

**UCHWAŁA NR XXXVII/302/2017
RADY MIEJSKIEJ W DROBINIE**

z dnia 27 lipca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych

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 odprowadzania ścieków 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 ścieków wprowadzanych do urządzeń kanalizacyjnych zlokalizowanych na terenie Miasta i Gminy Drobin w wysokości: 11,64 zł + VAT

§ 2. Cena za odprowadzenie ścieków, o której mowa w niniejszej uchwale, obowiązuje wszystkich dostawców wprowadzających ścieki do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. przez okres 1 roku od dnia wejścia w życie taryfy.

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

§ 4. 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.

§ 5. 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. Tupadźka 7 // 09-210 Drobin // Polska

Rada Miejska w Drobiniu

ul. Piłsudskiego 12
09-210 Drobin



REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
ul. Tupadźka 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.

**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 odprowadzania 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 powołaniem
Kierujący przedsiębiorstwem
wodociągowo-kanalizacyjnym:

Krzysztof Cybulski
Członek Zarządu

Marcin Sadowski

Członek Zarządu

Załączniki (wraz z wnioskiem 116 stron):

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

Do wiadomości:

1. Burmistrz Miasta i Gminy Drobin

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. // ul. Tupadźka 7 // 09-210 Drobin // Polska // T +48 (0) 24 267 42 90 // F +48 (0) 24 267 42 99 // drobin@remondis.pl
www.remondis-aqua.pl // KRS: 0000061916 Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON: 611327449 // NIP: 774-26-88-101 // Kapitał zakładowy: 4.672.000,00 PLN // Konto: PKO BP oDrobin 02 1020 3574 0000 5302 0072 7939
Zarząd: Krzysztof Cybulski, Marcin Sadowski

**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. Tupadźka 7
09-210 Drobin
Polska

Drobin, dnia 9 czerwca 2017r.

Sadowski

Spis treści

TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW 3
UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF 11

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

**TARYFY
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. Sławka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych 9
3.3. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYZRĄDY 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

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 - 2018 | 2

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 - 2018 | 3

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

lp	Taryfowa grupa odbiorców	Charakterystyka taryfowej grupy odbiorców
1.	W1.	Odbiorcy usług wodociągowych (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 wodociągowych 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 wodociągowych (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 wodociągowych 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 wodociągowych (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 wodociągowych 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 wodociągowych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
8.	W8.	Odbiorcy usług wodociągowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
9.	W9.	Odbiorcy usług wodociągowych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
10.	W10.	Odbiorcy usług wodociągowych (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 wodociągowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego wodomierza głównego



Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odrowadzania ścieków | 2017 - 2018 | 6

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 żywymi/roślinnymi, farmaceutycznymi lub na cele konfekcjonowania

W zakresie zbiorowego odrowadzania ścieków wykonano 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	Gen/Stawka: opłaty netto	Gen/Stawka: opłaty brutto	Jednostka miary
1.	2.	3.	4.	5.
1.	W1.	3,68	3,97	zl / m ³
	W1.	5,96	6,44	zl / miesiąc / odbiorę
	W2.	3,68	3,97	zl / m ³
	W2.	5,96	6,44	zl / miesiąc / odbiorę
	W3.	3,68	3,97	zl / m ³
	W3.	5,96	6,44	zl / miesiąc / odbiorę
	W4.	3,68	3,97	zl / m ³
	W4.	5,96	6,44	zl / miesiąc / odbiorę



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

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 Drobini 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 zaopatrzenia w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r., nr127, poz 886 z późn. zm.) – dalej zwanego „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 Drobini – 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 Drobini 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 stanowią:

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 Drobini 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 stawki dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców ceny za dostarczoną wodę i taryfy za odprowadzane ścieki lub różne dla poszczególnych grup taryfowych odbiorców stawki opłat.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017–2018 | 4

- b) w zależności od struktury taryfy – wybrano taryfy wielozłozonowe – 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 bezzwrotnie zużytej,
 - b) w rozliczeniach na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
 - 3) stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociagowych będących w posiadaniu Przedsiębiorstwa
- Taryfa za zbiorowe odprowadzanie ścieków zawiera:

- 1) cenę za m³ odprowadzonych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami za ilość odprowadzonych ścieków, ustalona 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, wariantów 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.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017–2018 | 5

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

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 stawek opłaty abonamentowej kalkuluje się na podstawie kosztów: utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych 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 uwzględni 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

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopraczenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017–2018 | 8

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

Tabela 3 Stawki opłat za przyłączenie do urządzeń wodociagowo-kanalizacyjnych

Lp.	Rodzaj stawki	Stawka opłaty w zł (netto)
1.	2.	3.
1.	stawka za przyłączenie do urządzeń wodociagowych	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 PRZYRZĄDY URZĄDZENIA POMIAROWE

1. Rozliczenia za zbiorowe zaopraczenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy oraz rozporządzenia taryfowego.
2. Rozliczenia za zbiorowe zaopraczenie 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 liczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczynu miesięcznym nieprawidłowego działania wodomierza.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopraczenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017–2018 | 9

7. Przedsiębiorstwo na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodociągów wodociągów głównego. W przypadku, gdy sprawdzenie prawidłowości działania wodociągów 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 wystawienia 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 Drobnie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Burmistrza Miasta i Gminy Drobnie 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

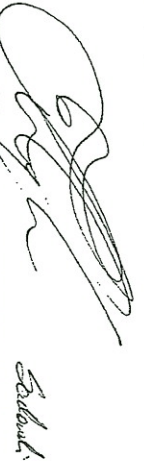
Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi odbiorców usług, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych, i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w Regulaminie Dostarczania Wody i Odprowadzania Ścieków na terenie Miasta i Gminy Drobnie - Uchwała nr 242/XXV/10 Rady Miejskiej w Drobnie 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 Plockiego na szczególne korzystanie z wód – wprowadzanie ścieków komunalnych oczyszczonych w mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Drobnie, zlokalizowanej na działkach o nr ewid. 625/3, 624/5 i 624/7, do jeziora – rowu melioracyjnego B. Powyższe decyzje (pozwolenia wodnoprawne) wydane są na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 2001r. Prawo wodne (tłaki 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 wodociągowe - 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 TARYF

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	12
2. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UMARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA	12
3. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPŁYWU TARYF 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 uzasadnienia:

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.



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 określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe 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 70332/2002 z dnia 20.12.2002, zmienionego decyzją nr RRG 7033/2/10 z dnia 26.05.2010 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 prowadzącej 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 dystrybucyjnym zapładnieniem 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 połączeń 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:

- zewoleniu na prowadzenie działalności w zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków,
- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych oraz
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków prowadzenia ścieków do urządzeń kanalizacyjnych, a także przepisach ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagal bakteriologicalicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych. Analizy jakości wody powadzone 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 przyrędy, 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 wieloletniego i miesięcznych, przedłożone taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprawiania ścieków w pełni realizują postulat równości obliczenia 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. Skargareklamacją/wnioskiem powinien założyć siódme dla rozpatrzenia sprawy zastrzeżenia oraz uzasadnienie. Przedsiębiorstwo rozpatryje reklamację i powiadać odbiorce 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 taryfowych przy tworzeniu taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprawianie ścieków, dokonano alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców, odpowiednio dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprawiania 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, która obejmuje koszty ponoszone niezależnie od tego, czy poszczególni klienci korzystają z usług Spółki, czy też nie. Spółka zobowiązana jest bowiem do zachowania ciągłości świadczonej usługi, 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 wieloletnią dla działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz taryfę jednolitą, jednoczesną dla działalności zbiorowego odprawiania ścieków.

Zgodnie z załoženiami standardów regulacji ekonomicznych, dostępności usług oraz metodologii ustalania opłat w sektorze wodociągowo - kanalizacyjnym, taryfy wieloletnie w większym stopniu spełniają postulatów wyższych standardów niż taryfy jednoczesne. Desydują 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 sprzedaży w gospodarkach 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 rejon i odprowadzić ścieki z miejsc, gdzie obecnie są jej urządzenia.

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

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



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 określenia taryf wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprawianie 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 rozliczenie kosztów działalności bieżącej według miejsc ich powstawania ze szczegółowością wymaganą w Rozporządzeniu. W szczególności dotyczy to kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych 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 wodociągowych i kanalizacyjnych.

Dla działalności o charakterze ogólnym prowadzona jest ewidencja kosztów ogólnokształdowych i wydziałowych. Na podstawie danych ewidencyjnych z lat 2016 i 2017 oraz planu na lata 2017 - 2018, ustalone zostały koszty eksploatacyjne działalności wodociągowej, 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 działaniemi rezerw na należności nieregularne. Koszty działalności ogólnej rozliczone zostały współczynnikiem alokacji na działalność wodociągową 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 wodociągowej, w tym również koszty opłat śródowniskowych za pobór wody, zostały rozliczone tym wskaźnikiem zgodnie z zapisami tabeli 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 pomniejszenie nakładów inwestycyjnych na nowe środki trwałe, modernizację i odbudowę środków trwałych istniejących, w tym zapisów wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin na lata 2017 - 2019.

Przy opracowaniu taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprawiania 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:

- Marża zysku

Przedsiębiorstwo zaliczyło w kalkulacji poziom marży uwzględniający zachowanie płynności finansowej oraz realizację założonych planów finansowych



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.

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 przyjęło 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) Wyngrodzenia 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 tariff uwzględniła spadek kosztów energii elektrycznej na poziomie 28 863,92 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 tariff uwzględniła spadek wysokości opłat środowiskowych podtytułowany 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 tariffy 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.

S. Sobala

Wniosek o zatwierdzenie tariff dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 – 2018 | 16

S. Sobala

Wniosek o zatwierdzenie tariff dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 – 2018 | 17

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa		Zmiana %
			wielkość cen i stawek opłat	4/3	
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
1	Grupa 2	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
1	Grupa 3	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
1	Grupa 4	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
1	Grupa 5	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
1	Grupa 6	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
1	Grupa 7	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,11	7%
1	Grupa 8	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,11	7%

1	Grupa 9	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,11	7%
1	Grupa 10	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,10	7%
1	Grupa 11	-cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	3,48 5,95	3,69 5,95	6% 0%
		...			
		-cena wstawkowa 1)	3,65	4,11	7%

Uwagi:

¹⁾ Cena wstawkową należy wyliczać jako sumę rocznych wielkości za wodę, wynikającą z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę | 2017 - 2018 | 18

Podpisany

Strona 19

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę | 2017 - 2018 | 19

Podpisany

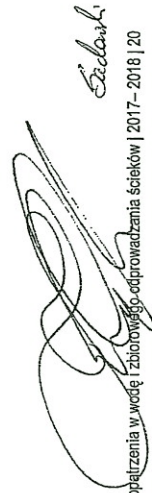
Strona 20

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązkowa	Taryfa nowa	Zmiana %
	1	2			
0	wielkość cen i stawek opłat				
1	Grupa 1	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	11,34	11,64	3%
		...			
1	Grupa 2	-cena wstążkowa 1) odprowadzania ścieków (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	11,81	11,64	-1%
		...			
1	Grupa 3	-cena wstążkowa 1) odprowadzania ścieków (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	11,81	11,64	-1%
		...			
1	Grupa 4	-cena wstążkowa 1) odprowadzania ścieków (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej	11,81	11,64	-1%
		...			

Uwagi:

¹⁾ Cena wstążkową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną liczbę odprowadzonych ścieków w m³.



Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017-2018 | 20

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie		Należne przychody
		1	2	
0	Rok obrotowy			
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 444 719,05	1 416 617,61	
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	221 813,05	247 588,73	
	b) koszty zakupu energii elektrycznej	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) mierza zysku	192 272,53	44 257,76	
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 637 091,58	1 465 108,10	
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	803 287,69	803 167,89	
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	174 589,12	165 020,75	
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0,00	0,00	
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	1 000,00	
	3) odsetki	0,00	0,00	
	4) należności nieregularne	-40 193,15	12 047,51	
	5) mierza zysku	788 074,44	816 215,49	
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	86%	
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%



Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017-2018 | 21

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.

Table with columns: Lp., Wyszczególnienie, Współczynnik alokacji wg tabel E, and Taryfowa grupa odbiorców usług (groups 1-11, ogółem). Rows include Zaopatrzenie w wodę and Odprowadzanie ścieków.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 - 2018 | 22

Sedlanki

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

Table with columns: Lp., Wyszczególnienie, and Taryfowa grupa odbiorców usług (I, II, III). Rows include Zaopatrzenie w wodę and Odprowadzanie ścieków.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 - 2018 | 23

Sedlanki

Table D1: Breakdown of incoming receipts for electricity supply in the year of electricity supply. The table shows various categories of receipts and their corresponding amounts in PLN. It is signed by Szlach.

Table D1: Breakdown of incoming receipts for electricity supply in the year of electricity supply. The table shows various categories of receipts and their corresponding amounts in PLN. It is signed by Szlach.

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	grupa 14	ogółem		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1.	A	Sprzedż roczna wody	m ³	2 517,04	4 362,86	243 984,65	96 654,16	4 027,26	3 020,44	503,41	503,41	671,21	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%	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	408,93	68,16	68,16	90,87	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%	100%			
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	3 239,41	64 564,81	335,11	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⁾ Dostosował do konstrukcji taryfy.

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 - 2018 | 26

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	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
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Zaopatrzenie w wodę					32211,43						
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:	10 332,19	17 909,13	1 001 533,70	396 756,13	16 531,51	12 396,63	2 067,30	2 067,30	2 756,40	1 377,62	1 376,19
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	9 259,36	16 046,58	897 541,65	355 559,83	14 816,00	11 111,24	1 851,88	1 851,88	2 469,16	1 234,58	1 234,58
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	1 072,82	1 862,55	103 992,05	41 196,30	1 716,51	1 287,38	215,42	215,42	287,24	143,04	143,61
	2) zużycie wody w m ³ /rok	2 517,04	4 362,86	243 984,65	96 654,16	4 027,26	3 020,44	503,41	503,41	671,21	335,60	335,60
	3) liczba odbiorców	15	26	1 454	576	24	18	3	3	4	2	2
	4) cena 1m ³ wody w zł/m ³ 2)	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68	3,68
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc 3)	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99
2	Odprowadzanie ścieków	grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4							
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	37 691,48	751 230,18	3 899,12	23 394,71							
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonych ścieków	37 691,48	751 230,18	3 899,12	23 394,71							
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	0,00							
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	3 239,41	64 564,81	335,11	2 010,67							
	3) liczba odbiorców	29	578	3	18							
	4) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ 4)	11,64	11,64	11,64	11,64							
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc 3)	0,00	0,00	0,00	0,00							

Uwaga:

¹⁾ Dostosował do konstrukcji taryfy.

²⁾ wartość z wiersza 1.1a); (wartość z wiersza 1.2).

³⁾ wartość z wiersza 1.1b); (wartość z wiersza 1.3)); 12 miesięcy.

⁴⁾ wartość z wiersza 2.1); (wartość z wiersza 2.2).

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków | 2017 - 2018 | 27

Stodolka



Uwagi:
 9) wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2) x 100%
 10) wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2) x 100%

Lp.	Wykazanie grup 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
1	10 332,19	17 909,13	1 001 532,70	996 756,13	16 531,51	12 394,63	2 067,30	2 067,30	2 756,40	1 317,62	1 378,19	1 465 108,10
2	11 545,07	20 011,46	1 119 102,57	443 330,87	16 412,12	13 854,09	2 309,01	2 309,01	3 078,69	1 539,34	1 539,34	1 637 091,58
	89%	89%	89%	89%	89%	89%	90%	90%	90%	89%	90%	89%
1	37 691,48	751 230,18	3 899,12	23 394,71								816 215,49
2	35 468,41	706 922,02	3 689,15	22 014,87								768 074,44
	100%	100%	100%	100%								100%

Tablica H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzenie ścieków

Stodolka



Uwagi:
 9) Doposażenie do konfiguracji taryf.

Lp.	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
1	2 517,04	4 362,66	243 994,65	98 664,16	4 027,26	3 020,44	503,41	503,41	671,21	335,60	335,60	356 915,64
2	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69
	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96	5,96
3	9 259,38	16 049,89	697 541,65	355 559,83	14 815,00	11 111,24	1 851,88	1 851,88	2 469,16	1 234,58	1 234,58	1 312 978,74
4	1 072,82	1 859,56	103 992,05	41 196,30	1 716,51	1 287,38	215,42	215,42	287,24	143,04	143,61	152 129,36
5	10 332,19	17 909,13	1 001 532,70	996 756,13	16 531,51	12 394,63	2 067,30	2 067,30	2 756,40	1 317,62	1 378,19	1 465 108,10
6	3 239,41	64 564,81	335,11	2 016,67								70 150,00
7	11,64	11,64	11,64	11,64								
8	0,00	0,00	0,00	0,00								
9	37 691,48	751 230,18	3 899,12	23 394,71								816 215,49
10	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00
11	35 468,41	706 922,02	3 689,15	22 014,87								768 074,44
12												
13												

Tablica G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen, opłat i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych 1)

U C H W A Ł A Nr 01 / 05.2017
B E S C H L U S S 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 Geschäftsführung 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 Geschäftsführung 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
Protokollführer
Przewodniczący Zgromadzenia
Tagungsleiter der Gesellschafterversammlung

Za zgodność z oryginałem
Date
Podpis
.....





U C H W A Ł A Nr 02 / 05.2017
B E S C H L U S S 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 sprawozdania 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 | 3 777 366,67 PLN |
| 2. Koszty działalności | 3 369 637,73 PLN |
| 3. Wynik finansowy (zysk brutto) | 407 728,94 PLN |
| 4. Podatek dochodowy | 27 130,00 PLN |
| 5. Wynik finansowy (zysk)
Körperschaftsteuer | 380 598,94 PLN |
| 6. Należności krótkoterminowe ogółem netto
Finanzergebnis (Nettogewinn) | 650 250,44 PLN |
| 7. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Kurzfristige Verbindlichkeiten Netto, allgemein | 2 243 737,39 PLN |
| 8. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
Verbindlichkeiten und Rückstellungen für Verbindlichkeiten
zobowiązania krótkoterminowe | 1 152 967,46 PLN |
| 9. Rezerwy na zobowiązania ogółem
kurzfristige Verbindlichkeiten | 260 379,42 PLN |
| Rezerwy na zobowiązania ogółem
Rückstellungen für Verbindlichkeiten, insgesamt | 807 788,04 PLN |
| rezerwy długoterminowe
langfristige Rückstellungen | 708 680,02 PLN |

Za zgodność z oryginałem
Date
Podpis
.....







Ldż. 15-M/14/IV/17

Warszawa, dnia 14.04.2017 r.

99 108,02 PLN

rezerwy krótkoterminowe
kurzfristige Rückstellungen

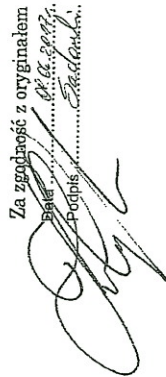
W głosowaniu jawnym oddano 9.344 głosów „za”, 0 głosów „przeciw”
In offener Abstimmung wurden 9.344 Ja - Stimmen, und 0 Gegen -Stimmen abgegeben

Protokolant
Protokollführer

Przewodniczący Zgromadzenia
Tagungsleiter der Gesellschafterversammlung


.....

Za zgodność z oryginałem
Białe
Podpis


.....

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 Tupadźkiej 7

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego jednostki Remondis Drobin
Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Drobinie (09-210) przy ulicy
Tupadźkiej 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 prawdziwość 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 sporządzone 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
Białe
Podpis


.....

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2685
Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Wydziale Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000121840; NIP: 113-23-76-412; Regon: 015205213; Kapitał zakładowy 50.000 zł

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 efekty 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 odpowiedniości 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, zapoznać się z treścią sprawozdania z działalności i wskazać 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 złożyć oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istniejące zniekształcenia.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe:

- 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,
- zostało sporządzone, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

Za zgodność z oryginałem
Data
Podpis

- 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

Krzysztof Biegły Rewident

Anna Gilniczyk

Nr w rejestrze 1007

POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bona Komandorów 3C lok. 91, 05-827 Warszawa
tel. (22) 616-55-11, 616-55-12, fax: 616-66-95
NIP: 143-257-06-11, REGON: 143209213
(Siedziba podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych)

Za zgodność z oryginałem
Data
Podpis

Ldż. 15-MI14/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. Tupadзка 7
za rok obrotowy 01.01.2016 – 31.12.2016

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 774-26-69-101 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 0000721840; NIP: 113-23-78-412; Regon: 015205213; Kapitał zakładowy 50,000 zł
Konto: Bank Ziehofti WPK S.A. 32-000001100000000100658846

Podpisany

Strona 37

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 Kamili Cybulski od dnia 01.01.2014 r.

Członek Zarządu Grzegorz Szykulecki 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 (ćcioje) 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.

Zgodność z oryginałem

Data: 14.04.2017

Podpis: [Podpis]

„POL – TAX – Sp. z o.o.”

Podpisany

Strona 38

Udzialy 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	4 882		50,11%	
REMONDIS Aqua Sp. z o.o.	4 882		49,89%	
Razem	9344		100%	

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

7. Badana jednostka współpracuje z powołanymi z nią kapitałowo jednostkami (art. 3.1.43 UoR): Urząd Miasta i Gminy Drobin, REMONDIS Warszawa, Remondis Aqua Warszawa oraz Remondis Aqua Wyszogrod.
8. 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).
9. 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 2895 na liście podmiotów uprawnionych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
10. 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.
11. Zarówno podmiot audytorski, jak i przeprowadzający badanie w jego imieniu kluczowy biegły rewident Anna Gilnicka (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).
12. 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

Dyrektor

Podpis

POL - TAX Sp. z o.o.

3

13. Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający zostało:
 - stosownie do art. 69 ust. 1 i 1a^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, prawdziwości i rzetelności sprawozdania finansowego przedłożonego do badania oraz uzupełniającego sprawozdania z działalności,
 - b) ujawnienia w informacji dodatkowej wszelkich zobowiązań korespondujących z dniem bilansowym,
 - c) niezastąpienia innych zdarzeń gospodarczych, wpływających istotnie na informacje ilościowe i jakościowe wynikające ze sprawozdania finansowego.

Za zgodność z oryginałem

Dyrektor

Podpis

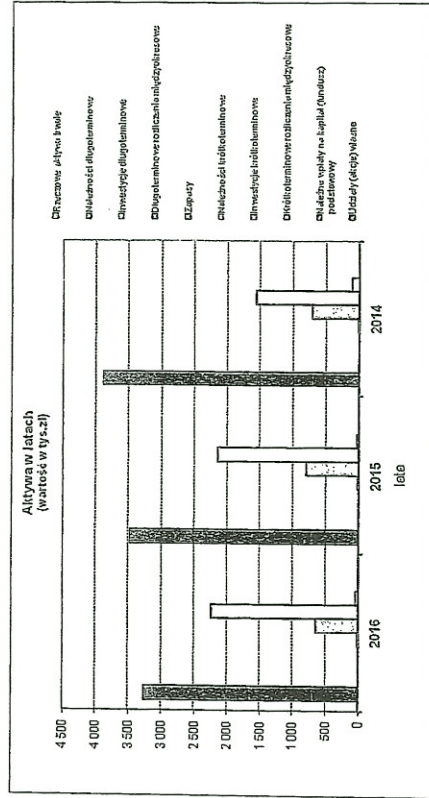
POL - TAX Sp. z o.o.

POL - TAX Sp. z o.o.

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2016			2015			2014			Zmiana stanu		
		typ. zł	% udziału	% udziału	typ. zł	% udziału	% udziału	typ. zł	% udziału	% udziału	typ. zł	% udziału	% udziału
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
A.	Aktywa trwałe	3 261,2	52,6	3 479,1	53,0	3 081,4	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	53,0	3 079,0	62,0	(217,9)	93,7	(617,7)	84,1		
III.	Należności długoterminowe												
IV.	Investycje długoterminowe												
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe												
B.	Aktywa obrotowe	2 944,3	47,4	2 982,0	46,2	2 371,9	37,9	(37,7)	99,7	572,5	124,1		
I.	Zapasy	16,4	0,3	3,7	0,1	2,4	0,0	12,7	442,6	14,0	663,7		
II.	Należności krótkoterminowe	600,3	10,5	795,7	12,3	703,3	11,2	(146,5)	81,7	(53,0)	92,5		
III.	Należności krótkoterminowe	2 243,7	36,2	2 182,5	33,3	1 967,9	25,1	91,2	104,2	675,8	143,1		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia	33,9	0,5	30,0	0,5	98,2	1,8	3,9	112,9	(64,3)	34,5		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy												
D.	Udziały (akcje) własne												
	Aktywa razem	6 205,5	100,0	6 461,1	100,0	6 253,2	100,0	(255,6)	96,0	(47,7)	99,2		



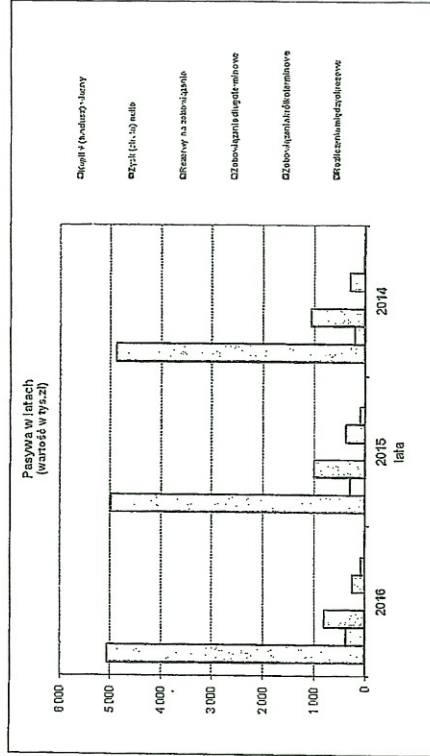
Za zgodność z oryginałem

Podpis: *[Signature]*

6

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

Lp.	Wyszczególnienie	2016			2015			2014			Zmiana stanu		
		typ. zł	% udziału	% udziału	typ. zł	% udziału	% udziału	typ. zł	% udziału	% udziału	typ. zł	% udziału	% udziału
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 052,6	81,4	4 874,3	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	74,3	4 672,0	74,7		100,0		100,0		
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy												
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny												
IV.	Rezerwa na świadczenia emerytalne												
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	380,6	6,1	302,3	4,7	208,1	3,3	78,3	126,9	174,5	104,7		
VI.	Rezerwa z tytułu rezerwy w ciągu roku obrotowego (składki ujemne)												
VII.	Rezerwa z tytułu rezerwy w ciągu roku obrotowego (składki ujemne)												
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	1 089,7	17,1	(208,1)	79,5	(251,6)	75,5		
II.	Zobowiązania długoterminowe												
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	280,4	4,2	374,4	5,8	300,4	4,8	(114,0)	99,5	(40,1)	86,7		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	84,8	1,4	66,6	1,5	5,0	0,1	(11,6)	87,8	79,8	1 098,0		
	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

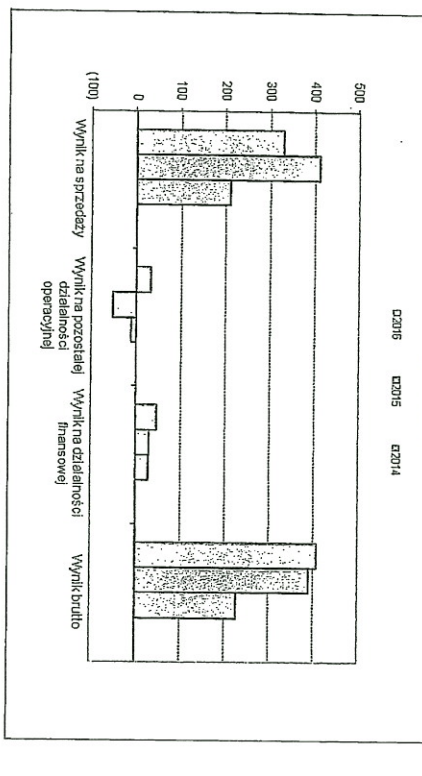
Podpis: *[Signature]*

6

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

Lp.	Wykazanie	2016		2015		2014		Zmiana stanu			
		ys. zł	% udziału	ys. zł	% udziału	ys. zł	% udziału	ys. zł	% udziału		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A. Działalność podstawowa											
1.	Przychody netto za sprzedaż	3 548,7	93,9	4 347,8	97,3	3 910,4	96,3	(739,2)	81,6	(361,9)	90,7
2.	Koszty własny sprzedaży	3 219,7	95,5	3 956,0	96,5	3 700,2	95,5	(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 (A+B)	361,8		360,2		199,7		1,8	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	182,9
E.	Zysk (strata) brutto (C+D)	407,7		391,0		227,9		16,7	104,3	179,8	178,9
F.	Odpisane obciążenia (wzrost w tys. zł)	27,1		64,7		21,6		(91,5)	30,6	5,3	124,3
G.	Zysk (strata) netto (E-F)	380,6		326,3		206,1		73,3	125,9	174,5	184,7
Przychody ogółem											
		3 777,4	100,0	4 469,8	100,0	4 059,4	100,0	(892,4)	84,5	(282,0)	93,1
Koszty ogółem											
		3 389,6	100,0	4 070,8	100,0	3 831,5	100,0	(709,1)	82,6	(461,8)	87,9

Wynik finansowy na poszczególne rodzaje działalności (wartości w tys. zł)



Za zgodność z oryginałem
Branża
Podpis:
POL - TAX Sp. z o.o.

3. Analiza według podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych.

3.1 Wskaźniki rentowności.

Wskaźnik rentowności	2016	2015	2014
Wskaźnik rentowności			
Rentowność majątku (ROA)			
Wynik finansowy netto x 100	6,13%	4,68%	3,30%
aktywa ogółem			
Rentowność netto			
Wynik finansowy netto x 100	10,08%	6,76%	5,08%
przychody ogółem			
Rentowność kapitału własnego (ROE)			
Wynik finansowy netto x 100	7,53%	6,08%	4,23%
kapitał własny x 100			
Skorygowana rentowność majątku			
Zysk netto + (odsetki - podatek dochodowy od odsetek) x 100	6,14%	4,68%	3,34%
aktywa ogółem			
Dźwignia finansowa			
rentowność kapitału własnego - skorygowana rentowność majątku	1,40%	1,40%	0,88%

3.2 Wskaźniki płynności finansowej.

Wskaźnik płynności finansowej	2016	2015	2014
Wskaźnik płynności finansowej I stopnia	6,63	5,01	5,69
aktywa obrotowe - należności z tytułu dostaw i usług 12 mc zobowiązania krótkoterminowe - zobow. krótkoterminowe powyżej 12 mc			
Wskaźnik płynności finansowej II stopnia	6,51	4,95	5,45
aktywa obrot. - zapasy - likwid. długotermin. - należn. z tytułu dostaw i usług 12 mc zobowiązania krótkoterminowe - zobow. z tytułu dostaw i usług 12 mc			
Wskaźnik płynności finansowej III stopnia	5,05	3,61	3,76
inwestycje krótkoterminowe			
zobowiązania krótkoterminowe - zobow. z tytułu dostaw i usług pow. 12 mc			
Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej	4,80	4,26	4,07
należności z tytułu dostaw i usług			
zobowiązania z tytułu dostaw i usług			

3.3 Wskaźniki rotacji.

Wskaźnik rotacji (obrotowości)	2016	2015	2014
Szybkość obrotu zapasów (w dniach)	1	0	0
średni stan zapasów x 365 dni			
przychody netto ze sprzedaży produktów/towarów i materiałów			
Spiływ należności (w dniach)	68	59	31
średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni			
przychody netto ze sprzedaży produktów/towarów i materiałów			
Spłata zobowiązań (w dniach)	15	14	8
średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni			
przychody netto ze sprzedaży produktów/towarów i materiałów			

Za zgodność z oryginałem
Branża
Podpis:
POL - TAX Sp. z o.o.

3.4. Omówienie pozostałych wskaźników.

3.4.1. Wskaźniki do analizy poziomej i pionowej bilansu.

Wstępna analiza bilansu	wskaznik		2016	2015	2014
	licznik	mianownik			
Złota reguła bilansowania (kapitał własny z rezerwy długoterminowe) x 100 aktywa trwałe	100-100	procent	176,66%	168,59%	150,36%
Złota reguła bilansowania II kapitał obcy długoterminowe x 100 aktywa obrotowe	60-80	procent	15,09%	19,99%	17,59%

3.4.2. W świetle wartości wskaźników przedstawionych w punktach 3.1. – 3.3. wyjątkami są 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 6,05, co wynika z utrzymany na rachunku bankowym znacznych środków pieniężnych.

Za zgodność z oryginałem
Data: 08.06.2017
Podpis: S. Kozłowski

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 silnie pracować nad poprawą ścisłości 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 niezmiennym 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 niezmiennym istotnie zakresie.

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

Za zgodność z oryginałem
Data: 08.06.2017
Podpis: S. Kozłowski

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 prawdziwości stosowanego systemu księgowości biegły potwierdza, że:

- a) jednostka przestrzegała ciągłości stosowanych zasad rachunkowości, w tym w przedmiocie prawdziwości owarca ksiąg rachunkowych na 01.01. roku badanego,
- b) księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki, przy wykorzystaniu programów komputerowych Gnet 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 przechowywała 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.

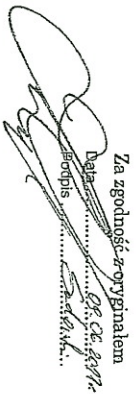
2. Inwentaryzacja aktywów i pasywów

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 prawdziwe 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
 Podpis



3. CHARAKTERYSTYKA GŁÓWNYCH POZYCJI BILANSU I RZS.

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 dzierżawi od Gminy Drobin na podstawie umowy dzierżawy z dnia 01.01.2011 roku z późniejszymi aneksami. W spółce nie są umierane aktywa trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych.

Skopień 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

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 wyównania poziomu opłat za dostybnującą wodę od Miasta i Gminy Drobin.

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

3.1.3. Inwestycje krótkoterminowe

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

2 243 737,39 zł

3.1.4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na tę pozycję składają się:
 - krótkoterminowe RMK 16.102,34 zł
 - długoterminowe RMK 17.748,00 zł

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

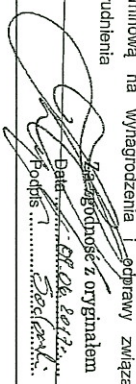
33 910,34 zł

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 39 221,92 zł
- rezerwę krótkoterminową na wynagrodzenia i odpisy związane z planowanym zmniejszeniem zatrudnienia 40 000,00 zł

Za zgodność z oryginałem
 Data
 Podpis



- rezerwy 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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń 126.928,73 zł
 - zaliczek otrzymanych na dostawy 4.283,17 zł
 - funduszy specjalnych (ZFSS) 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 IZUS.

3.3.3. Rozliczenia międzyokresowe bierne

- Polycję tę tworzą następujące rozliczenia międzyokresowe:
- dostosowanie kontenerów do wymogów BHP 84 800 zł
 - demontaż zbiornika i rekułtywacja SUW Drobin 40.000,00 zł
 - badanie bilansu 40.000,00 zł
 - 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 rzetelny 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 - zak. Nr 1 do UoR, pkt. 2.5. załącznika.

Za zgodność wyznacznikiem
Data 07.04.2017
Podpis *[Podpis]*.....

„POL – TAX” Sp. z o.o.

13

Powyższe rozliczenie, ze względu na wyjątkową 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 do 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. Zdania po dacie bilansu.

Biegły stwierdza, że między dniami 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 umieszczonej w części C pkt. I oraz II Wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej z działalności za rok 2016.

Za zgodność wyznacznikiem
Data 07.04.2017
Podpis *[Podpis]*.....

„POL – TAX” Sp. z o.o.

14

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. Wyprowadzenie 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 Gilwicka
Nr w rejestrze 1007


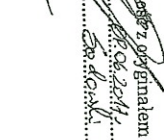
Za zgodność z oryginałem
Podpis: 
Data: 07.04.2017
Podpis: 
Data: 07.04.2017

POL-TAX SP. Z O.O.
ul. Boza Komonowicza 56C lok. 9/1, 03-982 Warszawa
tel. (22) 616-5511, 616-5512, fax. 616-60-95
NIP: 115-476-11-82, REGON: 14320212
.....
(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
Podpis: 
Data: 07.04.2017
Podpis: 
Data: 07.04.2017

>REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
ul. Tupadźka 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
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:
Podpis:
[Podpis]

1. informacje o Spółce

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Drobiniu Sp. z o.o. był jednoosobową spółką Miasta i Gminy Drobini, 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 Drobiniu 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 Drobiniu, przy ul. Tupadzińskiej 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 28 89 101 oraz symbol REGON 611327449.

Zarząd i przedstawicielstwo

W okresie sprawozdawczym Zarząd sprawowali:

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

Za zgodność z oryginałem
Data:
Podpis:
[Podpis]

Przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:


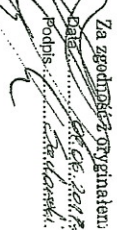
- Pobór i uzdatnianie wody, z wyjątkiem działalności usługowej, działalność usługowa w zakresie rozpraszania wody,
- Wytwarz odpadów, unieszkodliwianie odpadów, usługi sanitarne i pokrewne, odpraszanie ścieków,
- Odpraszanie i unieszkodliwianie ścieków sanitarnych,
- Wytwarz i unieszkodliwianie nieczystości 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,
- Zagospodarowanie metalowych odpadów i złomu,
- Zagospodarowanie niemetaliowych 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, wyrożeń 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 zgodnym z opiniami
Dyrektora
Podpis: 
Podpis: 

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. | 4 z 11

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego


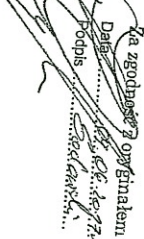
Niniejsze sprawozdanie Zarządu obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zamknąć działalności lub istotnie zmniejszyć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

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariancie porównawczym.

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Walią sprawozdawczą jest Polska Złoty.

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

Za zgodnym z opiniami
Dyrektora
Podpis: 
Podpis: 

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. | 5 z 11

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
	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 zapewnieniu, 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

REMUNDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. | 6 z 11

i. ...uje 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

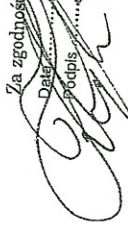
W Spółce nie występuje ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej.

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: 31.12.2016 r.
Podpis: 

REMUNDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. | 7 z 11

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 międzyokresowe	30	0%	34	1%
Aktywa razem	6 461	100%	6 206	100%
Kapitał własny	31.12.2015		31.12.2016	
	tys. PLN		tys. PLN	
Rezerwy na zobowiązania	4 974	77%	5 053	81%
Zobowiązania długoterminowe	1 016	16%	888	14%
Zobowiązania krótkoterminowe	0	0%	0	0%
Rozliczenia międzyokresowe	374	6%	280	4%
Pasywa razem	97	2%	5	0%
	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 koszty 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%
Skutki nadzwyczajne	0,0	0%	0,0	0%
Skutki 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: 31.08.2017 r.
Podpis: [Podpis]

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. | 8 z 11

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	
Kapitał własny	31.12.2015		31.12.2016	
	tys. PLN		tys. PLN	
Rezerwy na zobowiązania	5 063	0%	5 053	
Zobowiązania długoterminowe	1 016	-13%	888	
Zobowiązania krótkoterminowe	0		0	
Rozliczenia międzyokresowe	286	-9%	260	
Pasywa razem	97	-95%	5	
	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 koszty 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	
Skutki nadzwyczajne	0,0		0,0	
Skutki 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: 31.08.2017 r.
Podpis: [Podpis]

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. | 9 z 11

Wskaźniki

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

Rentowność

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

Zadłużenie

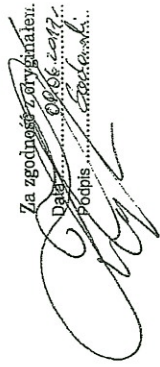
	31.12.2015	31.12.2016
Ogólnego zadłużenia	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania do aktywa % 23,01	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania do aktywa % 18,58

Płynność

	31.12.2015	31.12.2016
Bieżącej płynności	Aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych 7,97	Aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych 11,31
Szybkiej płynności	Aktywa obrotowe bez zapasów i krótkoterminowych rozliczeń międzykresowych do zobowiązań krótkoterminowych 7,70	Aktywa obrotowe bez zapasów i krótkoterminowych rozliczeń międzykresowych do zobowiązań krótkoterminowych 11,23
Wyplacalności gotówki	Środki pieniężne i krótkoterminowe aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych 7,88	Środki pieniężne i krótkoterminowe aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych 11,18

	31.12.2015	31.12.2016
Trwałość finansowania	Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe do sumy pasywów 0,82	Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe do sumy pasywów 0,78

Za zgodność z oryginałem.
Data: 08.06.2017
Podpis: Grzegorz Szykułski



Efektywność

	31.12.2015	31.12.2016
Wskaźnik rotacji zobowiązań	Zobowiązania z dostaw i usług x 365 dni do przychody netto ze sprzedaży / zrównane z nimi dni 18	Zobowiązania z dostaw i usług x 365 dni do przychody netto ze sprzedaży / zrównane z nimi dni 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	408 TPLN

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.

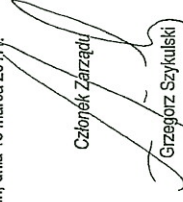
Obeorny rozwój Spółki ukienikowany został inwestycyjnie, organizacyjnie i zadaniowo na świadczenie profesjonalnych usług przy wykorzystaniu specjalistycznego sprzętu z zachowaniem obowiązujących przepisów normatywnych w tym zakresie.

6. Podsumowanie

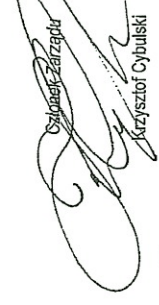
Znane naszej Spółce fakty, z których najistotniejsze zostały przedstawione w niniejszym sprawozdaniu, wskazują, że sytuacja Spółki nie budzi obaw, co do funkcjonowania w dającej się przewidzieć przyszłości.

Drobin, dnia 13 marca 2017r.

Grzegorz Szykułski
Członek Zarządu



Krzysztof Cybulski
Przewodniczący Zarządu



Za zgodność z oryginałem
Data: 08.06.2017
Podpis: Grzegorz Szykułski



Nazwa i adres
 jednostki sprawozdawczej
REMONDIS DROBIN Komunalna
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. Tupadza 7
 09-210 DROBÍN
 Numer identyfikacyjny REGON
 6132744900000

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wartant porównawczy)
 za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016 r.

	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	3 548 656,61 zł	4 347 813,07 zł
- od jednostek powiązanych	879 602,60 zł	1 730 609,32 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 548 656,61 zł	4 347 813,07 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 219 658,97 zł	3 935 994,32 zł
I. Amortyzacja	499 740,48 zł	523 272,10 zł
II. Zużycie materiałów i energii	635 084,22 zł	778 366,48 zł
III. Usługi obce	734 624,11 zł	1 094 276,20 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	387 698,42 zł	382 238,00 zł
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	796 688,64 zł	889 024,91 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	205 383,92 zł	215 554,22 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 439,18 zł	53 262,41 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	328 997,64 zł	411 818,75 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	182 528,90 zł	91 033,97 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	182 528,90 zł	91 033,97 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	149 736,45 zł	142 654,25 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	149 736,45 zł	142 654,25 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	361 790,09 zł	360 198,47 zł
G. Przychody finansowe	46 181,16 zł	30 961,89 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	46 181,16 zł	30 961,89 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	242,31 zł	137,13 zł
I. Odsetki, w tym:	242,31 zł	137,13 zł
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji	242,31 zł	137,13 zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	407 728,94 zł	391 023,23 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	407 728,94 zł	391 023,23 zł
L. Podatek dochodowy	27 130,00 zł	88 721,00 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	380 598,94 zł	302 302,23 zł

GAŁOŃNA KSIĘGOWA
 Daniela Zonia Szumalska
 CZŁONKINI Zarządu
 Zarząd Spółki

CZŁONKIEK ZARZĄDKU
 Grzegorz Szytułski

Za zgodność z oryginałem
 Podpis:
 Data:

23.03.2017
 dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres
 jednostki sprawozdawczej
REMUNDIS DROBIN Komunalna
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. Turadzka 7
 09-210 DROBIN
 Numer identyfikacyjny REGON
 61182744900000

BILANS
 na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Stan na dzień 31-12-2016	Stan na dzień 31-12-2015
A. Aktywa trwałe	3 281 239,96 zł	3 479 119,31 zł
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 281 239,96 zł	3 479 119,31 zł
1. Środki trwałe	3 164 517,64 zł	3 452 454,27 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	136 660,00 zł	136 660,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 355 896,73 zł	2 459 668,76 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	571 224,07 zł	687 958,44 zł
d) środki transportu	100 736,84 zł	168 167,07 zł
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	96 722,32 zł	26 665,04 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielenie pożyczki		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielenie pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	2 944 326,44 zł	2 982 028,39 zł
I. Zapasy	16 428,27 zł	3 711,50 zł
1. Materiały	16 428,27 zł	3 711,50 zł
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

Na zgodność z oryginałem
 Data: 31.12.2016
 Podpis:
 © www.siginform.pl Sp. z o.o., e-mail: BOK@siginform.pl, tel./fax: (0-22) 626 92 85, (0-22) 626 92 87
 Podpisany Strona 65

II. Należności krótkoterminowe	650 250,44 zł	795 736,04 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	136 268,61 zł	238 630,71 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	136 268,61 zł	238 630,71 zł
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	513 981,83 zł	557 105,33 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	453 854,44 zł	498 817,33 zł
- do 12 miesięcy	453 854,44 zł	498 817,33 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54 066,39 zł	52 395,00 zł
c) inne	6 061,00 zł	5 893,00 zł
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielenie pożyczki		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielenie pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 910,34 zł	30 048,52 zł
1. Krótkoterminowe	16 162,34 zł	9 504,52 zł
2. Długoterminowe	17 748,00 zł	20 544,00 zł

A K T Y W A R A Z E M

PASYWA	Stan na dzień 31-12-2016	Stan na dzień 31-12-2015
I. Kapitał (fundusz) własny	5 052 598,94 zł	4 974 302,23 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 672 000,00 zł	4 672 000,00 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	380 598,94 zł	302 302,23 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 152 967,46 zł	1 486 845,47 zł
1. Rezerwy na zobowiązania	807 788,04 zł	1 075 906,71 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	115 291,92 zł	115 291,92 zł
- długoterminowa	39 291,92 zł	39 291,92 zł
- krótkoterminowa	76 000,00 zł	76 000,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	692 496,12 zł	900 614,79 zł
- długoterminowe	669 388,10 zł	851 770,50 zł
- krótkoterminowe	23 108,02 zł	48 844,29 zł
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		

Na zgodność z oryginałem
 Data: 31.12.2016
 Podpis:
 © www.siginform.pl Sp. z o.o., e-mail: BOK@siginform.pl, tel./fax: (0-22) 626 92 85, (0-22) 626 92 87
 Podpisany Strona 66

2. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	260 379,42 zł	374 388,76 zł	
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy	2 675,94 zł	13 405,11 zł	
- powyżej 12 miesięcy	2 675,94 zł	13 405,11 zł	
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek	251 588,02 zł	354 744,95 zł	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy	120 376,12 zł	159 658,49 zł	
- powyżej 12 miesięcy	120 376,12 zł	159 658,49 zł	
e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 283,17 zł	5 547,12 zł	
f) zobowiązania wartościowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	126 928,73 zł	189 536,34 zł	
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne			
3. Fundusze specjalne	6 115,46 zł	6 241,70 zł	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	84 800,00 zł	96 550,00 zł	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 800,00 zł	96 550,00 zł	
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	84 800,00 zł	96 550,00 zł	
P A S Y W A R A Z E M	6 205 566,40 zł	6 461 147,70 zł	

GAŁOŃKA KSIĘGOWA
Daneta Zola Szumalska
 CZŁONKINI KSIĘGOWY
 CZŁONEK ZARZĄDKU
Krzysztof Juchniewicz
 Kierownik jednostki

Za zgodność z oryginałem
 Data podpisu: *20.02.2017 r.*
 Podpis: *[Signature]*

20.02.2017 r.
 dzień, miesiąc, rok

**WPROWADZENIE
 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ORAZ

**INFORMACJA DODATKOWA
 Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2016**

[Signature]
 Podpisano: *[Signature]*
 Data: *[Signature]*
 Podpisano z pomocą wz

>REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
 REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
 ul. Tupadźka 7
 09-210 Drobin
 Polska
 Drobin, Marzec 2017

Spis treści

A.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	6
I.	Informacje ogólne.....	6
1.	Pełna nazwa jednostki.....	6
2.	Forma prawna.....	6
3.	Siedziba jednostki.....	6
4.	Przedmiot działalności.....	6
5.	Podstawa prawna działalności.....	6
6.	Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego.....	6
7.	Rejestracja podatkowa jednostki.....	6
8.	Rejestracja statystyczna jednostki.....	7
9.	Czas trwania jednostki.....	7
10.	Okres objęty sprawozdaniem.....	7
11.	Wysokość kapitału zakładowego.....	7
12.	Rada Nadzorcza	7
13.	Zarząd	8
II.	Załączenie kontynuacji działalności gospodarczej.....	8
III.	Działalność spółki.....	8
B.	Przyjęte zasady polityki rachunkowości.....	8
I.	Prezentacja sprawozdań finansowych.....	8
II.	Porównywalność danych.....	9
III.	Stosowane metody i zasady rachunkowości.....	9
IV.	Wartości niematerialne i prawne	9
V.	Investycje w obcych środkach trwałych	10
VI.	Rzeczowy majątek trwały	10
VII.	Środki trwałe w budowie	11
VIII.	Investycje	11
1.	Investycje w nieruchomości	11
2.	Investycje w jednostkach podporządkowanych.....	11
3.	Investycje długo i krótkoterminowe.....	11
IX.	Leasing	11
X.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	11
XI.	Zapasy	11
XII.	Należności krótki terminowe	11
XIII.	Transakcje w walucie obcej	12
XIV.	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.....	12
XV.	Rozliczenia między okresowe czynne	12
XVI.	Rozliczenia międzyokresowe bierne	12
XVII.	Podatek odroczone.....	12
XVIII.	Kapitał własny	12
XIX.	Rezerwy.....	12
XX.	Zobowiązania.....	12
XXI.	Kredyty bankowe.....	12
XXII.	Fundusze specjalne	12
XXIII.	Koszty finansowania zewnętrznego	13
XXIV.	Trwała utrata wartości aktywów	13
XXV.	Przychody ze sprzedaży.....	13
XXVI.	Koszt sprzedanych produktów i materiałów	13
XXVII.	Pozostałe przychody i koszty operacyjne	13
XXVIII.	Przychody i koszty finansowe.....	13
XXX.	Wynik finansowy netto.....	14
XXX.	Inwentaryzacja.....	14
C.	Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	15
I.	Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	15
II.	Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.....	15
III.	Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.....	15
IV.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).....	15
V.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	16
VI.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.....	16
VII.	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.....	17
VIII.	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz wartości nominalnej udziałów 17	

3
Zgodność z oryginałem
Data: 06.06.2014
Podpis: [Podpis]

A.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	6
I.	Informacje ogólne.....	6
1.	Pełna nazwa jednostki.....	6
2.	Forma prawna.....	6
3.	Siedziba jednostki.....	6
4.	Przedmiot działalności.....	6
5.	Podstawa prawna działalności.....	6
6.	Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego.....	6
7.	Rejestracja podatkowa jednostki.....	6
8.	Rejestracja statystyczna jednostki.....	7
9.	Czas trwania jednostki.....	7
10.	Okres objęty sprawozdaniem.....	7
11.	Wysokość kapitału zakładowego.....	7
12.	Rada Nadzorcza	7
13.	Zarząd	8
II.	Załączenie kontynuacji działalności gospodarczej.....	8
III.	Działalność spółki.....	8
B.	Przyjęte zasady polityki rachunkowości.....	8
I.	Prezentacja sprawozdań finansowych.....	8
II.	Porównywalność danych.....	9
III.	Stosowane metody i zasady rachunkowości.....	9
IV.	Wartości niematerialne i prawne	9
V.	Investycje w obcych środkach trwałych	10
VI.	Rzeczowy majątek trwały	10
VII.	Środki trwałe w budowie	11
VIII.	Investycje	11
1.	Investycje w nieruchomości	11
2.	Investycje w jednostkach podporządkowanych.....	11
3.	Investycje długo i krótkoterminowe.....	11
IX.	Leasing	11
X.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	11
XI.	Zapasy	11
XII.	Należności krótki terminowe	11

Zgodność z oryginałem
Data: 06.06.2014
Podpis: [Podpis]

IX.	Zmiany stanów kapitałów (funduszy).....	17
X.	Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.....	18
XI.	Dane o stanie rezerw.....	18
XII.	Dane o obciążeniach aktualizujących wartość należności.....	19
XIII.	Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu.....	19
XIV.	Rozliczenia międzyokresowe.....	20
XV.	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia).....	20
XVI.	Zobowiązania warunkowe.....	20
D.	Objaśnienia do rachunku zysków i strat.....	21
1.	Struktura przychodów i kosztów.....	21
1.	Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (raj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i usług.....	21
2.	Koszty według rodzaju na dzień bilansowy.....	21
3.	Przychody i koszty finansowe.....	22
4.	Pozostałe przychody operacyjne na dzień bilansowy.....	22
5.	Pozostałe koszty operacyjne na dzień bilansowy.....	22
II.	Aktualizacja wartości środków trwałych.....	22
III.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.....	22
IV.	Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zamkniętej.....	23
V.	Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.....	23
VI.	Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.....	23
VII.	Rachunek przepływów pieniężnych.....	23
VIII.	Podatek dochodowy od osób prawnych za 2016 rok.....	23
IX.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.....	23
X.	Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na ochronę środowiska.....	24
XI.	Podatek odroczony.....	24
XII.	Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.....	24
XIII.	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.....	24
XIV.	Przebieg w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych (osobach).....	24
XV.	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organom nadzorczym spółek kapitałowych za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016. 24	24
XVI.	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę.....	25

Za zgodność z oryginałem:
 Data: 08.08.2017r.
 Podpis: S. Sadowski

XVII.	Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo w 2016 roku.....	25
XVIII.	Dane o wypadkach przy pracy.....	25
E.	Zamierzenia i plan inwestycyjny na 2017 rok.....	26
F.	Analiza ekonomiczna.....	27
I.	Struktura i zmiany w aktywach i pasywach.....	27
II.	Zmiany w rachunku zysków i strat.....	28
III.	Podstawowe relacje ekonomiczne za rok 2015 i 2016.....	29
1.	Komentarze do wskaźników.....	29
G.	Rachunek zysków i strat REMONDIS DROBIN Komunalna Sp z o.o. za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016r.....	31
H.	Bilans REMONDIS DROBIN KOMUNALNA sp z o.o. wg stanu na dzień 2016-12-31.....	33

Za zgodność z oryginałem:
 Data: 08.08.2017r.
 Podpis: S. Sadowski

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne

1. Pełna nazwa jednostki

REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

2. Forma prawna

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

3. Siedziba jednostki

09 – 210 Dobin, ul. Tupadzka 7

4. Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności jednostki jest:

- pobór i uzdatnianie wody;
- rozpraszanie wody;
- wywóz odpadów;
- odprowadzanie ścieków;
- pozostałe usługi

5. Podstawa prawna działalności

Spółka z o.o. powstała w wyniku przekształcenia Zakładu Budżetowego na podstawie umowy Spółki Akt Notarialny Rep. A Nr 3138/2001 z dnia 20.07.2001 roku zawarta przed notariuszem Krzysztofem Kusowskiem w Kancelarii Notarialnej w Sierpcu, z późniejszymi zmianami, jako jednoosobowa Spółka ze 100% udziałem Miasta i Gminy Drobin.

Dnia 22.09.2006 roku, udziałowiec dokonał sprzedaży części udziałów w ilości 4 662 udziały Spółce REMONDIS Aqua.

W dniu 23.05.2010 roku, określono zmianę w przedmiocie działalności Spółki, Akt Notarialny Rep. A Nr 1103/2010 przed notariuszem Grażyną Popilką prowadząca Kancelarię Notarialną w Sierpcu. Oświadczenie Zarządu Spółki z dnia 31.03.2010 r., w sprawie jednolitego tekstu Umowy Spółki.

6. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego

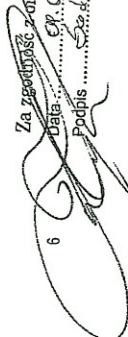
Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym 19.11.2001 r.

Numer KRS 0000061916

7. Rejestracja podatkowa jednostki

NIP 774-26-89-101 – potwierdzenie zgłoszenia rejestracyjnego podatnika podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego z dnia 17.09.2001 r. wydane przez Urząd Skarbowy w Plocku. Od dnia 01.01.2007 roku zmiana właściwości Urzędu Skarbowego.

Za zgodność z oryginałem
Data: 01.06.2017
Podpis: 

Właściwym Urzędem Skarbowym jest:

Trzeci Mazowiecki Urząd Skarbowy w Radomiu

26-600 Radom

ul. Struga 26/28

8. Rejestracja statystyczna jednostki

REGON 611327449 nadany przez Urząd Statystyczny w Warszawie Oddział w Plocku – zaświadczenie z dnia 10.12.2008 r.

Do powyższego numeru przypisane są następujące informacje:

Szczegółowa forma prawna:

Własność:

- 17 Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością,
- 338 Własność mieszana między sektorami z takim samym udziałem własności sektora publicznego i prywatnego z brakiem przewagi któregośkolwiek rodzaju własności w kapitale ogólnym,
- 3600Z

Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

3600Z

Liczba jednostek lokalnych: 1

9. Czas trwania jednostki

Czas trwania Spółki jest nieograniczony

10. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku.

11. Wysokość kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy 4.672.000,00 zł

Kapitał zakładowy dzieli się na 9344 udziałów o wartości 500,00 zł każdy.

Na dzień 31.12.2016 roku udziałowcami Spółki są


Miasto i Gmina Drobin

REMONDIS Aqua Sp. z o.o.

12. Rada Nadzorcza

Członkami Rady Nadzorczej są:

- Mariusz Łozowski
- dr Marek Gębski
- Anna Kuberka

Za zgodność z oryginałem
Data: 01.06.2017
Podpis: 

13. Zarząd

Członkami Zarządu są:

- Krzysztof Kamił Cypulski – Członek Zarządu
- Grzegorz Szykułski – Członek Zarządu

II. Zakończenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok 2016 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli 31 grudnia 2016 r.

Nie znane są nam okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę w latach następujących.

III. Działalność spółki

Zgodnie z Umową Spółki, REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie:

1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – kod PKD – 36
2. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – kod PKD – 37
3. Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców – kod PKD – 38
4. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – kod PKD – 39
5. Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości – kod PKD – 68
6. Wynajem i dzierżawa – kod PKD – 77
7. Działalność usługowa związana z utrzymaniem porządku w budynkach i zagospodarowaniem terenów zieleni – kod PKD – 81
8. Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń – kod PKD – 33
9. Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej – kod PKD – 42
10. Pozostała indywidualna działalność usługowa – kod PKD – 96

B. Przyjęte zasady polityki rachunkowości

Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – Dz. U. nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku oraz zasadami rachunkowości wprowadzonymi Uchwałą Zarządu Spółki z dnia 31.12.2009r.

1. Prezentacja sprawozdań finansowych

REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z o.o. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od dnia 01 stycznia 2016 roku i kończący się 31 grudnia 2016 roku.

Za zgodność z oryginałem
Data: 09.06.2017 r.
Cypulski Grzegorz

II. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe jest następnym sprawozdaniem finansowym Spółki sporządzonym za okres jednego roku, przy zastosowaniu tych samych zasad, zatem jest możliwość dokonania porównań z poprzednim okresem sprawozdawczym.

III. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku, z późniejszymi zmianami zwaną dalej ustawą, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są za rok obrotowy zaczynający się 01.01.2016, a kończący 31.12.2016, w języku polskim i w walucie polskiej oraz przechowywane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.z.2009r. Nr. 152, poz. 1223 ze zm.)

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień bilansowy kończący rok obrotowy. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat w układzie porównawczym,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych objaśnień i informacji.

Podstawę ustalenia wartości aktywów i pasywów Spółki na dzień bilansowy są księgi rachunkowe Spółki.

Podstawę zapisów w księgach rachunkowych Spółki są sprawzone i zatwierdzone dowody księgowe.

Ponadto dla potrzeb rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług VAT prowadzi się:

- rejestr zakupów,
- rejestr sprzedaży.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy użyciu programu One! i Symfonia.

IV. Wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane:

- jednorazowo – wartość do 3 500,00 zł.
- Linowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, przewidywany roczny odpis w wysokości 20%.

Za zgodność z oryginałem
Data: 09.06.2017 r.
Cypulski Grzegorz

Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wycenione są według wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

V. Inwestycje w obcych środkach trwałych

Inwestycje w obcych środkach trwałych prezentowane są w bilansie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z pracami adaptacyjnymi pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

Budynki i budowle amortyzowane są w ciągu trwania umowy, nie krócej niż 10 lat

VI. Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, lub wartości przeliczonej, powiększonej o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszonej o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych obejmuje cenę nabycia lub kosztów wytworzenia powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdatnego do używania. Koszty poniesione po dacie oddania środka trwałego do użytkowania, które powodują, że wartość użytkowa środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa wartość użytkową posiadaną przy przyjęciu do używania, są kapitalizowane w wartości odpowiedniego środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane przez określony z góry okres ekonomicznego użytkowania.

Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym środek trwały został oddany do użytkowania, stosując stawki amortyzacji odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Przeliczenie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeliczenia odroszony będzie na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży środka trwałego, którego kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,50% - 10,00%
- urządzenia techniczne i maszyny	5,00% - 90,00%
- środki transportu	17,00% - 40,00%
- inne środki trwałe	12,50% - 50,00%

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3 500,00 zł są odroszone w koszty działalności w miesiącu następnym od ich zakupu. Występują w rejestrze a ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacji jednorazową.

Za zgodność z oryginałem

Data: 10.10.2017
Podpis: S. K. O. A. S.

10

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okresy amortyzacji jest zgodny z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przymoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy, wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych poddawana jest przeglądowi w celu ustalenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. W przypadku, gdy przekracza tę wartość, jest ona obniżana do ceny sprzedaży netto. Stosownie do okresu używania Spółka może na podstawie protokołu z przeglądu środków trwałych Komisji zatwierdzonego przez Zarząd, stosować amortyzację liniową rachunkową.

VII. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych.

W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

VIII. Inwestycje

1. Inwestycje w nieruchomości

Nie dotyczy

2. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych

Nie dotyczy

3. Inwestycje długo i krótkoterminowe

Nie dotyczy

IX. Leasing

Nie dotyczy

X. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy

XI. Zapasy

Zapasy są wykazywane na koniec materiały w magazynach, wyceniane w cenach nabycia.

XII. Należności krótko terminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności ich wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzględniających stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Należności umorzone lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Za zgodność z oryginałem

Data: 10.10.2017
Podpis: S. K. O. A. S.

XIII. Transakcje w walucie obcej
Wyrażone w walucie obcej operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania, który pokrywa się najczęściej z dniem wystawienia faktury, chyba że w zgłoszeniu celowym lub innym wiążącym jednostkę dokumentale ustalony został inny kurs.

XIV. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych
Środki pieniężne w bankach i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

XV. Rozliczenia między okresowe czyinne
Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

XVI. Rozliczenia między okresowe bierne
Stanowią je kwoty zaliczane do kosztów bieżącego okresu, których pokrycie nastąpi w przyszłości. Wydatki które są przewidywane do poniesienia objęte bieżymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają na bieżąco koszty, ale nie później niż do czasu, gdy skorzący się rok obrotowy, po roku od ich ustalenia.

XVII. Podatek odroczony
Spółka nie tworzy rezerwy, ani aktywów z tytułu podatku odroczonego.

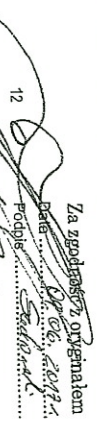
XVIII. Kapitał własny
Kapitał własny (z podziałem na poszczególne jego rodzaje) został ujęty według wartości nominalnej.

XIX. Rezerwy
Rezerwy w sprawozdaniu finansowym to kwoty odzwierciedlające istniejący obowiązek (prawny lub zwyyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoka prawdopodobnie, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wpływu środków usabliających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

XX. Zobowiązania
Zobowiązania zostały wykazane w kwocie wymagalnej zapłaty.

XXI. Kredyty bankowe
Na dzień bilansowy z roku 2016 Spółka nie posiada kredytów, bądź pożyczki.

XXII. Fundusze specjalne
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych naliczany jest na podstawie obowiązkujących przepisów, Ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 1990r., nr 70 poz. 335, Nr. 118 poz. 561, Nr. 139 poz. 647, Nr.147 poz. 686; z 1997 r. Nr.82 poz. 518 i Nr.121

Za zgodność oryginałem
Data: 09.06.2017 r.
Podpis:  Andrzej Szczygiński

poz. 770 oraz z 1999 r. Nr 75 poz. 486 i Nr. 113 poz. 717 i z 2002 r. Dz.U. Nr 135, poz. 1146), natomiast wyplata tego funduszu jest dokonywana na podstawie:

- Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
- Harmonogramu.

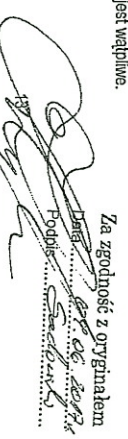
XXIII. Koszty finansowania zewnętrznego
Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.
XXIV. Trwała utrata wartości aktywów
Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacunkową możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tego tytułu, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

XXV. Przychody ze sprzedaży
Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług (VAT).
XXVI. Koszt sprzedanych produktów i materiałów
Koszt działalności operacyjnej obciąża w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży, za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia między okresowe kosztów.

XXVII. Pozostałe przychody i koszty operacyjne
Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje niewątpliwie pozostałe przychody i koszty operacyjne.
Do pozostałych przychodów i kosztów działalności operacyjnej zaliczono przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością Spółki.

XXVIII. Przychody i koszty finansowe
Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów dotyczących działalności finansowej. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich utrzymanie nie jest wątpliwe.

Za zgodność z oryginałem
Data: 09.06.2017 r.
Podpis:  Andrzej Szczygiński


XXIX. Wynik finansowy netto

Stanowi różnicę między uzyskanymi przychodami i zyskami a poniesionymi kosztami i stratami.
REMONDIS DROBNI Komunalna Spółka z o.o. stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.
Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

XXX. Inwentaryzacja

Inwentaryzacji podlegają następujące składniki majątku obrotowego:

- środki pieniężne w kasie inwentaryzacja na dzień 31.12.2016 roku
- paliwo na zapasach na dzień 31.12.2016 roku
- środki na rachunkach bankowych potwierdzono na dzień 31.12.2016 roku
- należności potwierdzono na dzień określony w potwierdzeniu salda,
- zobowiązania potwierdzono na dzień określony w potwierdzeniu salda.

Za zgodność z oryginałem
Data
Podpis


C. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to znaczy dnia 23.03.2017 roku nie wystąpiły.

II. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to znaczy dnia 23.03.2017 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

III. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Spółka określiła zasady rachunkowości w celu spełnienia wymogów przepisów ustawy o rachunkowości

IV. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzona).

Tabela środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
Wartosc nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych w 2016 roku

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty	136.660,00					136.660,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6.207.013,65		144.827,35			6.351.841,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1.214.111,76		28.031,48		4.800,00	1.237.343,24
Środki transportu	536.323,76					536.323,76
Razem środki trwałe	8.094.109,17		172.858,83		4.800,00	8.262.168,00
Ulepszenia w obym środku trwałym	741.617,25		38.945,02			780.562,27
Ogółem	8.835.726,42		211.803,85		178.112,37	9.042.730,27
Środki trwałe w budowie	26.654,04		248.180,65			96.722,32
Rzeczowe aktywa	8.862.380,46		459.984,50		182.912,37	9.139.462,59

Za zgodność z oryginałem
Data
Podpis



Umorzenie środków trwałych na dzień bilansowy

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrachunkowego	Umorzenie roku 2016	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
Grunt				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.970.280,99		287.544,40	4.257.805,09
Urządzenia techniczne i maszyny	1.044.854,77		144.765,85	4.800,00
Środki transportu	368.156,89		67.430,23	435.586,92
Razem środki trwałe	5.383.272,15		499.740,48	4.800,00
				5.878.212,53

Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrachunkowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
Wartości niematerialne i prawne	37.740,97					37.740,97

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrachunkowego	Umorzenie roku 2016	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
Wartości niematerialne i prawne	37.740,97		0,00	37.740,97

V. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste

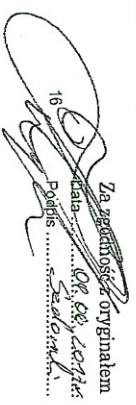
Na dzień bilansowy Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

VI. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

W Spółce nie są umarzane aktywa trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów.

Na podstawie umowy dzierżawy z dnia 01.01.2011 roku z Gminą Drobń oraz późniejszych aneksów, Spółka dzierżawi środki trwałe o wartości początkowej 10 540 546,77 PLN, z grupy budynki i budowle. Roczny czynsz za dzierżawę w 2016 rok wyniósł 13 855,92 PLN netto, ponadto Spółka zapłaciła 221.546,00 podatku.

Ewidencja prowadzona jest na koncie pozabilansowym 093 „Środki trwałe obce”.

Za zgodność z oryginałem
Data:
Podpis:


Od 13 lipca 2015 roku Spółka zawiera porozumienie trójstronne w sprawie, ponoszenia kosztów używania samochodu służbowego Volkswagen Golf 2,0 TDI numer rejestracyjny WI 6842Y.

Od 1 lipca 2012 roku Spółka dzierżawi obiekt Stacji Uzdatniania Wody w Drobniu.

VII. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zobowiązań.

VIII. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz wartości nominalnej udziałów

Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 9344 udziałów po 500,00 złotych.

Wszystkie udziały są równe i niepodzielne.

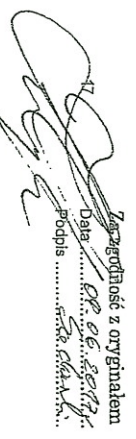
Spółka wchodzi w skład grupy kapitałowej, w której jednostką dominującą i sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest Urząd Miasta i Gminy Drobń ul. Marszałka Piłsudskiego 12, NIP 774-32-11-442.

Stan na koniec roku obrachunkowego 2016

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów zwykłych	Liczba udziałów uprzywilejowanych	Wartość nominalna udziałów w kapitale podstawowym Spółki	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym Spółki
1.	Miasto i Gmina Drobń	4 662	0	2.341.000,00	50,11
2.	REMONDIS Aqua Sp. z o.o.	4 662	0	2.331.000,00	49,89
3.	Razem	9 344	0	4.672.000,00	100,00

IX. Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

	stan na początek roku obrachunkowego	poprawki błędów podstawowych	stan na początek roku obrachunkowego po korektach	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrachunkowego
kapitał (fundusz) własny	4.878.113,29		4.878.113,29	380.598,94	302.302,23	5.052.598,94
kapitał (fundusz) podstawowy	4.672.000,00		4.672.000,00			4.672.000,00
kapitał (fundusz) zapasowy	0,00					

Za zgodność z oryginałem
Data:
Podpis:


XII. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności
Spółka dokonana w 2016 roku odpisu aktualizującego według tabeli:

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Za pobór wody	209.652,81	74.454,26	115.483,64	168.623,43
Pozostałe	38.388,30	1.432,51	10.516,86	29.273,95
Ścieki	58.712,41	19.979,67	20.395,00	58.297,08
Wydów odpadów	22.423,13		1973,84	20.449,29
Wydów nieczystości płynne	713,97	309,27	741,91	281,33
Ogółem	329.860,62	96.175,71	149.111,25	276.925,08

XIII. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu

zobowiązania wobec:	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Stan na	
	Początek roku obrachunkowego	Koniec roku obrachunkowego	Początek roku	Koniec roku	Początek roku obrachunkowego	Koniec roku obrachunkowego
1. Jednostek powiązany z tytułu dostaw i usług	13.405,11	2.675,94			13.405,11	2.675,94
2. Pozostał. Jednostek	354.741,95	251.588,02			354.741,95	251.588,02
z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	165.206,61	124.659,29			165.206,61	124.659,29
z tytułu podatków cel, ubezpiecz. społ.	189.536,34	126.928,73			189.536,34	126.928,73
3. Inne (ZFSS)	6.241,70	6.115,46			6.241,70	6.115,46
Kredyt inwestycyjny	0,00	0,00			0,00	0,00
Razem	374.388,76	260.379,42			374.388,76	260.379,42

Za zgodność z oryginałem
Data:
Podpis:

kapitał (fundusz) rezerwow	0,00			
zysk (strata) z lat ubiegłych	302.302,23	302.302,23	302.302,23	0,00
zysk (strata) netto		380.598,94	0,00	380.598,94

X. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Kwota
1. Zysk/strata netto za rok obrachunkowy		380.598,94
2. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych		
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych w tym także objęte kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału		
4. Razem do podziału (1±2+3)		380.598,94
5. Proponowany podział		
a) pokrycie strat z lat ubiegłych		380.598,94
b) wypłata dywidendy		
c) zwiększenie kapitału zapasowego		
6. Zysk niepodzielony (4 - 5)		0,00

XI. Dane o stanie rezerw

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
I. Krótkoterminowe	48.844,29		25.736,27		23.108,02
Przysięże zobowiązania	48.844,29		25.736,27		23.108,02
II. Długoterminowe	851.770,50	44.000,00	226.382,40		669.388,10
Rekultywacja składowiska	682.570,50		221.697,40		460.873,10
Monitoring składowiska	169.200,00	44.000,00	4.685,00		208.515,00
III. Świadczenia pracownicze emerytalne i podobne	115.291,92	36.000,00	24.086,00	11.914,00	115.291,92
Długoterminowe	39.291,92				39.291,92
Krótkoterminowe	76.000,00	36.000,00	24.086,00	11.914,00	76.000,00
Ogółem rezerwy	1.015.906,71	80.000,00	276.204,67	11.914,00	807.788,04

Za zgodność z oryginałem
Data:
Podpis:

XIV. Rozliczenia międzyokresowe
Czynne rozliczenia międzyokresowe - koszty rozliczane w czasie.

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	30,048,52	33,910,34
Usługi silarskie - długoterminowe	20 544,00	17 749,00
Zakup kalendarzy	31,99	0,00
Opłacona z góry prenumerata	2 033,53	1332,41
Komputer Dell	0,00	1 977,47
Komputer Dell	0,00	1 977,46
Opłata abonamentowa za programy	4 250,00	4 250,00
Ubezpieczenie - Polisa AC flota	3 189,00	0,00
Ubezpieczenie - składowisko	0,00	6 625,00

Bilans rozliczenia międzyokresowe - przyszłe koszty

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotunkowego	Koniec roku obrotunkowego
1. Ogółem bilans rozliczenia międzyokresowe w tym:	96,550,00	84,800,00
Rozliczenie na przyszłe koszty, z tego:	96 550,00	84 800,00
Zbiórka i transport pojemników na odpady	13 400,00	0,00
Dostosowanie kontenerów na POM, Socialne do wymogów bhp	40 000,00	40 000,00
Rozbiórka zbiornika i rekultywacja SUW Drobin	40 000,00	40 000,00
Badanie bilansu	5 000,00	4 800,00

XV. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia)

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zabezpieczenia zobowiązań.

XVI. Zobowiązania warunkowe

Zabezpieczenie należytego wykonania usługi „Wymozu odpadów” dla:

Gminy Miasta Racieź kaucją zgodnie z umową z dnia 30.06.2016 roku w wysokości - 34 263,39 PLN

Za zgodność z oryginałem:
Data:
Podpis:
20

D. Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura przychodów i kosztów,

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i usług
Na dzień bilansowy Spółka odnotowała sprzedaż na rzecz kontrahentów krajowych według rodzaju działalności.

Przychody netto ze sprzedaży usług w tym:	Ogółem za rok	
	Poprzedzający	Obrotowy
1. Wodociągi	1 739,604,39	1 547 471,67
a) Usługi wodociągowe	89 924,25	54 478,90
2. Opłata za wodociąże	154 388,01	154 895,99
3. Nieczystości płynne	98 081,20	153 205,24
4. Nieczystości stałe	1 261 247,06	692 486,26
5. Oczyszczalnia ścieków	910 865,97	765 013,91
a) Usługi kanalizacyjne	5 370,00	12 861,6
6. Złoteń miejska	27 600,60	24 407,50
7. Pozostała działalność:	60 681,59	81 143,35
8. Sprzedaż dla UWIG Drobin		62 722,29
Razem	4 347 813,07	3 548 656,61
w tym dla podmiotów powiązanych	1 730 609,32	879 802,60

2. Koszty według rodzaju na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		Obrotowy	Poprzedzający
1.	Amortyzacja	499 740,48	523 272,10
2.	Zużycie materiałów i energii w tym: energia	535 084,22	778 366,48
3.	Usługi obce	207 395,59	271 914,65
4.	Podatki i opłaty	734 624,11	1 084 276,20
5.	Wynagrodzenia	387 698,42	382 238,00
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	796 688,64	889 024,91
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	205 883,92	215 554,22
		60 439,18	53 262,41
	Ogółem	3 219 558,97	3 935 994,32

Za zgodność z oryginałem:
Data:
Podpis:
21

3. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe na dzień bilansowy

Przychody finansowe w tym:	Ogółem za rok	
	Obrotowy	Poprzedzający
1. Przychody z odsetek	46.181,16	30.961,89

Koszty finansowe na dzień bilansowy

Koszty finansowe w tym:	Ogółem za rok	
	Obrotowy	Poprzedzający
1. Odsetki	242,31	137,13

4. Pozostałe przychody operacyjne na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Obrotowy	Poprzedzający
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Inne przychody operacyjne	182.528,90	91.033,97
1. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	149.111,25	69.910,08
2. Rozwiązane rezerwy	0,00	2.850,00
3. Otrzymane odszkodowania	12.023,69	0,00
4. Inne (zwrot opłat sądowych, komorniczych, upomnień itp.)	5.257,96	5.593,89
5. Zwrot z PUP za szkolenia	16.136,00	12.680,00
Razem	182.528,90	91.033,97

5. Pozostałe koszty operacyjne na dzień bilansowy:

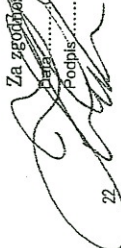
Wyszczególnienie	Obrotowy	Poprzedzający
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Inne koszty operacyjne	149.736,45	142.654,25
- odpis aktualizujący wartość należności	96.175,71	118.897,45
- utworzone rezerwy	44.000,00	7.756,80
- opłaty (sądowe, komornicze itp.)	4.033,07	16.000,00
- pozostałe	5.527,67	142.654,25
Razem	149.736,45	142.654,25

II. Aktualizacja wartości środków trwałych

Nie dotyczy

III. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem
Data: 2016.06.20
Podpis: 

22

IV. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zamiejscowej

Nie dotyczy

V. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie dotyczy

VI. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy

VII. Rachunek przepływów pieniężnych

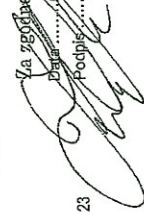
Nie dotyczy

VIII. Podatek dochodowy od osób prawnych za 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł.
I.	Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych	3.777.366,67
II.	Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych	3.369.637,73
III.	Zysk (strata) brutto	407.728,94
2.	Koszty nkup roku 2016	163.256,97
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	36.000,00
	- odpis aktualizujący należności	88.974,92
	- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2016r.	4.800,00
	- rezerwa na monitoring	44.000,00
	- pozostałe koszty (rekult. SUW Drobin, zbiórka koszty itp.)	2.882,05
	- rozwiązana rezerwa na zbiorcze koszty	-13.400,00
3.	Koszty nkup z lat poprzednich stanowiące kup w roku obrotowym 2016	428.194,21
	- rozwiązanie rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	3.150,00
	- odpis aktualizujący należności (przychody)	136.925,54
	- rozwiązanie rezerwy na składowisko.	252.118,67
	- rozwiązana na świadczenia pracownicze	36.000,00
4.	Dochód / Strata	142.791,70
5.	Strata z lat ubiegłych	142.791,70
6.	Dochód	142.791,70
5.	Podstawa po zaokrągleniu	142.792,00
6.	Podatek dochodowy 19%	27.130,48
7.	Razem podatek po zaokrągleniu	27.130,00
8.	Wpłacone zaliczki	0,00
9.	Pozostało do zapłaty	27.130,00
10	Zysk netto	380.598,94

IX. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Spółka nie ponosiła kosztów

Za zgodność z oryginałem
Data: 2016.06.20
Podpis: 

23

X. Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na ochronę środowiska		
Nakłady na środki trwałe	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Środki trwałe		
- w tym służące ochronie środowiska	172.858,83	236.000,00
2. Środki trwałe w budowie poniesione w roku obrotowym	139.167,35	235.000,00
- w tym służące ochronie środowiska	96.722,32	0,00
3. Ulepszenia w obcych środkach trwałym – przepompiownia Ploocka 22	53.201,96	
- w tym służące ochronie środowiska	38.945,02	0,00
	38.945,02	

XI. Podatek odroczony

Nie dotyczy

XII. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Nie dotyczy

XIII. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności

Nie dotyczy

XIV. Przeciężne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych (osobach)

Wyszczególnienie	Przeciężna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2016
Pracownicy ogółem	17,9
- w tym kobiety	3,25
- w tym pracownicy umysłowi	3,25
w tym mężczyźni	14,65
- w tym: pracownicy umysłowi	4,00
- w tym: pracownicy fizyczni	10,65

XV. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone członkom zarządu i organom nadzorczych spółek kapitałowych za okres od 01-01-2016 r. do 31-12-2016.

Wypłacone wynagrodzenie dla Zarządu stanowi kwota w wysokości w zł - 188.000,00 zł

Nie było wypłacane wynagrodzenie członkom Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenia biegłego rewidenta należne za rok obrotowy 2016 wynosi - 4.800,00 zł

Za zgodność oryginałem
 Data
 Podpis
 24

XVII. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę

Nie wystąpiły

XVIII. Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo w 2016 roku

Wartość transakcji w roku 2016 z Miasto i Gmina Drobin 948.689,95 zł – Należności
 Wartość transakcji w roku 2016 z Miasto i Gmina Drobin 17.042,76 zł – Zobowiązania
 Wartość transakcji w roku 2016 REMONDIS Warszawa 369,00 zł – Należności
 Wartość transakcji w roku 2016 REMONDIS Warszawa 12.607,25 zł – Zobowiązania
 Wartość transakcji w roku 2016, REMONDIS Aqua Warszawa 33.377,30 zł – Zobowiązania
 Wartość transakcji w roku 2016 REMONDIS Aqua Wyszogród 12.391,42 zł – Należności

XVIII. Dane o wypadkach przy pracy

W omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Za zgodność oryginałem
 Data
 Podpis
 25

E. Zamierzenia i plan inwestycyjny na 2017 rok

1. Sieć wodociągowa Maliszewko
2. Sieć wodociągowa Łęg Kościelny - Psary
3. Montaż monitoringu sieci wodociągowej
4. Montaż automatycznego odczuwania ścieków dowożonych
5. Samochód dostawczy

Za zgodność z oryginałem

Data: 2017.06.12

Podpis: 

Podpis: 

F. Analiza ekonomiczna

I. Struktura i zmiany w aktywach i pasywach

Dane w tys. zł.

Wyszczególnienie	stan na				Zmiany wzrost + zmniejszenie		
	koniec roku		początek roku		kwota	%	%
	kwota	%	kwota	%			
1	2	3	4	5	6	7	
AKTYWA					4-2	6/2	
A. Aktywa trwałe	3.261,3	52,5	3.479,1	53,8	-217,9	-6,7	
- wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- rzeczowe aktywa trwałe	3.261,3	52,5	3.479,1	53,8	-217,9	-6,7	
- należności długoterminowe	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- inwestycje długoterminowe	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- długotermin. roz. międzyokresowe	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
B. Aktywa obrotowe	2.944,3	47,5	2.982,0	46,2	-37,7		
- zapasy	16,4	0,3	3,7	0,1	+12,7	+77,4	
- należności krótkoterminowe	650,3	10,5	795,7	12,3	-145,5	-22,4	
- inwestycje krótkoterminowe	2.243,7	36,2	2.152,5	33,3	+91,2	+4,1	
- krótkotermin. roz. międzyokresowe	33,9	0,50	30,0	0,5	+3,9	+11,5	
AKTYWA OGÓLEM	6.205,6	100,0	6.461,1	100,0	-255,6	-4,2	
PASYWA							
A. Kapitał własny	5.052,6	81,4	4.974,3	77,0	+78,3	+6,1	
- kapitał podstawowy	4.672,0	75,3	4.672,0	72,3	0,0	0,0	
- należne wkłady na kap. podst.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- udziały (akcje własne)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- kapitał zapasowy	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- kapitał z aktualizacji wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- pozostałe kapitały rezerwowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
- zysk (strata) netto	380,6	6,1	302,3	4,7	+78,3	+2,1	
- odpisy z zysku netto w roku obrót	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
B. Zobowiązania i rezerwy na zob.	1.153,0	18,6	1.486,8	23,0	-333,9	-28,9	
- rezerwy na zobowiązania	807,8	13,0	1.015,9	15,7	-208,1	-38,4	
- zobowiązania długoterminowe	260,4	4,2	374,8	5,8	-114,0	-43,8	
- zobowiązania krótkoterminowe	84,8	1,4	96,6	1,5	-91,8	-1,9125	
- rozliczenia międzyokresowe	6205,6	100,0	6461,1	100	-255,6	-4,2	
PASYWA OGÓLEM							

Za zgodność z oryginałem

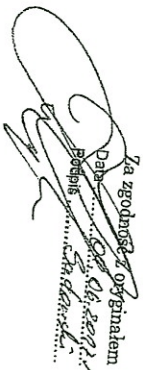
Data: 2017.06.12

Podpis: 

Podpis: 

II. Zmiany w rachunku zysków i strat
Dane w tys zł

Wyszczególnienie	dane za lata						zmiany wzrost + zmniejszenie	
	2016r.			2015r.			kwota	%
	kwota	%	kwota	kwota	%			
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3.548,7	93,9	4.347,8	97,3	-799,2	6/2	-22,5	
2. Pozostałe przychody operacyjne	182,5	4,9	91,0	2,0	+91,5		+50,2	
3. Przychody finansowe	46,2	1,2	31	0,7	+15,2		+32,9	
4. Razem przychody	3.777,4	100,0	4.469,8	100	-692,4		-18,3	
5. Koszty uzyskania przychodu ze sprzedaży	3.219,7	96,6	3.936,0	96,5	-716,3		-23,4	
6. Pozostałe koszty operacyjne	149,7	4,4	142,7	3,5	+43,0		+28,7	
7. Koszty finansowe								
8. Razem koszty uzyskania przychodu bilansowo	3.369,4	100,0	4.078,7	100	-716,3		-21,3	
9. Wynik na działalności gospodarczej	407,7	0,0	391,0	0,0	+7,0		+1,7	
10. Zysk / Straty nadzwyyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	
11. Wynik brutto	407,7	0,0	391,0	0,0	+16,7		+4,1	
12. Obowiązkowe zmniejszenie wyniku brutto (podatek dochodowy)	27,1	0,0	88,7	0,0	-61,6		-227,3	
13. Wynik netto	380,6	0,0	302,2	0,0	+78,3		+20,6	

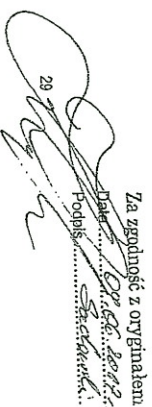
Za zgodność z oryginałem
Dane:
Podpis:


III. Podstawowe relacje ekonomiczne za rok 2015 i 2016

Lp.	Nazwa wskaźnika	Metoda kalkulacji	Podstawa obliczenia		Wskaźnik	
			2015	2016	2015	2016
1	Struktura aktywów	majątek trwały majątek obrotowy	3.479,1 2.982,0	3.281,2 2.944,3	1,166	1,107
2	Struktura pasywów	kapitał własny kapitał obcy	4.974,3 1.486,5	5.052,6 1.408,5	3,345	3,587
3	Relacje należności do zobowiązań	należności krótkotermin zobowiązania krótkotermin	795,7 374,4	650,3 280,4	2,125	2,497
4	Kapitałochłonność obrotu	kapitał własny – aktywa trwałe sprzedaż netto	1.495,2 4.347,8	1.791,4 3.548,7	0,343	0,505
5	Pokrycie majątku kapitałem własnym	kapitał własny – aktywa trwałe aktywa obrotowe	1.495,2 2.982,0	1.791,4 2.944,3	0,501	0,608
6	Wskaźnik pokrycia odsetek	zysk netto odsetki	302,3 0,0	380,6 0,0	-	-
7	Wskaźnik gotówki i sroga	inwestycje krótkoterminowe zobowiązania krótkotermin	2.152,5 374,4	2.243,7 280,4	5,749	8,616
8	Wskaźnik bieżącej płynności III stopnia	zapasy+należności krótkotermin+inwestycje zobowiązania krótkoterminowe	2.951,9 374,4	2.910,4 280,4	7,884	11,176
9	Wskaźnik rentowności sprzedaży	zysk netto sprzedaż netto	302,3 4.347,8	380,5 3.548,7	0,070	0,107

1. Komentarze do wskaźników

- Struktura i zmiany w aktywach i pasywach nie mają danych porównywalnych do poprzednich okresów działalności
- Zmiany w rachunku zysków i strat przedstawiają koszty poniesione przez Spółkę w okresie sprawozdawczym. Duże koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu wynikają z utworzenia rezerw na rekultywację i monitoring składowiska odpadów oraz aktualizację należności.

Za zgodność z oryginałem
Dane:
Podpis:


G. Rachunek zysków i strat
REMONDIS DROBIN Komunalna Sp z o.o.
 za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016r

	Stan na	Stan na	Zmiana
	31.12.2016	31.12.2015	stanu
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	3 548 656,61 zł	4 347 813,07 zł	-799 156,46 zł
- od jednostek powiązanych	879 802,60 zł	1 730 609,32 zł	-850 806,72 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 548 656,61 zł	4 347 813,07 zł	-799 156,46 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	3 219 658,97 zł	3 935 994,32 zł	-716 335,35 zł
I. Amortyzacja	499 740,48 zł	523 272,10 zł	-23 531,62 zł
II. Zużycie materiałów i energii	535 084,22 zł	778 366,48 zł	-243 282,26 zł
III. Usługi obce	734 624,11 zł	1 094 276,20 zł	-359 652,09 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	387 698,42 zł	382 238,00 zł	5 460,42 zł
V. Wynagrodzenia	796 688,64 zł	889 024,91 zł	-92 336,27 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	205 383,92 zł	215 554,22 zł	-10 170,30 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 439,18 zł	53 282,41 zł	7 156,77 zł
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	328 997,64 zł	411 818,75 zł	-82 821,11 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	182 528,90 zł	91 033,97 zł	91 494,93 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	182 528,90 zł	91 033,97 zł	91 494,93 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	149 736,45 zł	142 654,25 zł	7 082,20 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	149 736,45 zł	142 654,25 zł	7 082,20 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	361 790,09 zł	360 198,47 zł	1 591,62 zł
G. Przychody finansowe	46 181,16 zł	30 961,89 zł	15 219,27 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	46 181,16 zł	30 961,89 zł	15 219,27 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji			

3. Wskaźniki relacji ekonomicznych:

- struktura aktywów - poziom wskaźnika może osiągać wielkość większą lub mniejszą od jednostki. Wartość większa od jednostki oznacza unieruchomienie majątku oraz wysokie koszty stale związane z amortyzacją. Charakter prowadzonej działalności wodociągowo-kanalizacyjnej definiuje wysoki poziom majątku trwałego.
- struktura pasywów - wskaźnik ten wyraża niezależność finansową i siłę spółki. Wielkość tego wskaźnika powinna być większa od jednostki, wtedy tylko gwarantuje to Spółce zachowanie przewidywanych proporcji bilansowych. Spółka jest stabilna finansowo i posiada środki własne na pokrycie zobowiązań.
- wskaźnik relacji należności do zobowiązań przedstawia możliwość regulowania zobowiązań bieżących ze środków uzyskanych z należności. Wielkość tego wskaźnika zależy w dużej mierze od rodzaju działalności, polityki handlowej oraz zasad rozliczeń.
- wskaźnik kapitałochłonności obrotu stanowi płynną rezerwę, która w przypadku nieprzewidywanych potrzeb może je zaspokoić. Wielkość tego wskaźnika informuje ile wymagała zaangażowania kapitału 1 złotówka przychodu. Kapitał obrotowy netto powinien zwiększać się w zbilansowanym tempie do wzrostu sprzedaży, co pozwala na zachowanie płynności płatniczej.
- wskaźnik pokrycia majątku kapitałem własnym pozwala ocenić czy wielkość kapitału własnego wystarcza na pokrycie stałego zapotrzebowania na kapitał obrotowy. Wielkość tego wskaźnika powinna kształtować się na poziomie zbliżonym, do 0,3 punktu pod warunkiem że spółka nie posiada przeterminowanych należności.
- wskaźnik pokrycia odsetek powinien osiągać wartości jak największe. Wartość równa jednostki oznacza, że cały wypracowany zysk musi być przeznaczony na spłatę zadłużenia.
- wskaźnik gotówki i stopnia powinna ocenić jako część zobowiązań może być natychmiast uregulowana. Nie ma ograniczenia wielkości, jednak zbyt wysoka wartość świadczy o nieprawidłowej gospodarce zasobami pieniężnymi w spółce.
- wskaźnik bieżącej płynności III - stopnia pozwala ocenić w jakim stopniu środki jednostki pokrywają zobowiązania bieżące. Wielkość wskaźnika powinna się mieścić w granicach 1,2 - 2,0 wówczas spółka zachowa równowagę finansową. Zbyt niski poziom może doprowadzić do niewypłacalności, a zbyt wysoki oznacza nadmierne zamrożenie środków obrotowych w aktywach, co zmniejsza zdolność do generacji zysków.
- wskaźnik rentowności sprzedaży netto oznacza iż spółka uzyskuje większą marżę zysku. Interpretacja wielkości wskaźnika zależy w dużej mierze od rodzaju i struktury sprzedawanych usług, a więc i długości cyklu obrotowego.

Za zgodność z oryginałem


Data: 01.06.2017

Podpis: 


31
 Za zgodność z oryginałem:
 Data: 01.06.2017
 Podpis: 

H. Bilans
REMONDIS DROBIN KOMUNALNA sp z o.o.
 wg stanu na dzień 2016-12-31

IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	242,31 zł	137,13 zł	105,18 zł
I. Odeśki, w tym:	242,31 zł	137,13 zł	105,18 zł
- dla jednostek powiązanych	242,31 zł	137,13 zł	105,18 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (+/-G-H)	407 728,94 zł	391 023,23 zł	16 705,71 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J1. - J11.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (+/-K)	407 728,94 zł	391 023,23 zł	16 705,71 zł
L. Podatek dochodowy	27 130,00 zł	88 721,00 zł	-61 591,00 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	380 598,94 zł	302 302,23 zł	78 296,71 zł

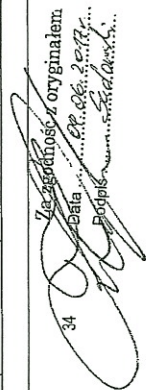
Za zgodność z oryginałem
 Data: 31.12.2016
 Podpis: 

AKTYWA		Stan na dzień 31-12-2016	Stan na dzień 31-12-2015	Zmiana stanu
A. Aktywa trwałe				
I. Wartości niematerialne i prawne				
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe				
1. Środki trwałe				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c) urządzenia techniczne i maszyny				
d) środki transportu				
e) inne środki trwałe				
2. Środki trwałe w budowie				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe				
1. Od pozostałych jednostek				
2. Od jednostek powiązanych				
IV. Inwestycje długoterminowe				
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe				
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielenie pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielenie pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				

Za zgodność z oryginałem:
 Data: 31.12.2016
 Podpis: 

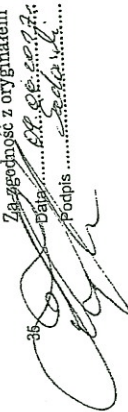
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 944 326,44 zł	2 982 028,39 zł	-37 701,95 zł
B. Aktywa obrotowe	16 428,27 zł	3 711,50 zł	12 716,77 zł
I. Zapasy	16 428,27 zł	3 711,50 zł	12 716,77 zł
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	650 250,44 zł	795 736,04 zł	-145 485,60 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	136 268,61 zł	238 630,71 zł	-102 362,10 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	136 268,61 zł	238 630,71 zł	-102 362,10 zł
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek	513 981,83 zł	557 105,33 zł	-43 123,50 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	453 854,44 zł	498 817,33 zł	-44 962,89 zł
- do 12 miesięcy	453 854,44 zł	498 817,33 zł	-44 962,89 zł
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
c) inne	54 066,39 zł	52 395,00 zł	1 671,39 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	6 061,00 zł	5 893,00 zł	168,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł	91 205,06 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł	91 205,06 zł
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielenie pożyczki			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielenie pożyczki			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł	91 205,06 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 243 737,39 zł	2 152 532,33 zł	91 205,06 zł
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 910,34 zł	30 048,52 zł	3 861,82 zł
1. Krótkoterminowe	16 162,34 zł	9 504,52 zł	6 657,82 zł
2. Długoterminowe	17 748,00 zł	20 544,00 zł	-2 796,00 zł

34
Za zgodność z oryginałem:
Data:
Podpis:



A K T Y W A R A Z E M	6 205 566,40 zł	6 461 147,70 zł	-255 581,30 zł
PASYWA	Stan na dzień 31-12-2016	Stan na dzień 31-12-2015	Zmiana stanu
A. Kapitał (fundusz) własny	5 052 598,94 zł	4 974 302,23 zł	78 296,71 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 672 000,00 zł	4 672 000,00 zł	0,00 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VIII. Zysk (strata) netto	380 598,94 zł	302 302,23 zł	78 296,71 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 152 967,46 zł	1 486 845,47 zł	-333 878,01 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	807 788,04 zł	1 015 906,71 zł	-128 118,67 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	115 291,92 zł	115 291,92 zł	0,00 zł
- długoterminowa	39 291,92 zł	39 291,92 zł	0,00 zł
- krótkoterminowa	76 000,00 zł	76 000,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	662 496,12 zł	900 614,79 zł	-128 118,67 zł
- długoterminowe	669 398,10 zł	851 770,50 zł	-146 382,40 zł
- krótkoterminowe	23 108,02 zł	48 844,29 zł	-18 263,73 zł
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	260 379,42 zł	374 388,76 zł	-114 009,34 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	2 675,94 zł	13 405,11 zł	-10 729,17 zł
e) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 675,94 zł	13 405,11 zł	-10 729,17 zł
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek	251 588,02 zł	354 741,95 zł	-103 153,93 zł
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	120 376,12 zł	159 658,49 zł	-39 282,37 zł
- do 12 miesięcy	120 376,12 zł	159 658,49 zł	-39 282,37 zł

35
Za zgodność z oryginałem:
Data:
Podpis:



- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 283,17 zł	5 547,12 zł	-1 263,95 zł
f) zobowiązania wksirowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	126 928,73 zł	189 536,34 zł	-62 607,61 zł
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne			
3. Fundusze specjalne	6 115,46 zł	6 241,70 zł	-126,24 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 800,00 zł	96 550,00 zł	-91 750,00 zł
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 800,00 zł	96 550,00 zł	-91 750,00 zł
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	84 800,00 zł	96 550,00 zł	-91 750,00 zł
P A S Y W A R A Z E M	6 205 566,40 zł	6 461 147,70 zł	-255 581,30 zł

Za zgodność z oryginałem
 Data: 2017.03.23
 Podpis: *[Podpis]*
 Szanowny Panie

Niniejsze wprowadzenie do sprawozdania finansowego składa się z 37 kolejno ponumerowanych stron, gdzie pierwszą stroną opatrzono numerem 1, a ostatnią numerem 37.
 Drobin, 23.03.2017 r.
 Sporządziła:
 Główna Księgowa
[Podpis]
 Daniela Zofia Szumalska

Członek Zarządu
[Podpis]
 Grzegorz Szpakowski
 Członek Zarządu
[Podpis]
 Krzysztof Kamili Cybulski

Za zgodność z oryginałem
 Data: 2017.03.23
 Podpis: *[Podpis]*
 Szanowny Panie

UCHWAŁA NR XXVI/209/2016
RADY MIEJSKIEJ W DROBINIE

z dnia 29 września 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. na lata 2017 - 2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 21 ust. 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 139 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się „Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. na lata 2017 - 2019” stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Miejskiej w Drobinie

Marcin Prończak

Załącznik
do Uchwały Nr XXVI/209/2016
Rady Miejskiej w Drobinie
z dnia 29 września 2016 r.

REGON: 142221000 / KRS: 000001916 / NIP: 774-265-99-01 / KOD JPK: 142221000

Burmistrz Miasta i Gminy Drobin
Sz.P. Andrzej Samoraj

Urząd Miasta i Gminy Drobin
ul. Piłsudskiego 12
09-210 Drobin

REMONDIS DROBIN (Komunalna Sp. z o.o.)
Zarząd Spółki
T +48 (0) 24 267 42 80
F +48 (0) 24 267 42 89
drobin@remondis.pl
Drobin, 25 lipca 2016r.

Dot.: Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin

Szanowny Panie Burmistrzu

W załączeniu przedkładamy „Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. na lata 2017 - 2019” zgodnie z ustaleniami Zgromadzenia Wspólników przeprowadzonego dnia 21 lipca 2016r.

W związku z faktem, iż do dnia 24.10.2016 r. jesteśmy zobowiązani do złożenia wniosku taryfowego na rok 2017, prosimy o sporządzenie podjęcia przez Radę Miejską uchwały w sprawie przyjęcia ww. planu przed terminem złożenia wniosku taryfowego.

Z poważaniem

Krzysztof Cymbalski
Przewodniczący Zarządu

Grzegorz Sztylowski
Członek Zarządu

Za zgodność z oryginałem

Data
Podpis
Grzegorz Sztylowski

Za zgodność z oryginałem

Data
Podpis
Marcin Prończak

Podpisany

Strona 1

Podpisany

Strona 1

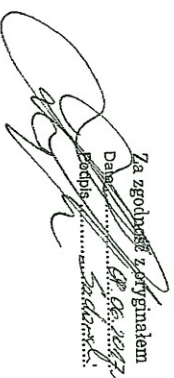
Wieloletni plan rozwoju i modernizacji

urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin

na lata 2017-2019

Plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych został opracowany zgodnie z art. 21 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. 2001 Nr 72 poz. 747)

Za zgodność z oryginałem
Data
Podpis

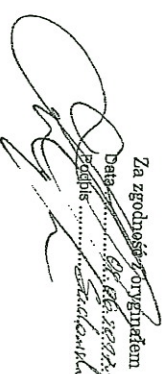


>REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.
ul. Tupatka 7
09-210 Drobin
Polska
Drobin, lipiec 2016

Spis treści

1. Informacja ogólna	3
1.1. Charakterystyka sieci wodociągowej	3
1.2. Charakterystyka sieci kanalizacyjnej	5
2. Planowany zakres usług wodociągowo-kanalizacyjnych	6
3. Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w poszczególnych latach	7
3.1. Gospodarka wodociągowa	8
3.2. Gospodarka ściekowa	8
4. Przedsięwzięcia racjonalizujące zużycie wody oraz wprowadzanie ścieków	9
4.1. Racjonalizacja zużycia wody	9
4.2. Racjonalizacja wprowadzania ścieków do urządzeń zbiorczych	9
5. Nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach	10
6. Sposoby finansowania planowanych inwestycji	10
7. Podsumowanie	11

Za zgodność z oryginałem
Data
Podpis



1. Informacja ogólna

Zgodnie z art. 21 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. nr 72, poz. 747 z póź. zm.) REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. spełniając swój obowiązek opracowała wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodocigowych i urządzeń kanalizacyjnych będących własnością Miasta i Gminy Drobin oraz REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

Celem opracowania planu jest wytyczenie kierunków w zakresie odtworzenia, modernizacji i remontów majątku będącego w zarządzie Spółki. Plan ten został sporządzony na okres trzech najbliższych lat i przedstawia niezbędny zakres odtworzenia i modernizacji sieci i urządzeń. Rzeczywiste potrzeby remontowe są większe niż przedstawiono w niniejszym opracowaniu, jednak ze względu na koszty inwestycji mające wpływ na taryfę, a co za tym idzie na cenę wody i ścieków, przyjęto tylko najbliższe.

1.1. Charakterystyka sieci wodociągowej

Zaopatrzenie w wodę dla Miasta i Gminy Drobin odbywa się z następujących ujęć podziemnych (studni) o niżej podanej liczbie i wydajności.

■ Stacja Uzdatniania Wody Lęg Probstowo

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{zr,d} = 290,0$ m³/d; $Q_{max,d} = 405,0$ m³/d; $Q_{max,gozt.} = 40,0$ m³/h

Nr studni	Głębokość (m ppt)	Wydajność(m ³ /h)	Rok wykonania
2	44,0	40,0	1967
3	43,5	40,0	1971

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 78.889 m³/rok

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 15.03.2023r.

Za zgodność z oryginałem

Data: 08.06.2023

Podpis: [Podpis]

[Podpis]

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodocigowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 3

■ Stacja Uzdatniania Wody Maliszewko

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{zr,d} = 687$ m³/d; $Q_{max,d} = 1.100$ m³/d; $Q_{max,gozt.} = 50$ m³/h

Nr studni	Głębokość (m ppt)	Wydajność(m ³ /h)	Rok wykonania
1	40,8	30,0	1988
2	47,0	30,0	2001
3	63,0	85,0	2005

Obiekty technologiczne, zlokalizowane na terenie ujęcia wody:

- kontenerowy budynek Automatycznej Stacji Uzdatniania Wody
- zbiornik wyrównawczy (żelbetonowy, dwukomorowy o poj. całkowitej 500m³ i poj. czynnej 460m³)
- pojemnościowy odstożnik popluczny
- rurociąg wód poplucznych
- chlorownia ze zbiornikiem rozwarowym o poj. 100 litrów i chloratorem o wyd. 4,2 dm³/h
- hydrofornia z zestawem hydroforowym, składającym się z 5 pomp (w tym 1 rezerwowa)
- 3 studnie chłonne wykonane z kręgów betonowych D 1500mm i głębokości H 5,50m
- 3 studnie bezodpływowe wykonane z kręgów betonowych D 1500mm i głębokości H 2,00 oraz 3,50m.

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 302.333 m³/rok

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 30.09.2018r.

■ Hydrofornia Wrogocin

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{zr,d} = 600,0$ m³/d; $Q_{max,d} = 800,0$ m³/d; $Q_{max,gozt.} = 49,0$ m³/h

Nr studni	Głębokość (m ppt)	Wydajność(m ³ /h)	Rok wykonania
1	60,0	55,0	1993

Ujmowana woda z ujęcia we Wrogocinie nie wymaga uzdatniania, i po dezynfekcji włączana jest do sieci.

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 75.802 m³/rok

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodocigowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 4

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 30.04.2032r.

Stacja Uzdatniania Wody Karsy

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{uzd.} = 430,0 \text{ m}^3/\text{d}$; $Q_{maks.d.} = 600,0 \text{ m}^3/\text{d}$; $Q_{maks.godz.} = 45,0 \text{ m}^3/\text{h}$

Nr studni	Głębokość (m ppi)	Wydatność(m ³ /h)	Rok wykonania
1	67,5	45,0	1976
2	68,0	45,0	1980

Ponieważ wskaźnik zawartości żelaza ogólnego w wodzie jest wyższy od dopuszczalnego (0,2 mg/l), woda pobierana z ujęcia wymaga uzdatniania.

Zbiorniki wody: 3 szt x 50 m³ = 150 m³

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 177,289 m³/rok

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 22.04.2030r.

W wskazanych miejscowościach usytuowane są stacje uzdatniania wody, do których woda surowa jest transportowana rurociągami. Uzdatnianie wody surowej polega na procesie filtracji i odkażaniu. Sieć wodociągowa pozwala na dostarczanie wody do wszystkich mieszkańców gminy i miasta.

1.2. Charakterystyka sieci kanalizacyjnej

Spółka REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. eksploatuje 0,7 km (w całości na terenie Miasta Drobin) sieć kanalizacyjnej.

Na terenie Miasta Drobin funkcjonuje mechaniczno – biologiczna oczyszczalnia ścieków typu „Bioblok” PS – 400 zlokalizowana przy ulicy Tupadzkiej. Właścicielem tego obiektu jest REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. Oczyszczalnia działa od 1996 roku. Obiekt obsługuje około 95 % mieszkańców Miasta. Podstawowe parametry oczyszczalni są następujące:

- projektowane obciążenie oczyszczalni równe 2333 RLM
- średnia ilość oczyszczanych ścieków:
 - w okresach bezopadkowych - 210 m³/dobę
 - w okresach opadów - 320 m³/dobę;
- maksymalna dopuszczalna ilość oczyszczanych ścieków : 440 m³/dobę;

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 5

Ścieki oczyszczone odprowadzane są bezpośrednio do rowu melioracyjnego uchodzącego do rzeki Karsówki. REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. posiada pozwolenie wodno-prawne Nr SR-II.6341.89.2012 z dnia 7 grudnia 2012r. na odprowadzenie ścieków z oczyszczalni ścieków bezpośrednio do rowu melioracyjnego uchodzącego do rzeki Karsówki.

Na oczyszczalni znajduje się punkt zlewny, co umożliwia dowóz ścieków z terenów nie skanalizowanych. Na terenie zabudowy rozproszonej sieci gromadzone są w zbiornikach, nie zawsze szczelnych.

Dopuszczalna ilość ścieków oczyszczonych odprowadzonych z oczyszczalni ścieków wynosi $Q_{sd} = 400,0 \text{ m}^3/\text{d}$, $Q_{maks.d} = 440,0 \text{ m}^3/\text{d}$.

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 7 grudnia 2022r.

2. Planowany zakres usług wodociągowo-kanalizacyjnych

W zakresie dostarczania wody:

1. Uzdatnianie wody surowej w stacjach uzdatniania wody:
 - a. Łęg Probstowo,
 - b. Maliszewko,
 - c. Wirogoń,
 - d. Karsy.
2. Ciągła dostawa wszystkim mieszkańcom Miasta i Gminy Drobin wody pitnej o odpowiedniej jakości oraz odpowiednim ciśnieniu.
3. Modernizacja urządzeń i stopniowa wymiana sieci wodociągowych wraz z przyłączami.

W zakresie odprowadzania i odbioru ścieków:

1. Odbiór ścieków od wszystkich mieszkańców Miasta i Gminy Drobin,
2. Oczyszczanie wszystkich odebranych ścieków w celu uzyskania pełnego efektu ekologicznego,
3. Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej wraz z przykanalikami i przyłączami.

Planowane zadania inwestycyjne i modernizacyjne nie mają wpływu na zakres świadczonych usług, prowadzi natomiast do zapewnienia ciągłości i odpowiedniej jakości tych usług. Sposób poboru wód i ich rozpraszania nie ulegnie zmianie. Podobna sytuacja dotyczyć będzie gospodarstwa wiejskiej. Obowiązujące przepisy prawa obligują Spółkę do poprawy jakości wody do spożycia poprzez dostosowanie procesu uzdatniania wody.

W planowanym okresie nieznacznie zwiększeniu ulegnie długość obsługiwanej sieci wodociągowej ze względu na nowo budowane oddoki. W związku z tym planuje się nieznaczne zwiększenie ilości obsługiwanych klientów.

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 6

Za zgodność z oryginałem
Data: 07.06.2017
Podpis: [Podpis]

Uchwałą Nr 242/XLV/10 Rady Miejskiej w Drobiniu z dnia 10.06.2017 r. zatwierdzony został Regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązujący na terenie Miasta i Gminy Drobini.

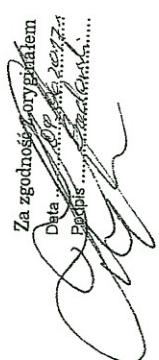
Z niniejszego dokumentu wynika zakres świadczonych usług wodociągowo – kanalizacyjnych przez REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o., a w szczególności:

- dostarczanie w sposób ciągły wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, zgodnie z warunkami technicznymi przyłączenia nieruchomości do sieci, o odpowiednim ciśnieniu w sieci wodociągowej posiadanej przez Spółkę
- dostarczanie wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, o jakości badanej przed zaworem za wodomierzem głównym, z zastrzeżeniem możliwości pogorszenia jej jakości na skutek nienależytego stanu technicznego przyłącza wodociągowego posiadanego przez odbiorcę usług
- odbieranie w sposób ciągły ścieków z nieruchomości w stanie i składzie zgodnym z aktualnie obowiązującymi przepisami
- usuwanie awarii urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych
- zainstalowanie i utrzymanie wodomierza głównego
- zapewnienie możliwości usunięcia awarii przyłączy posiadanych przez odbiorcę usług na jego koszt
- odpłatne usuwanie awarii przyłączy odbiorcy usług, w przypadku powierzenia wykonania takiej usługi przedsiębiorstwu na podstawie umowy

3. Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w poszczególnych latach

W ramach strategii rozwoju Spółki oraz wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, po wstępnej akceptacji Burmistrza Miasta i Gminy Drobini, Zarząd REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z o.o., w ramach planu inwestycyjnego na lata 2017-2019, planuje wykonanie prac modernizacyjnych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych oraz rozbudowę następujących odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej:

Za zgodność z oryginałem
 Data:
 Podpis:



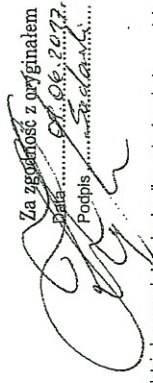
3.1. Gospodarka wodociągowa

Nr	Opis	Nakłady	2017	2018	2019	Źródło finansowania
1.	Rozbudowa magistrali wodociągowych - łączniki systemów pierścieniowych	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
2.	Montaż monitoringu sieci wodociągowej oraz digitalizacja map	200 000,00	100 000,00	100 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
3.	Wymiana zasuw na wodociągach	50 000,00		50 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
4.	Modernizacja SUW Witogocin	450 000,00		450 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
5.	Remont zbiornika wody uzdatnionej SUW Drobini, SUW Karsy	300 000,00		150 000,00	150 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
6.	Modernizacja SUW Łęg	950 000,00			950 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
7.	Stacja podnoszenia ciśnienia, pompy pozdome SUW Maliszewko, SUW Karsy	250 000,00			250 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
		2 500 000,00	200 000,00	650 000,00	1 450 000,00	

3.2. Gospodarka ściekowa

Nr	Opis	Nakłady	2017	2018	2019	Źródło finansowania
1.	Wymiana urządzeń napowietrzających (wymiana dysków) Oczyszczalnia Drobini	30 000,00	30 000,00			Środki własne / kredyty i pożyczki
2.	Montaż automatycznego dozowania ścieków dowożonych	15 000,00	15 000,00			Środki własne / kredyty i pożyczki
3.	Wypożyczenie laboratorium w sprzęt pomiarowy	30 000,00		30 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
4.	Montaż automatyki do upuszczania osadu nadmiernego	30 000,00		30 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
5.	Remont pomieszczeń socjalnych	60 000,00		30 000,00	30 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
6.	Montaż prasy do odwadniania osadu	250 000,00			250 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
7.	Montaż piaskownika	200 000,00			200 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
		615 000,00	45 000,00	90 000,00	480 000,00	

Za zgodność z oryginałem
 Data:
 Podpis:



4. Przedsięwzięcia racjonalizujące zużycie wody oraz wprowadzanie ścieków

4.1. Racjonalizacja zużycia wody

W zakresie gospodarki wodnej największym problemem są straty wody na starzych sieciach wodociągowych. Inym istotnym problemem, jest nielegalny pobór wody z sieci hydrantowej szczególnie na terenach wiejskich.

W celu poprawy procesów poboru wody i obniżenia poziomu wody wydobytej a niesprzedanej Spółka zamierza:

- przeprowadzić cykliczne badania wycieków na wybranych odcinkach sieci specjalistycznymi urządzeniami (pneumatol, korrelator),
- cyklicznie dokonywać wymiany urządzeń pomiarowych u odbiorców,
- wymienie uszkodzone zasuwę sieciowe umożliwiające w przypadku wystąpienia awarii wyłączenie z eksploatacji tylko koniecznych odcinków sieci,
- zabezpieczyć sieć hydrantową przed nielegalnym poborem wody poprzez montaż urządzeń z sygnalizacją GPS,
- zlikwidować hydraulicznie indywidualnych poprzez montaż wodolmierz,
- wyposażyć Spółkę w środki transportowe umożliwiające poprawę logistyki oraz zredukowanie czasu usuwania awarii.

4.2. Racjonalizacja wprowadzania ścieków do urządzeń zbiorczych

Działania racjonalizujące gospodarkę ściekową, związane są przede wszystkim z zapewnieniem podłączenia 100% mieszkańców do oczyszczalni ścieków w Drobinie poprzez nowe przyłączenia do istniejącej sieci kanalizacyjnej, skanalizowanie obszarów o wysokim poziomie urbanizacji oraz stworzenie skutecznego systemu wywozu nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych.

Instalacja monitoringu na przepompowniach pozwoli na szybką reakcję w razie awarii oraz przekazanie pełnej informacji o pracy przepompowni.

Rozdzielenie kanalizacji sanitarnej i burzowej pozwalające na oczyszczanie jedynie ścieków komunalnych pozwoli na redukcję kosztów procesów technologicznych.

Ka zgodność z oryginałem
Data: 08.06.2017 r.
Podpis: [Podpis]
Stan: [Podpis]

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 9

Podpisany

Strona 115

5. Nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach

Nr	Opis	Nakłady			
		2017	2018	2019	
1.	Zaopatrzenie w wodę, ujęcia, sieć wodociągowa	2 500 000,00	200 000,00	850 000,00	1 450 000,00
2.	Odprowadzanie ścieków, oczyszczalnia sieć kanalizacyjna	615 000,00	45 000,00	90 000,00	480 000,00
	Suma	3 115 000,00	245 000,00	940 000,00	1 930 000,00

6. Sposoby finansowania planowanych inwestycji

Zbiornice zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków stanowią działalność mającą charakter monopolu naturalnego, który nie podlega regulacji rynkowej i wymaga oddania się regulacji organu regulującego, którym jest Rada Miasta i Gminy Drobin.

Uchwalenie niniejszego planu jest istotne, gdyż wskazane w nim źródła finansowania, będą determinowały poziom opłat za wodę i ścieki poprzez bezpośredni wpływ na kalkulację poziomu niezbędnych przychodów. Przyjęcie planu daje REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. prawo do wprowadzenia zawartych w nim kwot do kalkulacji taryf, bez możliwości ich korygowania na etapie zatwierdzenia taryf. Dopiero podjęcie odpowiedniej Uchwały przez Radę Miejską zmieniającej plan stanowiąc może podstawę do skorygowania taryf.

W § 7 Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiornice zaopatrzenie w wodę i zbiornice odprowadzanie ścieków (Dz. U. z dnia 17 lipca 2006 r.) jasno określone zostały zasady finansowania inwestycji modernizacyjnych – rozwojowych i ochrony środowiska.

Zgodnie z wyżej przytoczonym aktem prawnym, przedsiębiorstwo wodociągowe – kanalizacyjne realizuje je w szczególności:

- ze środków własnych,
- z kredytów i pożyczek,
- z dotacji lub subwencji udzielonych przez instytucje dysponujące środkami finansowymi na inwestycje infrastrukturalne i ochrony środowiska.

Rozporządzenie określa również, które z przytoczonych źródeł finansowania obciążają wprost odbiorcę usługi, a które nie mają wpływu na poziom taryfy.

Oznacza to, że do podstawy ustalania opłat można wpisać tylko własne wydatki inwestycyjne, oraz inwestycje realizowane z kredytów i pożyczek zadaniowych i sponaonych przez Spółkę.

Dodac w tym miejscu należy, że zaciąganie kredytu gospodarczego wiąże się z ustaleniem znacznie wyższej stopy odsetkowej, oraz wyższych prowizji i opłat za uruchomienie linii

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 10

Podpisany

Strona 116

Efektywność

	31.12.2015	31.12.2016
Zobowiązania z dostaw i usług x 365 dni do przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	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
Wpływy na powstanie zysku brutto w kwocie	408 TPLN

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.

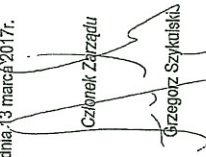
W roku 2017 będącym realizować plan inwestycyjny przedstawiony Zgromadzeniu Wspólników co przyczyni się do poprawy sytuacji majątkowej Spółki i zapewni lepszą jakość świadczonych usług.

Obecny rozwój Spółki ukierunkowany został inwestycyjnie, organizacyjnie i zadaniowo na świadczenie profesjonalnych usług przy wykorzystaniu specjalistycznego sprzętu i 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 Szajkalski


Członek Zarządu
Krzysztof Cybulski

Za zgodność z oryginałem
Data: 13.03.2017r.
Podpis: Grzegorz Szajkalski

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r. | 11 z 11

