działalność usługowa związana z utrzymaniem porządku w budynkach i zagospodarowaniem terenów zieleni – kod PKD – 81

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017– 2018 | 12

- Pozostała indywidualna działalność usługowa – kod PKD – 96

a w szczególności:

- bieżące i stałe dostarczanie wody do jej odbiorców,
- odbiór ścieków od odbiorców wody oraz usuwanie i oczyszczanie ścieków,
- utrzymanie i eksploatacja sieci wodociągowo-kanalizacyjnej i innych urządzeń służących zaopatrzeniu w wodę oraz usuwaniu i oczyszczaniu ścieków,
- dysponowanie i gospodarowanie zasobami wodnymi eksploatowanymi na potrzeby sieci wodociągowej, zgodnie z pozwoleniami wodno-prawnymi,
- utrzymanie i eksploatacja urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych służących ochronie wód przed zanieczyszczeniem,
- prowadzenie stałej i bieżącej kontroli parametrów wód w całym procesie technologicznym w celu utrzymania odpowiedniej jakości wody dostarczanej odbiorcom,
- prowadzenie stałej i bieżącej kontroli parametrów odbieranych do sieci kanalizacyjnej ścieków oraz utrzymanie odpowiednich parametrów ich oczyszczania,
- kierowanie do odpowiednich organów wniosków o ukaranie w przypadku wprowadzenia do sieci kanalizacyjnej ścieków o stopniu zanieczyszczenia przekraczającym dopuszczalne normy,
- prowadzenie działalności usługowej związanej z eksploatacją sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, dostarczaniem wody oraz przyjmowaniem ścieków, w szczególności w zakresie wykonania podłączeń do sieci, zakładania, napraw i legalizacji wodomierzy oraz innych urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Spółka eksploatuje 4 ujęcia wody i oczyszczalnię ścieków.

3. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPŁYWU TARYFY NA ICH POPRAWĘ

W zakresie jakości świadczonych usług Przedsiębiorstwo realizuje zadania określone w:

- a) zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków,
- b) regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków,
- c) umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych oraz
- d) przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych, a także przepisach ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych. Analizy jakości wody prowadzone są na bieżąco.

Przedsiębiorstwo zobowiązane jest do zachowania ciągłości dostaw, a co za tym idzie do stałej gotowości do świadczenia usług. Znajduje to odzwierciedlenie w postaci konkretnych ponoszonych kosztów.

Wdrożenie proponowanych taryf zagwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw.

W taryfach uwzględniono tylko te niezbędne przychody, które zabezpieczają utrzymanie jakości świadczonych usług na dotychczasowym poziomie.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017– 2018 | 13

Ponadto wskazać trzeba, iż wskutek wyboru w zakresie rodzaju i struktury - taryf wieloczołonowych i niejednorodnych, przedłożone taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków w pełni realizują postulat łatwości obliczania i sprawdzania cen i stawek opłat wynikających z § 3 pkt 1 lit. e rozporządzenia taryfowego.

Uzupełniająco Przedsiębiorstwo podnosi, iż odbiorcy usług mają prawo zgłaszania reklamacji dotyczących ilości i jakości usług oraz wysokości należności za usługi. Odbiorca może składać reklamację/ skargę /wniosek w Biurze Obsługi Klienta znajdującym się w siedzibie Spółki, w formie pisemnej. Skarga/reklamacja/wniosek powinny zawierać istotne dla rozpatrzenia sprawy zastrzeżenia oraz uzasadnienie. Przedsiębiorstwo rozpatruje reklamację i powiadamia odbiorcę o sposobie jej załatwienia w terminie 14 dni od udokumentowanej daty wpływu.

4. SPODZIEWANA POPRAWA JAKOŚCI USŁUG PRZY WPROWADZANIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW

Zgodnie z rozporządzeniem taryfowym przy tworzeniu taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, dokonano alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców, odpowiednio dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Dla odbiorców usług dostarczania wody ustalono jednolitą cenę wody za 1 m³ z uwagi na charakterystykę techniczną systemu wodociągowego.

Przedsiębiorstwo stosuje stawki opłaty abonamentowej, które obejmują koszty ponoszone niezależnie od tego, czy poszczególni klienci korzystają z usług Spółki, czy też nie. Spółka zobowiązana jest bowiem do zachowania ciągłości świadczonych usług, a co za tym idzie, do stałej gotowości. Znajduje to odzwierciedlenie w postaci konkretnych ponoszonych kosztów. Wdrożenie takiej taryfy gwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw i bardziej sprawiedliwy rozkład tych kosztów, a nadto eliminowanie subsydiowania skrośnego.

Dotychczas Spółka stosowała taryfę wieloczołonową dla działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz taryfę jednolitą jednoczołonową dla działalności zbiorowego odprowadzania ścieków.

Zgodnie z zaleceniami standardów regulacji ekonomicznych, dostępności usług oraz metodologii ustalania opłat w sektorze wodociągowo – kanalizacyjnym, taryfy wieloczołonowe w większym stopniu spełniają postulaty powyższych standardów niż taryfy jednoczołonowe. Decydują o tym również względy ekonomiczne – zastosowanie opłat abonamentowych zapewni większą stabilność funkcjonowania Spółki. Oznacza to, że szczególnie w nowym roku taryfowym nawet, jeżeli w Spółce nie wystąpi sprzedaż i nie będzie związanych z tym przychodów (ograniczenie spożycia w gospodarstwach domowych, zmniejszająca się liczba odbiorców przemysłowych), Spółka poniesie znaczne koszty związane z tym, że system wodociągowo-kanalizacyjny jest w stanie gotowości i w każdej chwili jest w stanie dostarczyć wodę w te rejonu i odprowadzić ścieki z miejsc, gdzie obecne są jej urządzenia.

Nowe metody alokacji kosztów wpłyną na jakość świadczonych usług, albowiem umożliwią Przedsiębiorstwu:

- a) bardziej precyzyjne przypisanie poszczególnych kosztów do taryfowych grup odbiorców, a także ośrodków ich generowania.
- b) zapewnienie dostaw wody o dobrej jakości wpływającą na poprawę warunków zdrowotnych ludności oraz skuteczne unieszkodliwienie ścieków wprowadzonych do wód i do gruntu.

Gardenski

5. METODOLOGIA USTALANIA NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW I ALOKACJI KOSZTÓW

Wniosek taryfowy na rok 2017 - 2018 został przygotowany zgodnie z przepisami rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Zgodnie z Rozporządzeniem rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf stanowi okres od 1 czerwca 2016 roku do 31 maja 2017 roku.

System ewidencji księgowej prowadzonej w Spółce umożliwia rozliczanie kosztów działalności bieżącej według miejsc ich powstawania ze szczegółowością wymaganą w Rozporządzeniu. W szczególności dotyczy to kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, będących podstawą do wyliczenia części opłaty abonamentowej za utrzymanie urządzeń w gotowości. Rozporządzenie umożliwia przedsiębiorstwu rozliczenie w opłacie abonamentowej do 15 % kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych.

Dla działalności o charakterze ogólnym prowadzona jest ewidencja kosztów ogólnozakładowych i wydziałowych. Na podstawie danych ewidencyjnych z lat 2016 i 2017 oraz planu na lata 2017 - 2018, ustalone zostały koszty eksploatacyjne działalności wodociagowej, kanalizacyjnej oraz mającej charakter ogólny dotyczące zakresu działalności, na który składany jest niniejszy wniosek taryfowy. Wyliczenia bezpośrednich kosztów działalności podstawowej uzupełnione zostały kosztami obsługi zadłużenia kredytowego oraz odpisami rezerw na należności nieregularne. Koszty działalności ogólnej rozliczone zostały współczynnikiem alokacji na działalność wodociagową i kanalizacyjną.

W celu odpowiedniego rozliczenia kosztów na grupy odbiorców ustalone zostały następujące współczynniki alokacji:

- Sprzedaż usług w zakresie dostaw wody – na podstawie rzeczywistego zużycia wody w latach wcześniejszych oraz planowanego na rok 2017 – 2018 w podziale na poszczególne taryfowe grupy odbiorców. Koszty działalności wodociagowej, w tym również koszty opłat środowiskowych za pobór wody, zostały rozliczone tym wskaźnikiem zgodnie z zapisami tabel D i E.

6. ZMIANA WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W CZASIE OBOWIĄZYWANIA TARYF

W okresie obowiązywania nowych taryf tj. 24.08.2017 – 23.08.2018 roku plany inwestycyjne REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. przewidują poniesienie nakładów inwestycyjnych na nowe środki trwałe, modernizację i odbudowę środków trwałych istniejących, w myśl zapisów wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin na lata 2017 -2019.

Przy opracowaniu taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przyjęto następujące okresy do rozliczeń:

- rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających złożenie wniosku – okres od 01.06.2016 – 31.05.2017 r.
- rok obowiązywania nowych taryf – 24.08.2017 – 23.08.2018.

Przy kalkulacji niniejszego wniosku taryfowego zostały poczynione następujące założenia:

- a) Marża zysku

Przedsiębiorstwo założyło w kalkulacji poziom marży gwarantujący zachowanie płynności finansowej oraz realizację założonych planów finansowych

b) Prognoza sprzedaży:

Mając na uwadze wartości sprzedaży rozliczonego okresu obrachunkowego roku 2016 oraz wartość sprzedaży z okresu od 1 czerwca 2016 roku do dnia 31 maja 2017 roku przyjęto następujące założenia:

Planowana sprzedaż wody: **356 915,64m³**

Planowana sprzedaż ścieków: **70 150,00m³**

Mając na uwadze zaistniałe zdarzenie nadzwyczajne, jakim był pożar Zakładów Mięśnych Olewnik-Bis Sp. z o.o. zlokalizowanych w Świerczynku dnia 1 stycznia 2017r. oraz uwzględniając ryzyko spadku zakupu wody przez wskazanego kontrahenta planowany poziom sprzedaży wody odzwierciedla redukcję wolumenu sprzedaży o 68 426,45 m³ w stosunku do poziomu sprzedaży z okresu od 1 czerwca 2016 roku do dnia 31 maja 2017 roku.

c) Amortyzacja

Amortyzacja została uwzględniona w niezbędnych przychodach stanowiących podstawę do ustalania cen i stawek opłat, i stanowić będzie źródło spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie inwestycji.

d) Wynagrodzenia wraz z pochodnymi

Koszty wynagrodzeń ustalono, jako iloczyn kosztów roku obrachunkowego oraz średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ustalonego w ustawie budżetowej na poziomie 1,3 p.p.

e) Materiały, energia i usługi

Zużycie materiałów zaplanowano, jako iloczyn wykonania okresu obrachunkowego oraz średniorocznego wskaźnika cen produkcji sprzedanej przemysłu na poziomie 1,6 p.p.

Spółka w kalkulacji taryf uwzględniła spadek kosztów energii elektrycznej na poziomie 28 663,92 PLN, co stanowi iloczyn średnich kosztów energii elektrycznej / m³ sprzedanej wody oraz wolumenu spadku sprzedaży wody na rzecz Zakładów Mięśnych Olewnik-Bis Sp. z o.o.

f) Podatki i opłaty - inne

Spółka w kalkulacji taryf uwzględniła spadek wysokości opłat środowiskowych podyktowany spadkiem sprzedaży wody na poziomie 9 263,83 PLN, co stanowi iloczyn średnich kosztów opłaty środowiskowej / m³ sprzedanej wody oraz wolumenu spadku sprzedaży wody na rzecz Zakładów Mięśnych Olewnik-Bis Sp. z o.o.

Przedłożone taryfy zapewniają:

- uzyskanie niezbędnych przychodów
- eliminowanie subsydiowania skrośnego,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczenia ścieków,
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich dotyczących.




**INFORMACJE O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY PRZEZ PRZEDSIĘBIORSTWO
WODOCIĄGOWO – KANALIZACYJNE**

Spółka REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. nie dokonuje zakupu wody od przedsiębiorstw zewnętrznych.

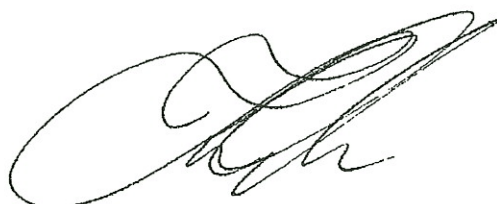





Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			wielkość cen i stawek opłat
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,96	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,10	7%
1	Grupa 2	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,96	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,10	7%
1	Grupa 3	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,96	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,10	7%
1	Grupa 4	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,96	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,10	7%
1	Grupa 5	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,96	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,10	7%
1	Grupa 6	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,96	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,10	7%
1	Grupa 7	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,98	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,11	7%
1	Grupa 8	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,98	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,11	7%



Sadobni

1	Grupa 9	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,98	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,11	7%
1	Grupa 10	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,96	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,10	7%
1	Grupa 11	-cena wody (zł/m ³)	3,48	3,68	6%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	5,98	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,85	4,11	7%

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.



Siedlowski

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			wielkość cen i stawek opłat
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	11,34	11,64	3%
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,81	11,64	-1%
1	Grupa 2	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	11,34	11,64	3%
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,81	11,64	-1%
1	Grupa 3	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	11,34	11,64	3%
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,81	11,64	-1%
1	Grupa 4	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	11,34	11,64	3%
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,81	11,64	-1%

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczyć jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków w m³.



Siedark

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 444 719,05	1 416 517,61
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	221 813,05	247 998,73
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	4 333,33
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	192 372,53	44 257,16
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 637 091,58	1 465 108,10
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	808 267,59	803 167,98
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	174 988,12	165 020,75
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	1 000,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	-40 193,15	12 047,51
	6) wartość niezbędnych przychodów	768 074,44	816 215,49
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	89%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	106%

Uwagi:

¹⁾ (wartość z wiersza 1.6 kolumna 3): (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2) x 100%

²⁾ (wartość z wiersza 2.6 kolumna 3): (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2) x 100%



Sebastian

Tabela D1. Alokacja niezbędnych przychodów rozliczanych na "abonament" wg taryfowych grup odbiorców w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	Niespójny wykaz składowych składowych	IV Taryfowa grupa odbiorców usług				V Taryfowa grupa odbiorców usług				VI Taryfowa grupa odbiorców usług				VII Taryfowa grupa odbiorców usług			
			Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	
0	1		12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
1	Zapotrzymanie w wodę		12 473,71	5 776,96	22 945,63	519,74	240,71	956,07	389,80	180,53	717,05	64,97	30,09	119,51				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:																	
	a) koszty bezpośrednie:																	
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		0,00	0,00	8 391,29	0,00	0,00	349,64	0,00	0,00	262,23	0,00	0,00	43,70				
	- wynagrodzenia z narzutami		11 512,37	5 633,80	7 870,85	479,58	234,74	327,95	395,76	176,06	245,96	59,96	29,34	40,99				
	- materiały		0,00	143,16	0,00	0,00	5,97	0,00	0,00	4,47	0,00	0,00	0,75	0,00				
	- energia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- opłata za korzystanie ze środowiska		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- podatki i opłaty - inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- pozostałe koszty		0,00	0,00	6 683,48	0,00	0,00	278,48	0,00	0,00	208,86	0,00	0,00	34,81				
	b) alokowane koszty pośrednie:																	
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		142,42	0,00	0,00	5,93	0,00	0,00	4,45	0,00	0,00	0,74	0,00	0,00				
	- alokowane koszty ogólne		818,91	0,00	0,00	34,12	0,00	0,00	26,59	0,00	0,00	4,27	0,00	0,00				
2	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji																	
	3) odsetki																	
	4) należności nieregularne																	
	5) marża zysku																	
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		12 473,71	5 776,96	22 945,63	519,74	240,71	956,07	389,80	180,53	717,05	64,97	30,21	119,99				
2	2) Odprowadzanie ścieków																	
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:																	
	a) koszty bezpośrednie:																	
	- amortyzacja i podatek od nieruchomości		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- wynagrodzenia z narzutami		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- materiały		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- energia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- opłata za korzystanie ze środowiska		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- podatki i opłaty - inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- usługi obce		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- pozostałe koszty		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b) alokowane koszty pośrednie:																	
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej																	
	- alokowane koszty ogólne																	
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji																	
	3) odsetki																	
	4) należności nieregularne																	
	5) marża zysku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

[Handwritten signature]

Tabela D1. Alokacja niezbędnych przychodów rozliczanych na "abonament" wg taryfowych grup odbiorców w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	VIII Taryfowa grupa odbiorców usług			IX Taryfowa grupa odbiorców usług			X Taryfowa grupa odbiorców usług			XI Taryfowa grupa odbiorców usług			Ogółem zł
		Odczyt zł	Rozliczenia zł	Gotowość zł	Odczyt zł	Rozliczenia zł	Gotowość zł	Odczyt zł	Rozliczenia zł	Gotowość zł	Odczyt zł	Rozliczenia zł	Gotowość zł	
0	1	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36
1	Zaopatrzenie w wodę	64,97	30,09	119,51	86,62	40,12	159,34	43,31	20,06	79,67	43,31	20,06	79,67	152 125,92
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	64,97	30,09	119,51	86,62	40,12	159,34	43,31	20,06	79,67	43,31	20,06	79,67	152 125,92
	a) Koszty bezpośrednie:	0,00	0,00	43,70	0,00	0,00	59,27	0,00	0,00	29,14	0,00	0,00	29,14	30 986,50
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	59,96	29,34	40,99	79,95	39,12	54,66	39,97	19,56	27,33	39,97	19,56	27,33	92 380,57
	- wynagrodzenia z narzutami	0,00	0,75	0,00	0,00	0,99	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,50	0,00	528,66
	- materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- energia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podatki i opłaty - inne	0,00	0,00	34,81	0,00	0,00	46,41	0,00	0,00	23,21	0,00	0,00	23,21	24 680,16
	- usługi obce	0,74	0,00	0,00	0,99	0,00	0,00	0,49	0,00	0,00	0,49	0,00	0,00	525,93
	- pozostałe koszty	4,27	0,00	0,00	5,99	0,00	0,00	2,84	0,00	0,00	2,84	0,00	0,00	3 024,00
	b) alokowane koszty pośrednie:													
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej													
	- alokowane koszty ogólne													
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji			0,00			0,00			0,00				0,00
	3) odsetki			0,00			0,00			0,00				0,00
	4) należności neregularne													0,00
	5) marża zysku	0,26	0,12	0,48	0,35	0,16	0,64	0,00	0,00	0,00	0,17	0,08	0,32	3,44
	6) razem wartość niezbędnych przychodów	65,23	30,21	119,99	86,97	40,28	159,98	43,31	20,06	79,67	43,48	20,14	79,99	152 125,36
2	2) Odprowadzanie ścieków													
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:													0,00
	a) Koszty bezpośrednie:													0,00
	- amortyzacja i podatek od nieruchomości													0,00
	- wynagrodzenia z narzutami													0,00
	- materiały													0,00
	- energia													0,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska													0,00
	- podatki i opłaty - inne													0,00
	- usługi obce													0,00
	- pozostałe koszty													0,00
	b) alokowane koszty pośrednie:													0,00
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej													0,00
	- alokowane koszty ogólne													0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji													0,00
	3) odsetki													0,00
	4) należności neregularne													0,00
	5) marża zysku													0,00
	Razem wartość niezbędnych przychodów													0,00

Szczubski

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług														
				grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	grupa 5	grupa 6	grupa 7	grupa 8	grupa 9	grupa 10	grupa 11	ogółem			
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	2 517,04	4 362,86	243 984,65	95 654,16	4 027,26	3 020,44	503,41	503,41	671,21	335,60	335,60	335,60	356 915,64		
			%	0,71%	1,22%	68,36%	27,08%	1,13%	0,85%	0,14%	0,14%	0,19%	0,09%	0,09%	0,09%	100%		
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	340,78	590,68	33 032,49	13 085,77	545,24	406,93	68,16	68,16	90,87	45,44	45,44	45,44	48 321,95		
			%	0,71%	1,22%	68,36%	27,08%	1,13%	0,85%	0,14%	0,14%	0,19%	0,09%	0,09%	0,09%	100%		
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	3 239,41	64 564,81	336,11	2 010,67									70 150,00		
			%	5%	92%	0%	3%									100%		
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	170,64	3 401,12	17,65	105,92									3 695,33		
			%	5%	92%	0%	3%									100%		

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.



Sędowski

Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług															
		grupa 1 2	grupa 2 3	grupa 3 4	grupa 4 5	grupa 5 6	grupa 6 7	grupa 7 8	grupa 8 9	grupa 9 10	grupa 10 11	grupa 11 12	ogółem 13				
0	Zaopatrzenie w wodę																
1	Wartość przychodów																
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	10 332,19	17 909,13	1 001 533,70	396 756,13	16 531,51	12 398,63	2 067,30	2 067,30	2 756,40	1 377,62	1 378,19	1 465 108,10				
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	11 545,07	20 011,46	1 119 102,57	443 330,87	18 472,12	13 854,09	2 308,01	2 309,01	3 078,69	1 539,34	1 539,34	1 637 091,68				
	Wzrost przychodów 1)	89%	89%	88%	89%	88%	88%	90%	90%	90%	89%	90%	89%				
2	Odprowadzanie ścieków																
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	37 681,48	751 230,18	3 899,12	23 394,71								816 215,49				
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	35 468,41	708 922,02	3 669,15	22 014,87								768 074,44				
	Wzrost przychodów 2)	106%	106%	106%	106%								106%				106%

Uwagi:

- 1) [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100%
 2) [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100%



Sedański

UCHWAŁA Nr 01 / 05.2017
BESCHLUSS Nr. 01 / 05.2017

Zgromadzenia Wspólników REMONDIS Drobin Komunalna Sp. z o. o.
z dnia 23 maja 2017 r.

Der Gesellschafterversammlung der REMONDIS Drobin Komunalna
Sp. z o. o.
vom 23. Mai 2017

W sprawie: zatwierdzenia Sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2016.
Über die Genehmigung des Lageberichtes der Gesellschaftsführung für das Jahr 2016.

Na podstawie § 10 umowy spółki, w głosowaniu jawnym, Zgromadzenie Wspólników zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności za rok obrotowy 2016.

Gemäß dem § 10 des Gesellschaftsvertrags, genehmigt die Gesellschafterversammlung in offener Abstimmung den Lagebericht der Gesellschaftsführung für das Jahr 2016.

W głosowaniu jawnym oddano 9.344 głosów „za”, 0 głosów „przeciw”
In offener Abstimmung wurden 9.344 Ja - Stimmen, und 0 Gegen -Stimmen abgegeben.

Protokolant
Protokolführer

Przewodniczący Zgromadzenia
Tagungsleiter der Gesellschafterversammlung

Za zgodność z oryginałem

Data 04.06.2017

Podpis Subaśki

UCHWAŁA Nr 02 / 05.2017
BESCHLUSS Nr. 02 / 05.2017

Zgromadzenia Wspólników REMONDIS Drobin Komunalna Sp. z o. o.
z dnia 23 maja 2017 r.

Der Gesellschafterversammlung der REMONDIS Drobin Komunalna
Sp. z o. o.
vom 23. Mai 2017

W sprawie: przyjęcia sprawozdanie finansowego spółki za rok 2016.
Über die Genehmigung des Jahresabschlusses der Gesellschaft für das Jahr 2016.

1. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
Einleitende Informationen zum Jahresabschluss
2. **Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 6 205 566,40 PLN.**
Bilanz zum 31.12.2016, die auf die Aktiv- und Passivseite mit der Summe in Höhe von 6 205 566,40 PLN abschließt.
3. **Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 wykazujący zysk netto w wysokości 380 598,94 PLN.**
Gewinn- und Verlustrechnung für das Umsatzjahr vom 01.01.2016 bis zum 31.12.2016, mit Nettogewinn in Höhe von 380 598,94 PLN.
4. **Dodatkową informację i wyjaśnienia**
Anhang zum Jahresabschluss

Na podstawie § 10 umowy spółki, w głosowaniu jawnym, Zgromadzenie Wspólników zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016, w tym:
Gemäß dem § 10. des Gesellschaftsvertrags genehmigt die Gesellschafterversammlung in offener Abstimmung den Jahresabschluss für das Jahr 2016, darin.

1. Wartość przychodów za rok bilansowy Erlöse im Umsatzjahr 2016	3 777 366,67 PLN
2. Koszty działalności Betriebskosten	3 369 637,73 PLN
3. Wynik finansowy (zysk brutto) Finanzergebnis (Bruttogewinn)	407 728,94 PLN
4. Podatek dochodowy Körperschaftsteuer	27 130,00 PLN
5. Wynik finansowy (zysk) Finanzergebnis (Nettogewinn)	380 598,94 PLN
6. Należności krótkoterminowe ogółem netto Kurzfristige Verbindlichkeiten Netto, allgemein	650 250,44 PLN
7. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne Geldmittel und sonstige Geldanlagen	2 243 737,39 PLN
8. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania Verbindlichkeiten und Rückstellungen für Verbindlichkeiten	1 152 967,46 PLN
- zobowiązania krótkoterminowe kurzfristige Verbindlichkeiten	260 379,42 PLN
9. Rezerwy na zobowiązania ogółem Rückstellungen für Verbindlichkeiten, insgesamt	807 788,04 PLN
- rezerwy długoterminowe langfristige Rückstellungen	708 680,02 PLN

Za zgodność z oryginałem

Data 02.06.2017

Podpis Szlachetka

- rezerwy krótkoterminowe
kurzfristige Rückstellungen

99 108,02 PLN

W głosowaniu jawnym oddano 9.344 głosów „za”, 0 głosów „przeciw”
In offener Abstimmung wurden 9.344 Ja - Stimmen, und 0 Gegen -Stimmen abgegeben

Protokolant
Protokollführer

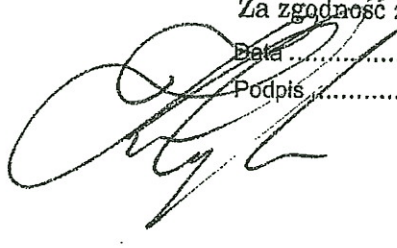


Przewodniczący Zgromadzenia
Tagungsleiter der Gesellschafterversammlung



Za zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017r.
Podpis Endorski





Twój Zaufany Księgowy

Ldz. 15-M/14/IV/17

Warszawa, dnia 14.04.2017 r.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej REMONDIS DROBIN KOMUNALNA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Drobinie (09-210) przy ulicy Tupadzkiej 7

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego jednostki **Remondis Drobin Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, z siedzibą w Drobinie (09-210) przy ulicy Tupadzkiej 7, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **6 205 566,40 zł**
- 3) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący zysk netto w wysokości **380 598,94 zł**
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację tego sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd Spółki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Za zgodność z oryginałem

Data

04.06.2017r.

Podpis

Sp. Dawski

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2695

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000121840; NIP: 113-23-76-412; Regon: 015205213; Kapitał zakładowy 50.000 zł

Konto: Bank Zachodni WBK S.A. 92 Oddział w Warszawie 55 1090 1753 0000 0001 0005 0010

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno, przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1/ rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2/ krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,

Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnych nieprawidłowości w sprawozdaniu finansowym na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedności stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez kierownika jednostki oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii.

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności. Jednakże naszym obowiązkiem było, w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, zapoznanie się z treścią sprawozdania z działalności i wskazanie czy informacje w nim zawarte uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości i czy są one zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe:

- a) przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2016 r., jak też jej wynik finansowy za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- b) zostało sporządzone, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

za zgodność z oryginałem

Data

Podpis

c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, stwierdzamy, że informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości i są zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, oświadczamy, iż nie stwierdziliśmy istotnych zniekształceń w sprawozdaniu z działalności

Warszawa, dnia 7 kwietnia 2017 roku

W imieniu:

POL-TAX Sp. z o.o.
Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych pod numerem 2695

Kluczowy Biegły Rewident

Anna Glinicka

Nr w rejestrze 1007

Za zgodność z oryginałem

Data

Podpis

04.04.2017
Sadouli

POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91, 03-982 Warszawa
tel. (22) 616-55-11, 616-55-12, fax. 616-60-95
NIP 113-23-76-11, REGON 215205213

(Siedziba podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych)

Ldz. 15-M/14/IV/17

Warszawa, dnia 14.04.2017 r.

Raport

z badania sprawozdania finansowego

REMONDIS DROBIN

Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Drobinie (09-210), ul. Tupadzka 7

za rok obrotowy 01.01.2016 – 31.12.2016

Za zgodność z oryginałem
Data: 09.04.2017 r.
Podpis: S. S. S.

A. Część ogólna

1. Jednostka działa na podstawie umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego w dniu 20.07.2001 r. Repertorium A Nr 3138/2001 oraz ostatniego aneksu z dnia 23.03.2010 r. Repertorium A Nr 1103/2010. Jednostkę zawiązano na czas nieokreślony.
2. Ponadto jednostka posiada następujące dokumenty legalizujące jej działalność:
 - a) wpis do rejestru przedsiębiorców pod numerem 0000061916 z dnia 19.11.2001r. w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy,
 - b) numer identyfikacji podatkowej NIP 774-26-89-101 nadany w dniu 17.09.2001 r. przez Urząd Skarbowy w Płocku,
 - c) numer identyfikacyjny Regon 611327449 nadany w dniu 10.12.2008 r. przez Urząd Statystyczny w Warszawie.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2695

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000121840; NIP: 113-23-76-412; Regon: 015205213; Kapitał zakładowy 50.000 zł
Konto: Bank Zachodni WBK S.A.32 Oddział w Warszawie: 55 1090 1753 0000 0001 0065 8816

3. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki, wynikającym z umowy i wpisu do właściwego rejestru jest:

- o pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- o działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odzysk surowców.
- o działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami.
- o działalność związana z obsługą rynku nieruchomości, wynajem i dzierżawa.
- o działalność usługowa związana z utrzymaniem porządku w budynkach i zagospodarowaniem terenów zieleni.

4. Kierownikiem jednostki jest:

- Zarząd powołany przez uprawniony organ - prowadzący sprawy jednostki na podstawie bezterminowych umów o pracę, zawartych przez Radę Nadzorczą:

Członek Zarządu Krzysztof Kamil Cybulski od dnia 01.01.2014 r.

Członek Zarządu Grzegorz Szykulski od dnia 01.07.2015 r.

Członkami Rady Nadzorczej są:

Mariusz Łozowski, dr Marek Gębski oraz Anna Kubera.

W badanym roku obrotowym oraz do dnia zakończenia badania w składzie osobowym Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie nastąpiły zmiany.

5. Głównym księgowym jednostki jest Daniela Szumańska od dnia 01.01.1992r.

6. Kapitał własny kształtuje się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy br.	Stan na dzień bilansowy pr.
Kapitał (fundusz) własny	5 052 598,94	4 974 302,23
Kapitał (fundusz) podstawowy	4 672 000,00	4 672 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
Kapitał (fundusz) zapasowy		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
Zysk (strata) z lat ubiegłych		
Zysk (strata) netto	380 598,94	302 302,23
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w. ujemna)		

Kapitał podstawowy 4 672 000,00 zł, dzieli się na 9 344 równych i niepodzielnych udziałów, każdy o wartości nominalnej 500,00 zł.

Za zgodność z oryginałem

Data 01.06.2017.....

Podpis 

Udziały te posiadają:

Udziałowiec / Akcjonariusz	Liczba posiadanych udziałów / akcji	Liczba głosów	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
Miasto i Gmina Drobin	4 682		50,11%	
REMONDIS Aqua Sp. z o.o.	4 662		49,89%	
Razem	9344		100%	

W badanym roku obrotowym oraz do dnia zakończenia badania nie nastąpiły zmiany struktury własności w kapitale podstawowym.

- Badana jednostka współpracuje z powiązаныmi z nią kapitałowo jednostkami (art. 3.1.43 Uor): Urząd Miasta i Gminy Drobin, REMONDIS Warszawa, Remondis Aqua Warszawa oraz Remondis Aqua Wyszogród.
- Dla realizacji celów wymienionych w punkcie 3 jednostka zatrudniała średnio w badanym roku obrotowym 18 osób, a w roku poprzednim 19 osób (po przeliczeniu na pełne etaty).
- Uchwała Nr 1 Rady Nadzorczej z dnia 30.01.2017r. do nieobowiązkowego w świetle art. 64 ustawy o rachunkowości badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy – zgodnie z art. 66 ustęp 4 UoR - wybrany został podmiot audytorski POL - TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (03-982), ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91 wpisany pod numerem 2695 na listę podmiotów uprawnionych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
- Niniejsze badanie, zgodnie z umową nr 422/2016 z dnia 10.02.2017r. zawartą w wykonaniu uchwały z punktu 9 przeprowadzono w siedzibie jednostki od 24 marca 2017r. do 7 kwietnia 2017r.
- Zarówno podmiot audytorski, jak i przeprowadzający badanie w jego imieniu kluczowy biegły rewident Anna Glinicka (nr rej. 1007) oraz asystent Jacek Biernacki biorący udział w badaniu oświadczają, że pozostają niezależni od badanej jednostki, w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2016r., poz. 1000).
- Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający było zbadane przez podmiot audytorski POL - TAX Sp. z o.o z siedzibą w Warszawie i otrzymało opinię bez zastrzeżeń. Sprawozdanie to zostało zatwierdzone przez Zgromadzenie Wspólników Remondis Drobin Komunalna Sp. z o.o. w dniu 17 marca 2016 r.
Zysk za rok obrotowy 2015 uchwałą nr 03/03.2016 Zgromadzenia Wspólników Remondis Drobin Komunalna Sp. z o.o przeznaczono na wypłatę dywidendy dla Wspólników, z tego dla Miasta i Gminy Drobin 151.474,64 PLN oraz REMONDIS Aqua Sp.z o.o. 150.827,59 PLN.

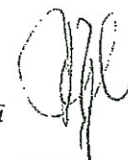
Za zgodność z oryginałem

Data 04.06.2017r.

Podpis 

13. Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający zostało:
- stosownie do art. 69 ust. 1 i 1„a” ustawy złożone wraz z innymi dokumentami w Sądzie Rejonowym – Wydział KRS XIV Wydział Gospodarczy w Warszawie w dniu 23.03.2016 r.,
 - stosownie do art. 27 ust. 2 ustawy z 15.02.1992 r. złożone w Urzędzie Skarbowym w Radomiu w dniu 24.03.2016 r.
14. Zgodnie z art. 67 ustawy o rachunkowości jednostka udostępniła biegłemu prowadzone księgi rachunkowe i dokumenty stanowiące podstawę ich sporządzenia oraz udzieliła informacji niezbędnych do wydania opinii biegłego rewidenta o badanym sprawozdaniu finansowym.
Nie wystąpiły ograniczenia zakresu badania.
15. Ponadto kierownik jednostki, stosownie do art. 67 ustawy o rachunkowości, złożył w dacie zakończenia badania - pisemne oświadczenie dotyczące m.in.:
- a) kompletności, prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego przedłożonego do badania oraz uzupełniającego sprawozdania z działalności,
 - b) ujawnienia w informacji dodatkowej wszelkich zobowiązań korespondujących z dniem bilansowym,
 - c) niezalstnienia innych zdarzeń gospodarczych, wpływających istotnie na informacje ilościowe i jakościowe wynikające ze sprawozdania finansowego.

Za zgodność z oryginałem
Data 09.06.2017.
Podpis 

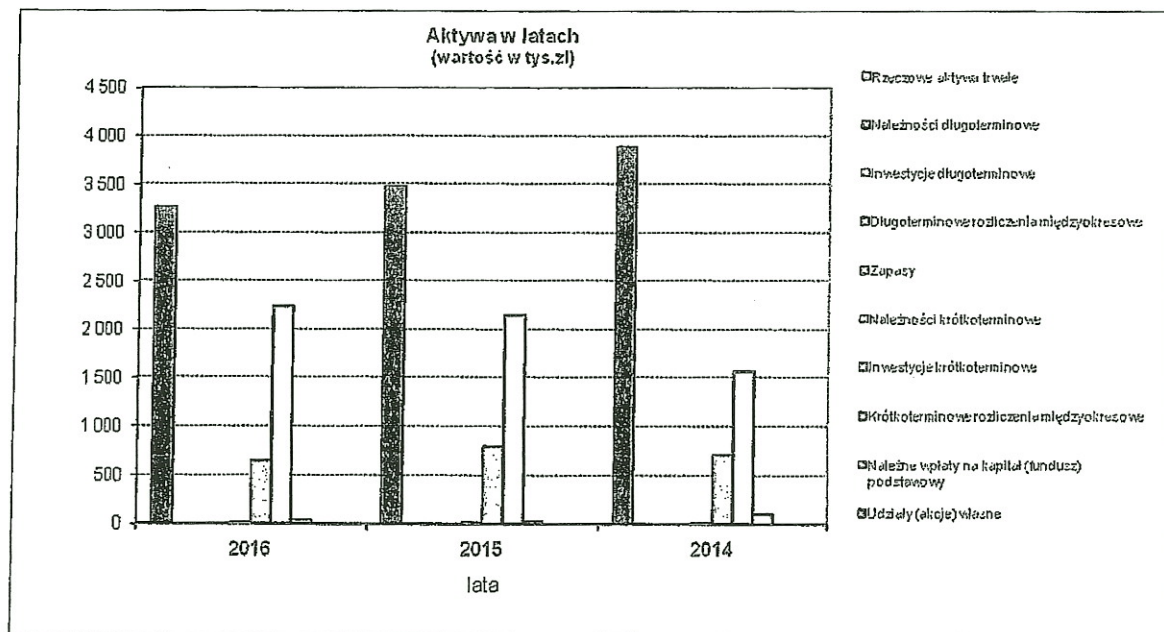


B. Sytuacja ekonomiczno – finansowa jednostki w przedziale 3 lat (2016 – 2014).

1. Analiza bilansu

Aktywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem do setek zł:

Lp.	Wyszczególnienie	2016		2015		2014		Zmiana stanu			
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	2016/2015		2016/2014	
								tys. zł	%	tys. zł	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Aktywa trwałe	3 261,2	52,6	3 479,1	53,8	3 881,4	62,1	(217,9)	93,7	(620,2)	84,0
I.	Wartości niematerialne i prawne					2,4	0,0			(2,4)	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 261,2	52,6	3 479,1	53,8	3 879,0	62,0	(217,9)	93,7	(617,7)	84,1
III.	Należności długoterminowe										
IV.	Inwestycje długoterminowe										
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe										
B.	Aktywa obrotowe	2 944,3	47,4	2 982,0	46,2	2 371,8	37,9	(37,7)	98,7	572,5	124,1
I.	Zapasy	16,4	0,3	3,7	0,1	2,4	0,0	12,7	442,6	14,0	683,7
II.	Należności krótkoterminowe	650,3	10,5	795,7	12,3	703,3	11,2	(145,5)	81,7	(53,0)	92,5
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 243,7	36,2	2 152,5	33,3	1 567,9	25,1	91,2	104,2	675,8	143,1
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia m/o	33,9	0,5	30,0	0,5	98,2	1,6	3,9	112,9	(84,3)	34,5
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy										
D.	Udziały (akcje) własne										
Aktywa razem		6 205,6	100,0	6 461,1	100,0	6 253,2	100,0	(255,6)	96,0	(47,7)	99,2



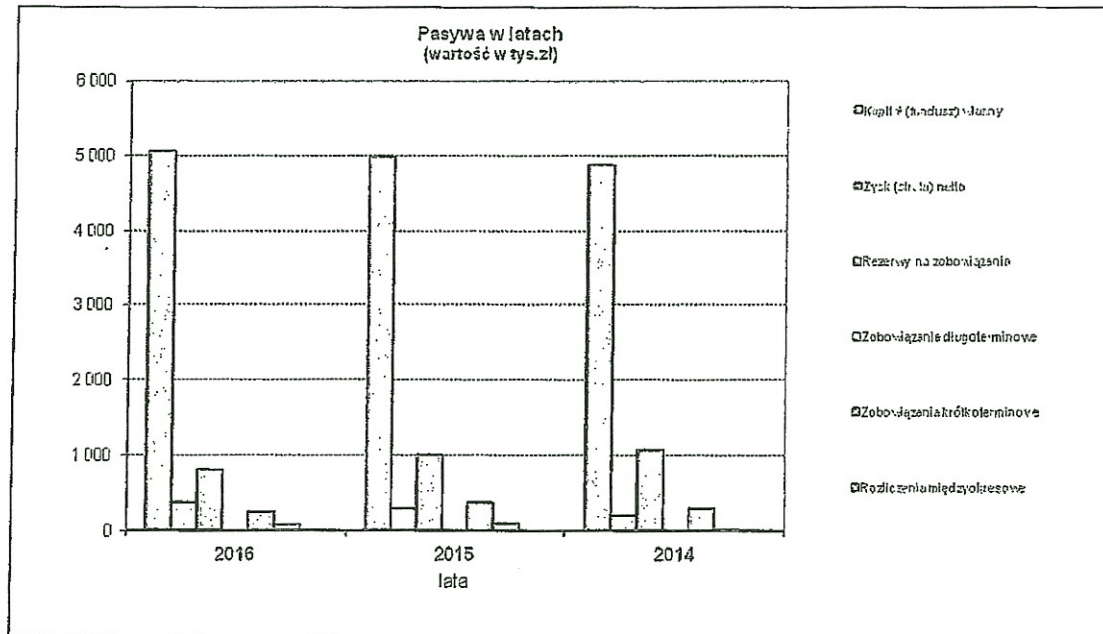
Za zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017 r.

Podpis *[Signature]*

Pasywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem do setek zł:

Lp.	Wyszczególnienie	2016		2015		2014		Zmiana stanu			
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału	tys. zł		% udziału	
								2016/2015	2016/2014	2016/2015	2016/2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 052,6	81,4	4 974,3	77,0	4 878,1	78,0	78,3	101,6	174,5	103,6
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 672,0	75,3	4 672,0	72,3	4 672,0	74,7		100,0		100,0
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy										
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny										
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe										
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych										
VI.	Zysk (strata) netto	380,6	6,1	302,3	4,7	206,1	3,3	78,3	125,9	174,5	184,7
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)										
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 153,0	18,6	1 486,8	23,0	1 375,1	22,0	(333,9)	77,5	(222,1)	83,8
I.	Rezerwy na zobowiązania	807,8	13,0	1 015,9	15,7	1 069,7	17,1	(208,1)	79,5	(261,9)	75,5
II.	Zobowiązania długoterminowe										
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	260,4	4,2	374,4	5,8	300,4	4,8	(114,0)	69,5	(40,1)	86,7
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	84,8	1,4	96,6	1,5	5,0	0,1	(11,8)	87,8	79,8	1 696,0
Pasywa razem		6 205,6	100,0	6 461,1	100,0	6 253,2	100,0	(255,6)	96,0	(47,7)	99,2



Za zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017r.

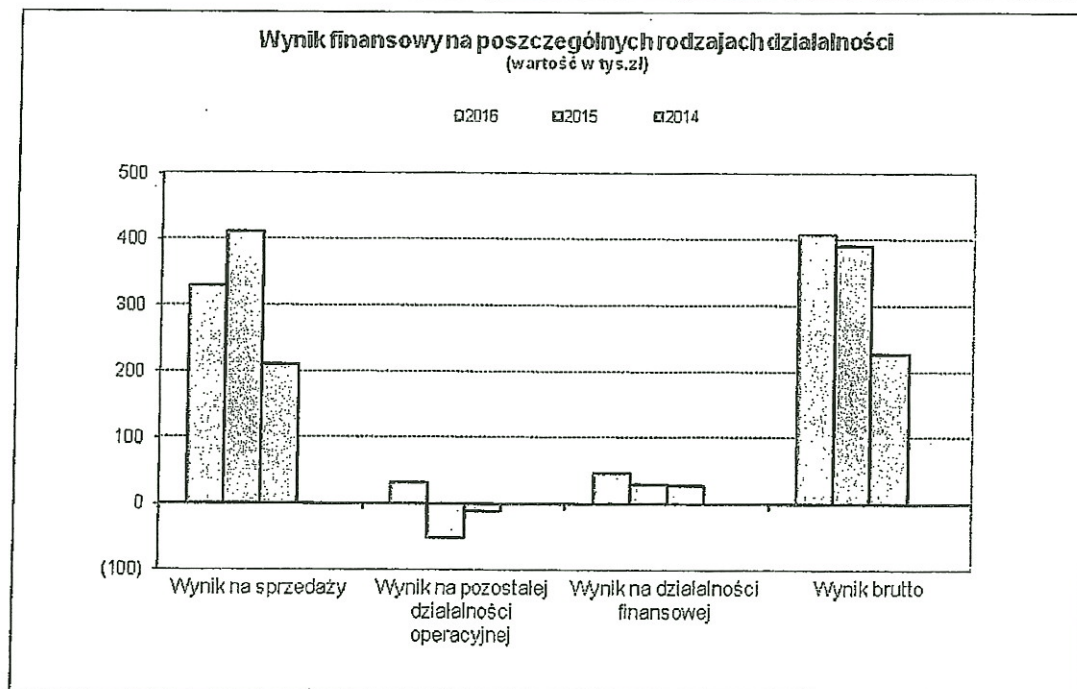
Podpis *[Signature]*

2. Rachunek zysków i strat (w tys. zł) z rachunkowym zaokrągleniem do setek zł:

Lp.	Wyszczególnienie	2016 rok		2015 rok		2014 rok		Zmiana stanu			
		tys. zł	%	tys. zł	%	tys. zł	%	2016/2015		2016/2014	
								tys. zł	%	tys. zł	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A. Działalność podstawowa											
1.	Przychody netto ze sprzedaży	3 548,7	93,9	4 347,8	97,3	3 910,4	96,3	(799,2)	81,6	(361,8)	90,7
2.	Koszt własny sprzedaży	3 219,7	95,5	3 936,0	96,5	3 700,2	96,6	(716,3)	81,8	(480,5)	87,0
3.	Wynik na sprzedaży	329,0		411,8		210,3		(82,8)	79,9	118,7	156,5
B. Pozostała działalność operacyjna											
1.	Pozostałe przychody operacyjne	182,5	4,8	91,0	2,0	117,2	2,9	91,5	200,5	65,4	155,8
2.	Pozostałe koszty operacyjne	149,7	4,4	142,7	3,5	127,7	3,3	7,1	105,0	22,1	117,3
3.	Wynik na działalności operacyjnej	32,8		(51,6)		(10,5)		84,4	(63,5)	43,3	(311,4)
C.	Wynik operacyjny (A3+B3)	361,8		360,2		199,7		1,6	100,4	162,1	181,1
D. Działalność finansowa											
1.	Przychody finansowe	46,2	1,2	31,0	0,7	31,8	0,8	15,2	149,2	14,4	145,2
2.	Koszty finansowe	0,2	0,0	0,1	0,0	3,6	0,1	0,1	176,7	(3,4)	6,7
3.	Wynik na działalności finansowej	45,9		30,8		28,2		15,1	149,0	17,7	162,9
E.	Zysk (strata) brutto (C+D3)	407,7		391,0		227,9		16,7	104,3	179,8	178,9
F.	Obowiązkowe obciążenia-razem	27,1		88,7		21,8		(61,6)	30,6	5,3	124,3
G.	Zysk (strata) netto (E-F)	380,6		302,3		206,1		78,3	125,9	174,5	184,7

Przychody ogółem	3 777,4	100,0	4 469,8	100,0	4 059,4	100,0	(692,4)	84,5	(282,0)	93,1
------------------	---------	-------	---------	-------	---------	-------	---------	------	---------	------

Koszty ogółem	3 369,6	100,0	4 078,8	100,0	3 831,5	100,0	(709,1)	82,6	(461,8)	87,9
---------------	---------	-------	---------	-------	---------	-------	---------	------	---------	------



Za zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017.....

Podpis [Signature]

3. Analiza według podstawowych wskaźników ekonomiczno – finansowych.

3.1 Wskaźniki rentowności.

Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2016	2015	2014
Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100</u> aktywa ogółem	5-8	procent	6,13%	4,68%	3,30%
Rentowność netto <u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ogółem	3-8	procent	10,08%	6,76%	5,08%
Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100</u> kapitał własny x 100	15-25	procent	7,53%	6,08%	4,23%
Skorygowana rentowność majątku <u>zysk netto + (odsetki - podatek dochodowy od odsetek) x 100</u> aktywa ogółem	-	procent	6,14%	4,68%	3,34%
Dźwignia finansowa rentowność kapitału własnego - skorygowana rentowność majątku	wsk. dodatni	procent	1,40%	1,40%	0,88%

3.2 Wskaźniki płynności finansowej.

Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	miernik	2016	2015	2014
Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe - należności z tyt.dostaw i usług powyżej 12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow.krótkotermin.powyżej 12 mc	1,2 - 2,0	krotność	6,63	5,01	5,69
Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrot. - zapasy - kr.term.RMK czynne - należ.z tyt.dost.i usl.pow.12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	1,0	krotność	6,51	4,95	5,45
Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	0,1-0,2	krotność	5,05	3,61	3,76
Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej <u>należności z tyt.dostaw i usług</u> zobowiązania z tyt.dostaw i usług	1,0	krotność	4,80	4,26	4,07

3.3 Wskaźniki rotacji.

Wskaźniki rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezpieczny	miernik	2016	2015	2014
Szybkość obrotu zapasów (w dniach) <u>średni stan zapasów x 365 dni</u> przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	wskaźnik malejący	w dniach	1	0	0
Spływ należności (w dniach) <u>średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni</u> przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	wskaźnik malejący	w dniach	68	59	31
Spłata zobowiązań (w dniach) <u>średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni</u> przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	wskaźnik malejący	w dniach	15	14	8

Za zgodność z oryginałem

Data 07.06.2017
Podpis Szadziński

3.4. Omówienie pozostałych wskaźników.

3.4.1. Wskaźniki do analizy poziomej i pionowej bilansu.

Wstępna analiza bilansu	wskaźnik bezpieczny	miernik	2016	2015	2014
Złota reguła bilansowania $(\text{kapitał własny} \div \text{rezerwy długoterminowe}) \times 100$ aktywa trwałe	100-150	procent	176,66%	168,59%	150,36%
Złota reguła bilansowania II $\text{kapitały obce krótkoterminowe} \times 100$ aktywa obrotowe	40-80	procent	15,09%	19,98%	17,58%

3.4.2. W świetle wartości wskaźników przedstawionych w punktach 3.1. – 3.3. wyłaniają się następujące wnioski biegłego:

W ramach analizy strukturalnej bilansu należy stwierdzić, iż główną pozycję aktywów stanowią rzeczowe aktywa trwałe o wartości 3.261.239,96 zł, co stanowi 52,6% sumy bilansowej.

Drugą pozycją pod względem wielkości aktywów są inwestycje krótkoterminowe, które wynoszą 2.243.737,39 zł, co stanowi odpowiednio 36,2% sumy bilansowej

Do finansowania działalności jednostka wykorzystuje głównie kapitały własne, które wynoszą 5.052.598,94 zł i stanowią 81,4 % sumy bilansowej.

Ich udział w sumie bilansowej uległ zwiększeniu w porównaniu do ubiegłego roku o ponad 4 punkty procentowe.

Największą pozycję pasywów stanowi kapitał podstawowy, który wynosi 4.672.000,00, co stanowi 75,3 % sumy bilansowej.

Analiza rachunku zysków i strat wskazuje na spadek przychodów ze sprzedaży oraz nieznaczny spadek kosztów działalności operacyjnej. Spadek przychodów został spowodowany brakiem wygranej w dwóch przetargach na odbiór i utylizację odpadów komunalnych.

Spółka zanotowała jednak wysokie przychody operacyjne, które uległy zwiększeniu o 91.494,93 zł w porównaniu na roku ubiegłego. Na ten ponad 100% wzrost złożyły się m.in. rozwiązane odpisy aktualizujące po spłacie należności, co w konsekwencji spowodowało zwiększenie wyniku operacyjnego o ponad 1 punkt procentowy w porównaniu z rokiem ubiegłym. Pozostałe koszty operacyjne zwiększyły się o 4,96%.

W segmencie działalności finansowej jednostka uzyskała zysk w wysokości 45.938,85 zł.

Opisane zmiany wpłynęły na ukształtowanie się wyniku netto na poziomie 380.598,94 zł, wyższym od ubiegłorocznego o 25,9 %.

Wskaźniki rentowności w badanym roku przyjęły wartości dodatnie.

Należy zauważyć zwiększenie wskaźników w stosunku do roku poprzedniego spowodowane osiągnięciem wyższego wyniku finansowego netto.

Wskaźniki płynności I oraz II stopnia zanotowały odpowiednio 6,63 oraz 6,51. Są to wartości bardzo dobre, kształtujące się na poziomie wyższym od ubiegłorocznego. Poziom wskaźnika płynności III stopnia osiągnął wartość 5,05, co wynika z utrzymywanych na rachunku bankowym znacznych środków pieniężnych.

Za zgodność z oryginałem

Data 09.10.2017
 Podpis Sadowski

Okres spływu należności uległ natomiast wydłużeniu w stosunku do roku poprzedniego i wynosi obecnie 68 dni (wydłużenie o 9 dni). Wysokie wartości tego wskaźnika to efekt specyfiki branży, w której działa jednostka. Występują w niej przeważnie osoby fizyczne o dość niskich dochodach. Należy jednak silniej pracować nad poprawą ściągальności należności, szczególnie w sferze lokalnych, drobnych odbiorców.

Cykl obrotu zobowiązaniami wydłużył się o 1 dzień w stosunku do roku poprzedniego. Cykl rotacji zapasów wynosi 1 dzień, co jest efektem specyfiki branży jednostki. W konsekwencji cykl konwersji gotówki wynosi 54 dni. Jego to duża wielkość, która nie ma jednak negatywnego wpływu na zachowanie płynności finansowej.

4. **Zdolność jednostki do kontynuowania działalności w roku następnym po badanym (w niezmienionym istotnie zakresie).**

Uwzględniając wskaźniki dokonanej analizy ekonomiczno – finansowej oraz wyniki badania sprawozdania finansowego stwierdza się, że nie istnieje zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w roku następnym po badanym w niezmnieszonym istotnie zakresie.

Odnotać należy przy tym fakt, iż jednostka poinformowała o swej zdolności do kontynuacji działalności w niezmienionym zakresie w części A punkt II „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej z działalności za rok 2016”.

Za zgodność z oryginałem
Data 09.06.2017.
Podpis Sadarbi

C. Część szczegółowa

1. Prawdliwość stosowanego systemu księgowości.

1.1. Księgowość jednostki.

Księgowość funkcjonuje na podstawie przyjętych przez jednostkę zasad zwanych „Polityką Rachunkowości”, wprowadzonych Uchwałą Zarządu Spółki z dnia 31.12.2008 r. W opracowaniu tym ujęto wybrane przez jednostkę alternatywne rozwiązania, wynikające z art. 10 ustawy o rachunkowości.

Ostatnie zmiany do „Polityki Rachunkowości” wprowadzone zostały w dniu 30 grudnia 2016 roku Uchwałą Zarządu w sprawie nowego sposobu rozliczania kosztów ogólnych okresu.

1.2. W zakresie prawidłowości stosowanego systemu księgowości biegły potwierdza, że:

- a) jednostka przestrzegała ciągłości stosowanych zasad rachunkowości, w tym w przedmiocie prawidłowości otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.01. roku badanego,
- b) księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki, przy wykorzystaniu programów komputerowych Qnet i Symfonia. Zmiana systemu komputerowego nie miała wpływu na zasady pomiaru wyniku finansowego,
- c) operacje gospodarcze zaewidencjonowane zostały zgodnie z podstawowymi zasadami rachunkowości, w tym zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny,
- d) dowody źródłowe stanowiące podstawę do ujęcia w księgach rachunkowych były sprawdzone i zakwalifikowane zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości,
- e) jednostka przechowuje zbiory na magnetycznych dyskach twardych. Dowody księgowe, księgi rachunkowe i sprawozdanie finansowe przechowywane są w siedzibie zarządu jednostki, zgodnie z art. 74 ustawy o rachunkowości.

2. Inwentaryzacja aktywów i pasywów

Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona do bilansu rocznego zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości.

Stwierdza się, że księgi rachunkowe wraz z dokumentacją stanowiącą podstawę do ewidencji księgowej operacji gospodarczych – są prawidłowe w rozumieniu art. 24 ustawy o rachunkowości i stanowią podstawę do sporządzenia zbadanego sprawozdania finansowego.

Ostatnia inwentaryzacja roczna środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz niskocennych środków trwałych w użytkowaniu została przeprowadzona zgodnie z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. w dniach 18 – 31 grudnia 2013 roku na podstawie Zarządzenia nr 1/2013 Zarządu jednostki z dnia 17.12.2013 r.

Za zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017r.

Podpis Sidoruk

3. CHARAKTERYSTYKA GŁÓWNYCH POZYCJI BILANSU I RZIS.

3.1. Aktywa – wybrane pozycje:

3.1.1. Rzeczowe aktywa trwałe

Wykazane w bilansie rzeczowe aktywa trwałe stanowią własność jednostki za wyjątkiem środków trwałych w wysokości początkowej PLN 10.540.546,23 z grupy budynki i budowle. Największą składową tej kwoty stanowią sieci wodociągowe o wartości PLN 5.189.391,23 oraz sieci kanalizacyjne o wartości PLN 5.172.929,20. Wykazane obce środki trwałe Spółka dzierżawi od Gminy Drobin na podstawie umowy dzierżawy z dnia 01.01.2011 roku z późniejszymi aneksami. W spółce nie są umarżane aktywa trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych.

Stopień umorzenia środków trwałych wynosi 71,14%.

W badanym roku wartość netto rzeczowych aktywów trwałych zmniejszyła się 217.879,35 zł, co głównie spowodowane było dokonanymi odpisami amortyzacyjnymi.

3.1.2. Należności krótkoterminowe 650 250,44 zł

Należności krótkoterminowe dotyczą:

- należności od jednostek powiązanych 136.268,61 zł
- należności z tytułu dostaw i usług 453.854,44 zł

Należności od jednostek powiązanych dotyczą wyrównania poziomemu opłat za dystrybucję wody od Miasta i Gminy Drobin.

Należności krótkoterminowe zostały pomniejszone o odpisy aktualizujące w wysokości 276.925,08 zł.

Odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie indywidualnej analizy i obejmują należności, których ściagalność uznano za wątpliwą.

3.1.3. Inwestycje krótkoterminowe 2 243 737,39 zł

Środki pieniężne w kasie zostały zinwentaryzowane, a stany środków pieniężnych na rachunkach i lokatach bankowych potwierdzone na dzień bilansowy przez banki obsługujące jednostkę.

3.1.4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 33 910,34 zł

Na tę pozycję składają się:

- krótkoterminowe RMK 16.162,34 zł
- długoterminowe RMK 17.748,00 zł

Do krótkoterminowych RMK zaliczone zostały opłacone z góry prenumeraty, opłaty abonamentowe za programy oraz ubezpieczenie rekultywowanego składowiska odpadów. Długoterminowe RMK to koszty rozłożone w czasie dotyczące procesu przyszłej rekultywacji składowiska odpadów.

3.2. Pasywa – wybrane pozycje:

3.2.1. Utworzone przez jednostkę rezerwy obejmują:

- rezerwę krótkoterminową na przyszłe zobowiązania 23.108,02 zł
- rezerwę długoterminową związaną z rekultywacją składowiska odpadów 460.873,10 zł
- rezerwę długoterminową na monitoring składowiska odpadów 208.515,00 zł
- rezerwę długoterminową na świadczenia emerytalne 39.291,92 zł
- rezerwę krótkoterminową na wynagrodzenia i odpłaty związane z planowanym zmniejszeniem zatrudnienia 40.000,00 zł

Zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017

Podpis Soczek

- rezerwę krótkoterminową na świadczenia pracownicze 36.000,00 zł

3.2.2. Zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 260 379,42 zł dotyczą przede wszystkim:

- zobowiązań z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	2.675,94 zł
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	120.376,12 zł
- zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	126.928,73 zł
- zaliczek otrzymanych na dostawy	4.283,17 zł
- funduszy specjalnych (ZFŚS)	6.115,46 zł

Nie stwierdzono sald przedawnionych, kwalifikujących się do odpisania w pozostałe przychody działalności operacyjnej. Zobowiązania publiczno - prawne są zgodne z deklaracjami podatkowymi złożonymi do US i ZUS.

3.2.3. Rozliczenia międzyokresowe bierne 84 800 zł

Pozycję tę tworzą następujące rozliczenia międzyokresowe:

- dostosowanie kontenerów do wymogów BHP	40.000,00 zł
- demontaż zbiornika i rekultywacja SUW Drobin	40.000,00 zł
- badanie bilansu	4.800,00 zł

3.3. Rachunek zysków i strat – wybrane pozycje:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Przychody z działalności podstawowej wyniosły w badanym okresie 3.548,6 tys. zł i zostały we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo zaliczone do badanego roku i obejmują głównie przychody z tytułu dystrybucji wody, opłat za wodomierze, wywozu nieczystości stałych, świadczenia usług oczyszczalni ścieków i innych.

Koszty rodzajowe w wysokości 3.219,6 tys. zł odzwierciedlają we wszystkich istotnych aspektach rzeczywisty przebieg przeprowadzonych operacji gospodarczych.

Pozostałe przychody operacyjne stanowią przede wszystkim rozwiązanie rezerwy odpisów aktualizujących należności, zwrot z PUP tytułem przeprowadzonych szkoleń oraz zwrot opłat sądowych, komorniczych oraz upomnień wysyłanych do drobnych odbiorców fizycznych.

Pozostałe koszty operacyjne stanowią przede wszystkim zawiązywane odpisy aktualizujące należności, które w związku ze specyfiką działalności spółki i dużą liczbą drobnych odbiorców fizycznych o dość niskich dochodach rocznych są dość liczne, a także opłaty sądowe i komornicze.

Przychody finansowe odnoszą się przede wszystkim do otrzymanych odsetek od bankowych lokat terminowych.

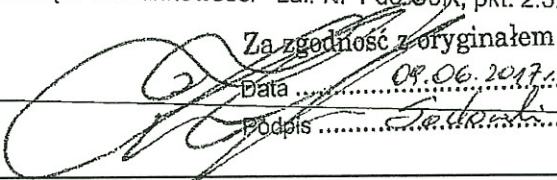
Na koszty finansowe składają się zapłacone opłaty i prowizje bankowe.

Powyższe dane dotyczące przychodów i kosztów pozwalają na ustalenie figurującego w rachunku zysków i strat wyniku z całokształtu działalności w kwocie 380.598,94 zł.

W zakresie rozliczeń podatkowych biegły potwierdza zgodność przekształcenia wyniku brutto w wynik netto ze sporządzonymi przez jednostkę „Dodatkowymi informacjami i objaśnieniami”, wymaganymi przez ustawę o rachunkowości - zał. Nr 1 do UoR, pkt. 2.5. załącznika.

Za zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017..

Podpis 

Powyższe rozliczenie, ze względu na wrywkową metodę badania, nie ma charakteru audytu podatkowego.

4. Badanie pozostałych części składowych sprawozdania finansowego.

4.1. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy.

Jednostka nie podlega badaniu zgodnie z art.64 ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości, nie sporządza zatem rachunku przepływów pieniężnych.

4.2. Zestawienie zmian w kapitale własnym w roku obrotowym.

Jednostka nie podlega badaniu zgodnie z art.64 ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości, nie sporządza zatem zestawienia zmian w kapitale własnym.

4.3. Informacja dodatkowa.

Informacja dodatkowa obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Informacja dodatkowa zawiera niezbędny zakres danych liczbowych i słownych.

Przedstawione informacje są we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z bilansem, rachunkiem zysków i strat i księgami rachunkowymi.

4.4. Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki.

Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy spełnia wymogi określone w art. 49 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, a informacje i liczbowe dane w nim zawarte są zgodne z danymi zbadanego sprawozdania finansowego i księgami rachunkowymi.

4.5. Naruszenie przepisów prawa.

W wyniku zastosowanych procedur w ramach badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy – nie ujawniono istotnego naruszenia przez jednostkę obowiązujących przepisów prawa wpływających na sprawozdanie finansowe.

4.6. Zdarzenia po dacie bilansu.

Biegły stwierdza, że między dniem bilansowym 31.12.2016 r., a datą zakończenia badania nie wystąpiły istotne zdarzenia gospodarcze, mające wpływ na roczne sprawozdanie finansowe i zysk bilansowy, przy czym uwzględnia się w tym zakresie oświadczenie złożone przez kierownika jednostki w dniu 07.04.2017 r oraz informację o braku wystąpienia zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, a także zdarzeń, jakie nastąpiły po dniu bilansowym umieszczoną w części C pkt. I oraz II Wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej z działalności za rok 2016.

Za zgodność z oryginałem

Data 09.06.2017

Podpis [Podpis]

5. Podsumowanie.

Podsumowanie wyników badania zawarte jest w opinii biegłego rewidenta, stanowiącej odrębny dokument, wymagany przez ustawę o rachunkowości.

Niniejszy raport zawiera 15 stron kolejno numerowanych i opatrzonych podpisem kluczowego biegłego rewidenta.

Integralną część raportu stanowią załączniki:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy.
2. Bilans sporządzony na 31.12.2016 r.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy.
5. Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki w roku obrotowym.

Warszawa, dnia 7 kwietnia 2017 roku

W imieniu:

POL - TAX Sp. z o.o.
Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych pod numerem 2695

Kluczowy Biegły Rewident


Anna Głnicke
Nr w rejestrze 1007

Za zgodność z oryginałem

Data 08.04.2017r

Podpis Sedowl...

POL-TAX Sp. z o.o.

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91, 03-982 Warszawa
tel. (22) 616-55-11, 616-55-12, fax. 616-60-95
NIP 115-22-76-111 REGON 145205213

.....
(Siedziba podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych)

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.

Za zgodność z oryginałem

Data..... 09.06.2017.....

Podpis..... *[Signature]*.....

>REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

ul. Tupadzka 7

09-210 Drobin

Polska

Drobin, Marzec 2017

Spis treści

1. Informacje o Spółce	3
Zarząd i przedstawicielstwo	3
Przedmiot działalności jednostki.....	4
Kapitał zakładowy.....	4
2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego	5
3. Przychody, sytuacja finansowa, sytuacja majątkowa.....	6
Przychody.....	6
Działalność inwestycyjna.....	6
Instrumenty finansowe	6
Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem	6
Ryzyko płynności.....	6
Ryzyko kursowe i ryzyko zmiennej stopy procentowej.....	7
Ryzyko kredytowe	7
Personel	7
4. Analiza finansowa.....	8
Struktura bilansu	8
Struktura rachunku zysków i strat	8
Dynamika bilansu w cenach bieżących.....	9
Dynamika rachunku zysków i strat	9
Wskaźniki.....	10
5. Znaczące zdarzenia roku bieżącego oraz przewidywane szanse i ryzyka rozwoju działalności	11
6. Podsumowanie	11

Za zgodność z oryginałem
Data 01.06.2017r.....
Podpis Sadkowi.....



1. Informacje o Spółce

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Drobinie Sp. z o.o. był jednoosobową spółką Miasta i Gminy Drobin, utworzoną w wykonaniu uchwały Rady tej Gminy z dnia 28 czerwca 2001r. nr 184/XXIV/01, w sprawie utworzenia jednoosobowej Spółki Skarbu Miasta i Gminy w formie Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która działa zgodnie z aktem założycielskim z dnia 20 lipca 2001 r. spisany w Kancelarii Notarialnej w Sierpcu Repertorium A nr 3138/2001.

W dniu 22 września 2006 roku Urząd Miasta i Gminy w Drobinie sprzedał 4 661 udziałów, to jest 49,9%, zaś przeniesienie własności udziałów i zmiana nazwy Spółki nastąpiło 3 listopada 2006 roku, a zmiana danych w rejestrze w Krajowym Rejestrze Sądowym 17 grudnia 2006 roku.

Spółka jest zarejestrowana pod firmą:

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

Siedziba Spółki mieści się w Drobinie, przy ul. Tupadzkiej 7.

REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działa na podstawie przepisów prawa, a w szczególności:

1. Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U. nr 94 z dnia 8 listopada 2000 r., poz. 1037 z p.zm.),
2. Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. nr 9 poz. 43 z dnia 5 lutego 1997 r. z późniejszymi zmianami),
3. Aktu Założycielskiego Spółki z dnia 20 lipca 2001r. z późniejszymi zmianami,
4. Innych przepisów prawa i Regulaminu Organizacyjnego

Spółka posiada numer NIP 774 26 89 101 oraz symbol REGON 611327449.

Zarząd i przedstawicielstwo

W okresie sprawozdawczym Zarząd sprawowali:

- Pan Grzegorz Szykulski – Członek Zarządu
- Pan Krzysztof Kamil Cybulski – Członek Zarządu

Za zgodność z oryginałem
Data..... 03.01.2017
Podpis..... S. Cybulski



Przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:

- Pobór i uzdatnianie wody, z wyjątkiem działalności usługowej, działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody,
- Wywóz odpadów, unieszkodliwianie odpadów, usługi sanitarne i pokrewne, odprowadzanie ścieków,
- Odprowadzanie i unieszkodliwianie ścieków sanitarnych,
- Wywóz i unieszkodliwianie nieczystości ciekłych,
- Konserwacja terenów zielonych,
- Produkcja wód mineralnych,
- Produkcja wyrobów betonowych, z wyjątkiem budynków prefabrykowanych,
- Produkcja wyrobów betonowych i gipsowych pozostałych,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania konstrukcji metalowych,
- Produkcja metalowych elementów stolarki budowlanej,
- Zagospodarowywanie metalowych odpadów i złomu,
- Zagospodarowywanie niemetalowych odpadów i wyrobów,
- Produkcja ciepła (pary wodnej i gorącej wody), dystrybucja ciepła (pary wodnej i gorącej wody),
- Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych, roboty ziemne,
- Wykonywanie robót ogólnobudowlanych, budowlanych, instalacji elektrycznych, instalacji CO i wodno – kanalizacyjnych, gazowych, wykończeniowych, wynajem sprzętu budowlanego
- i burzącego, budowlanych izolacyjnych, tynkowanie, malowanie, szklenie, innych wykończeniowych,
- Towarowy transport drogowy pojazdami uniwersalnymi.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.672.000,00 PLN. Składa się z 9.344 udziałów o wartości nominalnej 500,00 PLN każdy.

Udziałowcami Spółki są:

- Miasto i Gmina Drobin posiada 4.682 udziałów po 500,00 PLN każdy, o łącznej wartości 2.341.000,00 PLN.
- REMONDIS Aqua Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie posiada 4.662 udziałów po 500,00 PLN każdy, o łącznej wartości 2.331.000,00 PLN.

Za zgodność z oryginałem:

Data 09.06.2017

Podpis Zedarski



2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie Zarządu obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym.

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Walutą sprawozdawczą jest Polski Złoty.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Za zgodność z oryginałem
Data 07.06.2017.
Podpis Godawski...

3. Przychody, sytuacja finansowa, sytuacja majątkowa

Przychody

Spółka uzyskała w roku 2016 przychody ze sprzedaży i usług na poziomie:

Przychody ze sprzedaży	3.549 TPLN
Przychody operacyjne	183 TPLN
Przychody finansowe	46 TPLN
	<hr/>
	3.778 TPLN

Spółka uzyskała w analizowanym okresie zysk netto w wysokości 380.598,94 PLN.

Proponowany podział zysku netto – wypłata dywidendy.

Działalność inwestycyjna

Rok 2016 był kolejnym rokiem zmian i restrukturyzacji Spółki. Realizowany był plan inwestycyjny w tym:

- Budowa nowych arterii głównych wodociągów,
- Wymiana zasuw na sieci wodociągowej,
- Wymiana rurociągów,
- Montaż nowych pomp głębinowych.

Instrumenty finansowe

Spółka posiadała następujące instrumenty finansowe na dzień 31 grudnia 2016 r.:

- Środki pieniężne,
- Lokaty bankowe,
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Spółka na dzień 31 grudnia 2016r. nie posiada kredytów.

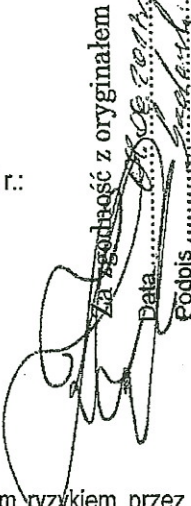
Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyka, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka

Za zgodność z oryginałem
Data:
Podpis:



monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje pożyczki i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności.

Ryzyko kursowe i ryzyko zmiennej stopy procentowej

W Spółce nie występuje ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnej i zrównoważonej płynności.

Personel

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2016 wyniosło 18 osób (18 etatów).

Za zgodność z oryginałem
Data 09.06.2017
Podpis Sadon


4. Analiza finansowa

Struktura bilansu

	31.12.2015		31.12.2016	
	tys. PLN		tys. PLN	
Wartości niematerialne i prawne	0	0%	0	0%
Rzeczowe aktywa trwałe	3 479	54%	3 261	53%
Zapasy	4	0%	17	0%
Należności krótkoterminowe	796	12%	650	10%
Inwestycje krótkoterminowe	2 152	33%	2 244	36%
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe	30	0%	34	1%
Aktywa razem	6 461	100%	6 206	100%

	31.12.2015		31.12.2016	
	tys. PLN		tys. PLN	
Kapitał własny	4 974	77%	5 053	81%
Rezerwy na zobowiązania	1 016	16%	888	14%
Zobowiązania długoterminowe	0	0%	0	0%
Zobowiązania krótkoterminowe	374	6%	260	4%
Rozliczenia międzykresowe	97	2%	5	0%
Pasywa razem	6 461	100%	6 206	100%

Struktura rachunku zysków i strat

	31.12.2015		31.12.2016	
	tys. PLN		tys. PLN	
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 347,8	100%	3 548,7	100%
Koszty działalności operacyjnej	3 936,0	91%	3 183,7	90%
Zysk (strata) ze sprzedaży	411,8	9%	365,0	10%
Pozostałe przychody operacyjne	91,0	2%	182,5	5%
Pozostałe koszty operacyjne	142,7	3%	185,7	5%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	360,2	8%	361,8	10%
Przychody finansowe	31,0	1%	46,1	1%
Koszty finansowe	0,1	0%	0,2	0%
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	391,0	9%	407,7	11%
Zyski nadzwyczajne	0,0	0%	0,0	0%
Straty nadzwyczajne	0,0	0%	0,0	0%
Zysk (strata) brutto	391,0	9%	407,7	11%
Podatek dochodowy	88,7	2%	27,1	1%
Zysk (strata) netto	302,3	7%	380,6	11%

Za zgodność z oryginałem

Data 06.06.2017r.

Podpis Ładonki

Dynamika bilansu w cenach bieżących

	31.12.2015		31.12.2016
	tys. PLN		tys. PLN
Wartości niematerialne i prawne	0		0
Rzeczowe aktywa trwałe	3 479	-6%	3 261
Zapasy	4	358%	17
Należności krótkoterminowe	796	-18%	650
Inwestycje krótkoterminowe	2 153	4%	2 244
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30	13%	34
Aktywa razem	6 461	-4%	6 206

	31.12.2015		31.12.2016
	tys. PLN		tys. PLN
Kapitał własny	5 063	0%	5 053
Rezerwy na zobowiązania	1 016	-13%	888
Zobowiązania długoterminowe	0		0
Zobowiązania krótkoterminowe	286	-9%	260
Rozliczenia międzyokresowe	97	-95%	5
Pasywa razem	6 461	-4%	6 206

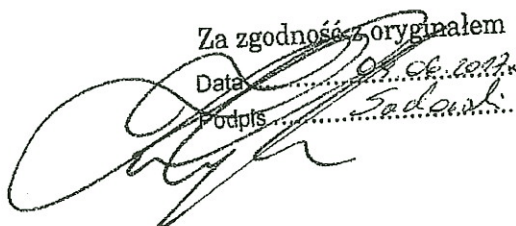
Dynamika rachunku zysków i strat

	31.12.2015		31.12.2016
	tys. PLN		tys. PLN
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 347,8	-18%	3 548,7
Koszty działalności operacyjnej	3 936,0	-19%	3 183,7
Zysk (strata) ze sprzedaży	411,8	-11%	365,0
Pozostałe przychody operacyjne	91,0	100%	182,5
Pozostałe koszty operacyjne	142,7	30%	185,7
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	360,2	0%	361,8
Przychody finansowe	31,0	49%	46,1
Koszty finansowe	0,1	46%	0,2
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	391,0	4%	407,7
Zyski nadzwyczajne	0,0		0,0
Straty nadzwyczajne	0,0		0,0
Zysk (strata) brutto	391,0	4%	407,7
Podatek dochodowy	88,7	-69%	27,1
Zysk (strata) netto	302,3	26%	380,6

Za zgodność z oryginałem

Data: 01.06.2017

Podpis: S. Drobina



Wskaźniki

		31.12.2015	31.12.2016
Suma bilansowa	TPLN	6 461	6 206
Wynik finansowy netto	TPLN	302	381

Rentowność

			31.12.2015	31.12.2016
Rentowność kapitału własnego	Wynik netto do kapitału własnego	%	6,08	7,53
Rentowność majątku	Wynik netto do aktywów	%	4,68	6,13

Zadłużenie

			31.12.2015	31.12.2016
Ogólnego zadłużenia	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania do aktywa	%	23,01	18,58

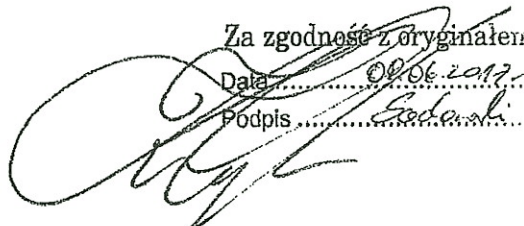
Płynność

			31.12.2015	31.12.2016
Bieżącej płynności	Aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych		7,97	11,31
Szybkiej płynności	Aktywa obrotowe bez zapasów i krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych do zobowiązań krótkoterminowych		7,70	11,23
Wypłacalności gotówki	Środki pieniężne i krótkoterminowe aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych		7,88	11,18
Trwałość struktury finansowania	Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe do sumy pasywów		0,82	0,78

Za zgodność z oryginałem.

Data 09.06.2017

Podpis Godański



Efektywność

		31.12.2015	31.12.2016
Wskaźnik rotacji zobowiązań	Zobowiązania z dostaw i usług x 365 dni do przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	dni 18	13

Uzyskane wyniki z poszczególnych rodzajów działalności wykazane w rachunku zysków i strat za badany okres:

Wynik na sprzedaży	365 TPLN
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	-3 TPLN
Wynik na działalności finansowej	46 TPLN
Wpłynęły na powstanie zysku brutto w kwocie	<u>408 TPLN</u>

5. Znaczące zdarzenia roku bieżącego oraz przewidywane szanse i ryzyka rozwoju działalności

Nie są znane zdarzenia, które mogły mieć wpływ na działalność jednostki, które wystąpiły po dniu bilansowym.

W roku 2017 będziemy realizować plan inwestycyjny przedstawiony Zgromadzeniu Wspólników co przyczyni się do poprawy sytuacji majątkowej Spółki i zapewni lepszą jakość świadczonych usług.

Obecny rozwój Spółki ukierunkowany został inwestycyjnie, organizacyjnie i zadaniowo na świadczenie profesjonalnych usług przy wykorzystaniu specjalistycznego sprzętu z zachowaniem obowiązujących przepisów normatywnych w tym zakresie.

6. Podsumowanie

Znane naszej Spółce fakty, z których najistotniejsze zostały przedstawione w niniejszym sprawozdaniu, wskazują, że sytuacja Spółki nie budzi obaw, co do funkcjonowania w dającej się przewidzieć przyszłości.

Drobin, dnia 13 marca 2017r.

Członek Zarządu

Grzegorz Szykulski

Członek Zarządu

Krzysztof Cybulski

Za zgodność z oryginałem

Data 03.03.2017r.

Podpis Grzegorz Szykulski