

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

na dzień 31 grudnia 2009 r.

1. Informacje identyfikujące firmę:

„Wodociągi Płockie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-402 Płock
ul. Harcerza Antolka Gładowskiego 11

wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez XIV Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego dla miasta Warszawy pod nr 0000040316.
Przedmiot działalności podstawowej: pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odbiór i oczyszczanie ścieków.

Spółka podlega obowiązkowi corocznego badania sprawozdania

finansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres *od 1 stycznia 2009r. do dnia 31 grudnia 2009r.*

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej kolejnych 12 m-cy i nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez naszą Spółkę działalności.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

2. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo – wartościową materiałów wyceniono w cenach nabycia.

3. Nie salduje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

2009 rok

ŚRODKI TRWAŁE - wartość początkowa				
Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
RAZEM	166 523 091,68 zł	3 503 648,45 zł	507 685,92 zł	169 519 054,21 zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 148 719,07 zł	2 537 443,91 zł	27 469,00 zł	143 658 693,98 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	15 901 233,36 zł	268 726,23 zł	252 087,59 zł	15 917 872,00 zł
Środki transportu	5 125 238,61 zł	275 168,90 zł	223 304,73 zł	5 177 102,78 zł
Inne środki trwałe	1 873 434,56 zł	405 509,41 zł	4 824,60 zł	2 274 119,37 zł
Grunty-prawo wieczystego użytkowania	2 474 466,08 zł	16 800,00 zł		2 491 266,08 zł
gruntów				

ŚRODKI TRWAŁE - umorzenie				
Nazwa grupy składników środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
RAZEM	57 996 612,82 zł	7 057 875,41 zł	409 117,69 zł	64 645 370,54 zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 669 657,85 zł	5 614 131,19 zł	4 411,05 zł	44 279 377,99 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	14 040 284,00 zł	666 610,47 zł	222 929,96 zł	14 483 964,51 zł
Środki transportu	3 298 777,54 zł	547 296,01 zł	177 237,53 zł	3 668 836,02 zł
Inne środki trwałe	1 373 547,29 zł	168 086,06 zł	4539,15	1 537 094,20 zł
Grunty-prawo wieczystego użytkowania	614 346,14 zł	61 751,68 zł		676 097,82 zł
gruntów				

Inwestycje			
Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
	zwiększenia	zmniejszenia	
16 222 300,40 zł	15 305 319,12 zł	2 834 594,61 zł	28 693 024,91 zł
16 222 300,40 zł	15 305 319,12 zł	2 834 594,61 zł	28 693 024,91 zł
16 222 300,40 zł	15 305 319,12 zł	2 834 594,61 zł	28 693 024,91 zł

Zmiany nakładów inwestycyjnych - 2009 r.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - umorzenie			
Nazwa grupy składników środków trwałych	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
	zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	8 452,69 zł	53 084,27 zł	61 536,96 zł
RAZEM	8 452,69 zł	53 084,27 zł	61 536,96 zł

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - wartość początkowa			
Nazwa grupy składników środków trwałych	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
	zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	14 395,29 zł	1 925 710,39 zł	1 940 105,68 zł
RAZEM	14 395,29 zł	1 925 710,39 zł	1 940 105,68 zł

Zwiększenia nakładów z tytułu:	
OGÓŁEM zwiększenia nakładów	inwestycji i modernizacji
	infrastruktura wodna infrastruktura kanalizacyjna gospodarka ściekowa m. Płocka pozostałe modernizacje i inwestycje
OGÓŁEM zwiększenia nakładów	zakup środków trwałych i wartości niematerialnych
	budynki budowle koszty i maszyny energetyczne maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania maszyny i urządzenia branżowe urządzenia techniczne środki transportowe narzędzia , przyrządy i ruchomości grunty wartości niematerialne i prawne
14 147 356,22 zł	1 178 512,56 zł
2 658 523,53 zł	312 308,02 zł
9 998 012,11 zł	0
1 157 962,90 zł	284 552,26 zł
0	9 841,00 zł
170 530,43 zł	6 328,51 zł
49 326,29 zł	215 075,00 zł
405 509,41 zł	16 800,00 zł
0,00 zł	0,00 zł
15 305 319,12 zł	

Zmniejszenia nakładów z tytułu:	
OGÓŁEM zmniejszenia nakładów	zakończenia modernizacji i inwestycji
	budynki budowle pozostałe modernizacje i inwestycje
OGÓŁEM zmniejszenia nakładów	zakup środków trwałych i wartości niematerialnych oddanych do użytkowania
	budynki budowle koszty i maszyny energetyczne maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania maszyny i urządzenia branżowe urządzenia techniczne środki transportowe narzędzia , przyrządy i ruchomości grunty wartości niematerialne i prawne
1 676 631,71 zł	14 026,70 zł
0,00 zł	1 662 605,01 zł
1 157 962,90 zł	0
284 552,26 zł	9 841,00 zł
170 530,43 zł	6 328,51 zł
49 326,29 zł	215 075,00 zł
405 509,41 zł	16 800,00 zł
0,00 zł	0,00 zł
2 834 594,61 zł	

[illegible]

Sporządziła: Anna Mrozowska

Środki trwałe 2009 rok - konto 060

	budynki	budowle	koszty i maszyny energooszczędne	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	maszyny i urządzenia branżowe	urządzenia techniczne	środki transportu	narzędzia, przyrządy i ruchomości	prawo wieczystego użytkowania gruntów	OGÓŁEM
SKO	1 823 267,57	36 846 376,18	327 335,08	3 359 890,77	691 411,28	9 661 646,37	3 298 777,54	1 373 547,29	614 346,14	57 996 612,82
wpłyty		165,00								165,00
amortyzacja	221 010,38	5 392 955,81	30 785,82	141 907,68	174 278,90	316 095,70	547 296,01	168 086,06	61 751,68	7 054 168,04
rozróżnia inwentaryzacyjne						3 542,37				3 542,37
razem zwiększenia	221 010,38	5 393 120,81	30 785,82	141 907,68	174 278,90	319 638,07	547 296,01	168 086,06	61 751,68	7 057 875,41
fizyczna likwidacja - złomowanie sprzętu	4 411,05			195 830,09	2 970,00	20 587,50	177 237,53	4 539,15		228 337,79
rozróżnia inwentaryzacyjne						3 542,37				177 237,53
razem zmniejszenia	4 411,05	0,00	0,00	195 830,09	2 970,00	24 129,87	177 237,53	4 539,15	0,00	409 117,69
SKO	2 039 887,00	42 239 490,99	358 120,90	3 305 968,36	862 720,18	9 957 165,07	3 668 936,02	1 537 094,20	676 097,82	64 645 370,54

Sporządziła: Anna Mrozowska

II. Struktura własności kapitału zakładowego.

W myśl przepisów art. 152 k.s.h. kapitał zakładowy wynosi: 135 018 000,00 zł i dzieli się na 135 018 udziałów o równej wartości nominalnej tzn. wartość jednego udziału wynosi 1 000,00 zł.

Właścicielem 100 % udziałów jest *Gmina Plock*.

Stan kapitału na 01.01.2009 r. 112 498 000,00 zł

Zwiększenia – aport rzeczowy środków trwałych (XII 2008) 4 035 000,00 zł

dopłata do kapitału (VII 2008) 4 000 000,00 zł

dopłata do kapitału (IX 2008) 4 000 000,00 zł

dopłata do kapitału (XII 2008) 111 000,00 zł

aport rzeczowy środków trwałych (III 2009) 21 000,00 zł

dopłata do kapitału (VII 2009) 3 000 000,00 zł

dopłata do kapitału (X 2009) 5 000 000,00 zł

dopłata do kapitału (XI 2009) 2 353 000,00 zł

Stan kapitału na 31.12.2009 r. 135 018 000,00 zł

III. Informacje dotyczące kapitału zapasowego

Stan na początek roku 954 181,73 zł

Zmiany w ciągu roku

- zwiększenie kapitału – różnice kapitałowe dot. aportu rzeczowego.....530,34 zł

z XII 2008 r.

- zwiększenie kapitału – różnice kapitałowe dot. aportu rzeczowego.....835,00 zł

z III 2009 r.

- zmniejszenie kapitału – różnice kapitałowe dot. aportu rzeczowego

z III 2009 r.

– 167,00 zł

Stan na dzień 31.12.2009r. 955 380,07 zł

poz. bilansu B II aktywa	6 334 603,48	787 614,85	11 549,84	7 909,44	33 889,22	757 366,03	7 091 969,51
Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów - spisanie	Uznanie odpisów za zbędne, rozwiązanie zapłała	Stan na koniec roku obrotowego	Stan należności brutto	

VI. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności

Z uwagi na nierozliczoną stratę z lat ubiegłych w kwocie 6 831 307,39 zł na wysokość której mają wpływ należzone kary i dodatkowe opłaty za odprowadzanie ścieków z tytułu przekroczenia dopuszczalnych parametrów zanieczyszczeń w ściekach odprowadzanych do oczyszczalni ścieków w Maszewie i odroczonej płatności tych kar i opłat do 31.12.2010 roku, zysk netto za 2009 rok proponuje się pozostawić do rozliczenia w latach następnych.

Zysk netto za 2009 rok wynosi 556 624,09 złotych.

2009

V. Propozycja co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego za rok obrotowy

Zgodnie z ustawą o rachunkowości w bilansie w poz. Pasywa A.VI. (pozostałe kapitały rezerwowe) wykazano zwiększenie kapitału rezerwowego o dopłatę do kapitału przekazaną przez Wspólnika – Gminę Płock w m-cu XII.2009 roku w wysokości 640 000,00 zł. Objęto 640 udziałów o wartości nominalnej 1 udziału – 1000,00 zł. W księgach rachunkowych w 2009 roku figuruje na koncie 251 (rozrachunki kapitałowe ze Wspólnikiem) do momentu dokonania wpisu do KRS.

IV. Informacje dotyczące kapitału rezerwowego

Ponadto Zarząd spółki stwierdza, że nie jest konieczne tworzenie rezerw na w/w świadczenia ponieważ:

- nie jest zagrożona działalność Spółki,
- ceny usług są ustalane przez Wspólnika poniżej kosztów wytworzenia, w związku z tym, zgodnie z umową Spółki, Wspólnik dokonuje dopłaty do ustalonej ceny usług,
- mimo dopłaty wynik na działalności podstawowej wykazuje niewielki zysk,

na w/w świadczenia.

Z analizy wynika, iż co roku koszty są obciążone wypłatą powyższych świadczeń i nie odbiegają istotnie od wysokości wypłat powyższych świadczeń w latach ubiegłych na tyle, aby konieczne było tworzenie rezerw.

Po przeanalizowaniu Raportu przedstawionego przez firmę aktuariálną Zarząd spółki odstąpił od naliczania rezerw na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe.

Wypłata w/w zobowiązań wynika z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy obowiązującego w Spółce od 12.01.2006r.

1. Zarząd Spółki zlecił firmie aktuariálnej wyliczenie wartości obecnej przyszłych zobowiązań wobec pracowników z innych tytułów niż wynagrodzenia według stanu na 31.12.2009 roku.

VII. Informacje o stanie rezerw

- a) zapłaty kwoty 33 889,22 zł, którą zakwalifikowano jako przychody nie podlegające opodatkowaniu,
- b) nieściągalności i przedawnienia - kwota 7 909,44 zł, z czego wierzytelności udokumentowane w kwocie netto 5 741,87 zł zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów.

2. Obniżenie stanu odpisów aktualizacyjnych nastąpiło na skutek:

1. Z pozycji zwiększenia w wysokości 11 549,84 zł przypadającej na 2009 rok, kwota 10 023,36 zł została zaliczona do kosztów operacyjnych jako koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu. Pozostała kwota w wysokości 1 526,48 zł (odsetki od należności Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowego „BEKO”) nie została zaliczona do kosztów.

2. Utworzono rezerwe i aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych. Różnice przejściowe między wartością księgową a podatkową, przedstawia poniższa tabela.

Zestawienie różnic przejściowych między wartością księgową a podatkową.

[illegible]

VIII. Zobowiązania długoterminowe: 14 120 597,71 zł

и

..... zabezpieczenie umów 34 316,51 zł

Mazowiecki Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska w Warszawie na podstawie Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. Nr 62, poz. 627 z późniejszymi zmianami) naliczył Spółce kary za doprowadzanie ścieków z Oczyszczalni w Maszewie z naruszeniem warunków pozwolenia wodnoprawnego. Kary w łącznej wysokości 10 212 327,58 zł naliczono za lata 2002, 2003, 2004.

Na wniosek Spółki Mazowiecki Inspektor Ochrony Środowiska w Warszawie odroczył termin płatności kar pod warunkiem zrealizowania przedsięwzięcia polegającego na modernizacji oczyszczalni ścieków w Maszewie w terminie do 31 października 2007r.

Na wniosek Spółki z dnia 21.04.2005 r. MWIOS w Warszawie zmienił datę odroczenia terminu płatności kar na 30 czerwiec 2008 r.

W związku z nowelizacją Ustawy Prawo Ochrony Środowiska ogłoszoną w Dz.U. Nr 88 z dnia 18 maja 2007 roku (wprowadziła ona m.in. zmiany w zapisie art. 317 ust. 1a) Spółka wystąpiła z wnioskiem z dn. 01.08.2007 o zmianę decyzji odrażających termin płatności kar za ścieki naliczonych za 2002, 2003 i 2004 rok do Mazowieckiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w Warszawie. Mazowiecki Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska w Warszawie przychylił się do wniosku Spółki i odroczył płatność kar do 31.12.2010 roku.

W związku z tym, że na podstawie Ustawy Prawo Ochrony Środowiska, potwierdzenie efektu ekologicznego będzie możliwe po roku od zakończenia inwestycji, rozliczenie kar nastąpi na początku 2012 roku.

IX. Zobowiązania krótkoterminowe : 9 966 400,69 zł

w tym:

1. Wobec pozostałych jednostek 9 377 147,26 zł
 ➤ z tytułu dostaw i usług o okresie
 wymagalności do 12 m-cy 1 489 083,49 zł

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych 1 503 574,18 zł
- z tytułu wynagrodzeń 578 493,40 zł
- inne 5 805 996,19 zł

w tym:

- zwiększona o 100% opłata za ścieki za 2005r 308 563,76 zł
- zwiększona o 100% opłata za ścieki za 2006r 335 029,38 zł
- zwiększona o 200% opłata za ścieki za 2007r 638 687,00 zł
- zwiększona o 200% opłata za ścieki za 2008r 825 656,00 zł
- zwiększona o 500% opłata za ścieki za 2009 r 1 813 883,00 zł

W związku z wprowadzaniem od stycznia 2005 roku ścieków komunalnych do rzeki Wisły, bez wymaganego pozwolenia wodno-prawne, Spółka jest obowiązana naliczać opłaty podwyższone. Pozwolenie wodno-prawne na odprowadzanie oczyszczonych ścieków z oczyszczalni w Maszewie straciło ważność z dniem 31 grudnia 2004 roku.

Opłata w 2005 i w 2006 roku została zwiększona o 100%, natomiast w roku 2007 i 2008 o 200%. Na wniosek Spółki płatność zwiększonej o 100% opłaty za 2005 i 2006 rok została odroczone do 30 czerwca 2008 roku.

Na wnioski Spółki z dnia 23.01.2007 i 06.04.2007 terminy płatności zwiększonych o 100% opłat za ścieki za 2005 i 2006 rok, oraz o 200% opłat za 2007 rok decyzjami Marszałka Województwa Mazowieckiego zostały odroczone do 31.12.2010 roku.

Na wniosek Spółki termin płatności zwiększonych o 200% opłat za I i II półrocze 2008 roku i zwiększonej o 500% opłaty za I półrocze 2009 roku, Marszałek Województwa Mazowieckiego odroczył do 31.12.2010 roku.

Wnioskiem z dnia 22.01.2010 roku Spółka wystąpiła o odroczenie terminu płatności zwiększonej o 500% opłaty za ścieki za II półrocze 2009 roku. Decyzją z dnia 02.03.2010 roku Marszałek Województwa Mazowieckiego odroczył termin płatności opłaty za II półrocze 2009 do 31.12.2010 roku.

2. Fundusze specjalne – ZFŚS 589 253,43 zł

Spadek zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług w stosunku do roku 2008 jest spowodowany przeniesieniem opłat za umieszczenie urzędzeń

infrastruktury technicznej w pasie drogowym od 2011 roku (decyzje wieloletnie MZD) do poz. bilansu „pasywa” B.II – zobowiązania długoterminowe inne. Natomiast wzrost zobowiązań krótkoterminowych w poz. „inne” spowodowany jest przeniesieniem zwiększonych opłat za ścieki z poz. zobowiązań długoterminowych w związku z odroczeniem terminu ich płatności do 31.XII.2010 roku.

X. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

I. Stan funduszu na 01.01.2009r. 544 583,18 zł

I.1. Zwiększenia 278 163,42 zł

w tym:

- odpis 272 140,55 zł
- odsetki bankowe 61,44 zł
- odsetki od udzielonych pożyczek 5 510,43 zł
- zwrot refundacji za wczasy pod gruszą 451,00 zł

I.2. Zmniejszenia 233 493,17 zł

w tym:

- kolonie, obozy, paczki świąteczne 44 234,97 zł
- zapomogi 30 850,00 zł
- wczasy pod gruszą 146 660,00 zł
- działalność kulturalno – sportowa 2 000,00 zł
- pozostałe 9 748,20 zł

I.3. Stan funduszu na 31.12.2009r. 589 253,43 zł

I.4. Stan środków na rachunku Wn 135 11 761,02 zł

Pozyczki Wn 233 538 328,81 zł

Konto 299 – środki w drodze Wn 299-I 39 163,60 zł

-remont mieszkania	107 osób * 4 500,00 zł =	481 500,00 zł
- budowa i	1 osoba * 2 000,00 zł =	2 000,00 zł
rozbudowa domu	2 osoby * 5 500,00 zł =	11 000,00 zł
Razem pożyczki		494 500,00 zł

Kazem pozyczka 494 500,00 zł

12

w tym:

2. 1. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	32 610 608,74 zł
2. Koszty ogółem za 2009 rok	38 846 051,81 zł
1. 3. Przychody finansowe	642 821,94 zł
1. 2. Przychody operacyjne	456 170,03 zł
➤ przychody ze sprzedaży wody	18 174 376,37 zł
➤ przychody z tytułu odbioru ścieków	18 334 898,29 zł
➤ przychody z tytułu opłaty abonamentowej	1 089 042,62 zł
➤ przychody z działalności pomocniczej	1 206 553,04 zł
➤ pozostałe przychody	306 600,61 zł

w tym:

1. 1. Przychody ze sprzedaży	39 111 470,93 zł
------------------------------------	------------------

w tym:

1. Przychody ogółem za 2009 rok	40 210 462,90 zł
--	-------------------------

XII. Przychody i koszty Spółki – struktura według danych wynikających z ksiąg rachunkowych

Rozliczenia międzyokresowe: poz. bilansu pasywa B.IV.2

- krótkoterminowe – 530 983,92 zł

- długoterminowe – 8 443 282,51 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: poz. bilansu aktywa A.V.2

- dostawa węgla aktywnego – 152 742,96 zł

- opróżnienie laguny (oczyszczalnia Maszewo) – 163 663,99 zł

- opłata za umieszczenie urządzeń wod.kan. w pasie drogowym (decyzje MZD) za okres od 2011 – 2018, 2019, 2020 i 2023 roku (ul.Podleśna) – 1 984 510,34 zł

- opłata za umieszczenie urządzeń wod.kan. w pasie drogowym (decyzje MZD) za okres od 2011 – 2018, 2019 roku – 1 869 529,00 zł (konto 645- dot. nakładów poniesionych na inwestycje w trakcie ich realizacji).

Rozliczenia międzyokresowe: poz. bilansu pasywa B.IV.2

- krótkoterminowe – 530 983,92 zł

- długoterminowe – 8 443 282,51 zł

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących się podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

2. 2. Koszty ogólne zarządu	3 970 664,89 zł
2. 3. Koszty operacyjne	2 264 092,20 zł
2. 4. Koszty finansowe	685,98 zł
➤ koszt własny sprzedaży wody	16 313 605,70 zł
➤ koszt własny – odbiór ścieków	14 498 623,02 zł
➤ koszt własny opłat abonentowych	1 028 618,98 zł
➤ koszt własny działalności pomocniczej	725 711,31 zł
➤ pozostałe koszty	44 049,73 zł

3. 1. Zysk brutto

1 364 411,09 zł

3. 2. Przychody nie podlegające opodatkowaniu

1 830 077,07 zł

w tym:

➤ odsetki nie zapadłe od lokat terminowych	26 050,59 zł
➤ amortyzacja sieci wod.-kan. otrzymanych	47 043,12 zł
➤ rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych należności	33 889,22 zł
➤ dopłata do sprzedaży podstawowej za IV kwartał 2009r., a wpłacona w styczniu 2010r.	1 606 236,03 zł
➤ amortyzacja od nieodpłatnie przejętej infrastruktury	7 692,82 zł
➤ amortyzacja środków trwałych – dotacja Wspólnika	109 090,32 zł
➤ amortyzacja od nieodpłatnej służebności gruntuowej	74,97 zł

3. 3. Koszty i wydatki nie uznane za koszty uzyskania

przychodu

2 853 476,78 zł

w tym:

➤ amortyzacja – grunty	61 751,68 zł
➤ amortyzacja sieci wod. - kan. nieodpłatnie otrzymanych	47 043,12 zł
➤ amortyzacja kotłowni w części sfinansowanej przez UM	2 530,11 zł
➤ amortyzacja sieci wod.kan. sfinansowanej przez UM	109 090,32 zł
➤ PFRON	226 912,00 zł

4. 5. Koszty i straty ogółem	38 846 051,81 zł
4. 4. Kwota przychodów do opodatkowania	40 181 517,42 zł
4. 3. Przychody nie podlegające opodatkowaniu	1 830 077,07 zł
- infrastruktura otrzymywana nieodpłatnie	568 286,64 zł
grunтовой	33 250,00 zł
- wyk. przyłączy wod.kan. za ustanowienie służebności	1 151 616,90 zł
2008, a przekazana w styczniu 2009	
dopłata do sprzedaży wody za IV kwartał	
➤ odsetki od lokat naliczone XII 08 – otrzymane I.09	47 978,05 zł
➤ 4. 2. Zwiększenie przychodów z tytułu:	1 801 131,59 zł
4. 1. Łączna kwota przychodów i zysków	40 210 462,90 zł

4. Podatek dochodowy od osób prawnych

➤ utworzenie odpisów aktualizacyjnych na	10 023,36 zł
➤ należności wątpliwe	70 360,88 zł
➤ darowizny	
➤ opłaty – zwiększone o 500% na rzecz	
Ochrony Środowiska	1 813 883,00 zł
➤ koszty reprezentacji	14 449,20 zł
➤ amortyzacja – GPS	25 407,36 zł
➤ amortyzacja sam.osob. – powyżej 20 tys.EURO	82 252,92 zł
➤ koszty dotyczące Związków Zawodowych	5 185,47 zł
(w tym amortyzacja- 2 619,87zł)	
➤ nieodpłatne świadczenia na osobiste potrzeby	
pracowników	6 707,14 zł
➤ wynagrodzenia i składki ZUS XII 2009	
a wypłacone w styczniu 2010	353 965,36 zł
➤ kary i grzywny	3 537,50 zł
➤ odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych	11,90 zł
➤ składki członkowskie	3 800,00 zł
➤ odpisanie należności przedawnionych i nieściągalnych	11,25 zł
➤ odszkodowanie z tyt. wypadku przy pracy	90,00 zł
➤ ubezpiec. sam.osob. – wartość pocz. powyżej 20 tys.EURO	539,64 zł
➤ podatek VAT od darowizny	0,52 zł
➤ podroże służbowe- wypł.I.2010 r.	166,03 zł
➤ odprawa pośmiertna – wypł.I.2010 r.	12 460,59 zł
➤ ryczałt za używanie prywatnych pojazdów- wypł.I.2010 r.	3 297,43 zł

Lp.	Rodzaj kosztów	JM	Rok poprzedni	Rok bieżący	%
1.	Zużycie materiałów i energii	zł	7 110 330,63	7 893 962,39	111,02
2.	Usługi obce	zł	3 068 977,42	3 799 384,03	123,80
3.	Podatki i opłaty	zł	5 878 255,09	4 195 404,72	71,37
4.	Wynagrodzenia	zł	10 446 625,06	11 083 502,65	106,10
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	zł	2 265 911,09	2 463 314,91	108,71
6.	Amortyzacja	zł	7 032 373,71	7 098 459,56	100,94
7.	Pozostałe koszty	zł	321 776,22	265 931,91	82,64
RAZEM:			36 124 249,22	36 799 960,17	101,87

XIII. Informacja o kosztach w układzie rodzajowym

4. 6. Wydatki nie uznane za k.u.p.	2 853 476,78 zł
4. 7. Zwiększenie kosztów stanowiące k.u.p. z tytułu:	1 203 327,93 zł
➤ wynagrodzenia + ZUS naliczone XII 08, płatne I.09	1 197 586,06 zł
➤ wierzitelności nieściągalne udokumentowane	5 741,87 zł
4. 8. Koszty uzyskania przychodu	37 195 902,96 zł
4. 9. Dochód	2 985 614,46 zł
4.10.Darowizny podlegające odliczeniu od dochodu.....	33 317,53 zł
4.11. Dochód do opodatkowania.....	2 952 296,93 zł
4. 12. Podatek dochodowy należny	560 936,00 zł
4. 13. Zaliczka na podatek dochodowy zapłacona w 2009 roku	467 003,00 zł
4. 14. Podatek dochodowy do zapłaty	93 933,00 zł

W roku 2009 nastąpił wzrost kosztów rodzajowych w porównaniu z rokiem poprzednim o 1,87%.

Wpływ na powyższe wyniki m.in. z:

w zakresie

➤ *podatków i opłat* – wzrost podatku od nieruchomości o 7% w porównaniu z rokiem 2008 co jest związane m.in. ze zwiększeniem infrastruktury, która znajduje się na majątku Spółki, ale spadek opłat notarialnych i sądowych. Nastąpił również znaczny spadek opłat rocznych za umieszczenie urzędów w pasie drogowym o 84,25% w porównaniu z rokiem 2008. Tak znaczny spadek w/w opłat wynika z naliczenia ich przez MZD począwszy od roku 2009 co prawda nadal za okresy wieloletnie, ale za bieżące umieszczanie urzędów w pasie drogowym (w roku 2008 – 2 155 290,35 zł, a w 2009 – 339 474,27). Ze względu na prowadzenie kalkulacyjnego rachunku kosztów zostały one ujęte w kosztach rodzajowych roku w którym nastąpiło obciążenie Spółki powyższymi decyzjami, czyli w roku 2009. Wynik Spółki będzie obciążany sukcesywnie każdego roku poprzez comiesięczne odpisy.

➤ *Usług obcych* – m.in. wzrost kosztów w stosunku do roku 2008 za unieszkodliwienie i wywóz osadów o 21,24%, wzrost w stosunku do roku ubiegłego kosztów za unieszkodliwienie odpadów technologicznych o 61,19% wzrost w stosunku do ubiegłego roku kosztów naprawy nawierzchni o 82,71%, kosztów służebności grunтовой o 62,94% (rok 2008- 125 804,50 zł, rok 2009- 204 982,78 zł) , wzrost opłat za usługi pocztowe o 60,65% (wymiana umów na dostawę wody i odbiór ścieków).

➤ *Wynagrodzeń* – podwyżki płac od m-ca lipca o 100, 00 zł brutto na pracownika. Wzrost wypłat nagród jubileuszowych w porównaniu do roku 2008 o 6,12%.

➤ *Zużycia materiałów i energii* – wzrost kosztów energii elektrycznej w porównaniu do roku ubiegłego o 20,46% spowodowany wzrostem ceny.

W trakcie analizy kosztów w pozycjach kosztów rodzajowych zależnych od Spółki można dostrzec niewielki wzrost lub wręcz spadek pomiesionych kosztów np. kosztów pozostałych (konto 409).

XIV. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w roku 2009 i planowane na 2010 rok.

2009 rok

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	-	870 000,00
2. Środki trwałe	1 157 962,90	693 500,00
w tym: dotyczące ochrony środowiska	-	85 000,00
3. Środki trwałe w budowie	14 147 356,22	44 890 000,00
w tym dotyczące ochrony środowiska	9 605 481,16	37 660 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	15 305 319,12	46 453 500,00

Planowane nakłady na 2010 rok dotyczą między innymi:

- uporządkowania gospodarki ściekowej na terenie miasta Płocka:
- przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Maszewie etap I
- przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Maszewie etap II
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie osiedli Borowiczki i Parcele
- Inżynier Kontraktu, Nadzór autorski, Zarządzanie projektem
- przebudowa i rozbudowa przepompowni ścieków sanitarnych przy ul. Jasnej,
- budowa przepompowni ścieków P5 przy ul. Mazura,
- budowa rurociągów tłocznych dla współpracy z pompownią P5,
- opracowanie dokumentacji projektowej na zadania: rozdział kanalizacji ogólnospławnej na deszczową i sanitarną w centrum miasta Płocka oraz budowę kanalizacji sanitarnej na terenie osiedli Góry-Ciechomice,
- opracowanie koncepcji budowy przepompowni w Górach z przewodem tłocznym pod Wisłą wraz z programem funkcjonalno-użytkowym
- przygotowanie Studium Wykonalności wraz z Wnioskiem aplikacyjnym do Funduszu Spójności oraz materiałów do wniosku o

wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla II etapu przedsięwzięcia.

- Inwestycja będzie finansowana z :
 - zewnętrznych środków zwrotnych,
 - środków własnych,
 - środków budżetu gminy,
 - środków z Funduszu Spójności.
- rozbudowy budynku Laboratorium – I etap
- projektu i realizacji studni wielkośrednicowej IIId przy ul. Zgodnej
- opracowania dokumentacji technicznej modernizacji pompowni II stopnia na stacji uzdatniania wody „Podolszyce”
- modernizacji przepompowni przy ul. Szpitalnej, Bukowej, Grabówka i przepompowni „Andoria”
- budowy budynku garażowego z zapleczem socjalnym w Maszewie,
- wymiany i modernizacji sieci wodociągowej – kanalizacyjnej
- zakupu sprzętu i wyposażenia
- wdrożenia zintegrowanego systemu zarządzania przedsiębiorstwem.

XV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Grupa A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) NETTO

Pozycja R rachunku zysków i strat +556 624,09

II. Korekty razem

Suma korekt A.II.1. do A.II.10. +7 844 439,83

I. Amortyzacja razem –			
(ewidencja księgowa-analityka konta 406 i 089)			+7 107 252,31
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			-2 505 588,93
- zysk ze sprzedaży środków trwałych (ewid.księgowa -analityka			
konta 760)			- 10 756,90
- różnica między wartością otrzymanego aportu rzeczowego			
a wartością udziałów (ewid.księgowa –			
analityka konta 251)			- 835,00
- wartość otrzymanego nieodpłatnie majątku			-568 286,64
- wartość ustanowionych służebności gruntowych			- 1 925 710,39
5. Zmiana stanu rezerw razem:			+ 82 211,00
- rezerwa na odroczone podatki dochodowy – wzrost			+82 211,00
	BO	227 923,00	
	BZ	310 134,00	
6. Zmiana stanu zapasów			-56 061,61
- bilansowa zmiana stanu zapasów – wzrost (poz. aktywów bilansu B.I.1.)			
	BO	271 150,50	
	BZ	327 216,11	
7. Zmiana stanu należności krótkoterminowych			-1 318 718,34
- zmiana stanu należności razem – wzrost (poz. Aktywów bilansu B.II.2.)			
	BO	5 015 885,14	
	BZ	6 334 603,48	
			-1 318 718,34
W kwocie należności na koniec 2009 roku znajduje się dopłata do wody, ścieków i opłaty abonamentowej za IV kwartał 2009 roku (wpływy środków pieniężnych dn.21.01.2010 – Gmina Płock, dn.17.02.2010 – Gmina Słupno))			
Ewidencja księgowa – saldo WN konta 250- PRZYCHODY			1 606 236,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów, razem z funduszami specjalnymi			+1 429 534,71

- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych + fundusze specjalne – poz. Pasywów bilansu B.III.2,3 – wzrost +1 230 384,22	
- plus korekta z tyt. spadku zobowiązań inwestycyjnych	
- poz. r-ku przepływów – grupa B.II.1. +199 150,49	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych +1 403 061,87	
- rozliczenia międzyokresowe kosztów – poz. aktywów bilansu	
B.IV. – wzrost	
BO 4 945 778,89	BZ 5 667 602,86
- rozliczenia międzyokresowe przychodów – poz. pasywów bilansu	
B.IV.2 – wzrost	
BO 6 849 380,59	BZ 8 974 266,43
10. Inne korekty..... +1 702 748,82	
1. zmiana stanu zobowiązań kapitałowych	
- zwiększenie kapitału zapasowego (różnice kapitałowe WN 251) + 668,00	
2. wartość początkowa złomowanych środków trwałych +251 681,19	
wartość umorzenia złomowanych środków trwałych -228 337,79	
3. zobowiązania długoterminowe – inne zobowiązania finansowe	
poz. bilansu	
-87 280,06	
4. zobowiązania długoterminowe inne – poz. bilansu (dodatkowe	
opłaty za ścielki – zmiana na krótkoterminowe)..... +1 766 017,48	
Drogą odpowiednich korekt wynik finansowy netto zostaje doprowadzony do wyniku „kasowego” tj. do wartości przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej.	

- nakłady inwestycyjne (ewid. księgowana	
— obroty roku konta WN 080 i 089)	-14 147 356,22
- zakupy środków trwałych (ewid. księgowana	
— analiza konta 081)	-1 157 962,90
2. <i>Nabywanie środków trwałych</i>	-15 504 469,61
1. <i>Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych (ewid. księgowana</i>	
- analiza konta 081-02)	-
II. <i>Wydania</i>	-15 504 469,61
4. <i>Zbycie rzeczowych aktywów trwałych – środki trwałe (samochód ciężarowy, samochód dostawczy)</i>	+10 756,90
I. <i>Wpływy</i>	+10 756,90

Grupa B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej.

Zysk netto	+556 624,09
Suma korekt	+7 844 439,83
RAZEM: (wynik)	+8 401 063,92

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej

Korekty polegają głównie na:

- wyłączeniu pozycji niepieniężnych (np. amortyzacji, zmiany stanu rezerw, wyniku na działalności inwestycyjnej, naliczonych dodatkowych opłat za ścieki),
- wyłączeniu przychodów i kosztów wpływających na wynik finansowy, ale dot. działalności inwestycyjnej lub finansowej,
- uwzględnieniu zmian stanu krótkoterminowych aktywów (np. zapasów, należności, rozliczeń międzykorespondencyjnych) oraz zobowiązań związanych z działalnością operacyjną.

Operacyjnej (A.III.)	+8 401 063,92
Investycyjnej (B.III.)	-15 493 712,71
Finansowej (C.III.)	+10 993 000,00

Przepływy pieniężne netto z działalności:

D. Przepływy pieniężne netto (A.III.+B.III.+C.III.) +3 900 351,21

Wpływy	
Wydaje	
Wynik	 +10 993 000,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej

I. Wpływy	+10 993 000,00
I. Dopłata do kapitału	+10 993 000,00
II. Wydatki	-
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-

Wpływy	
Wydaje	 -15 504 469,61
Wynik	 -15 493 712,71

III. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej

- rozliczenie zobowiązań dot. nakładów na zadania inwestycyjne	-
zapłacono za faktury z 2008 roku (ewid. księgowa)	-1 900 223,67
pozostało do zapłaty w 2010 roku (analityczna ewid. księgowa)	+1685 781,79
- rozliczenie zobowiązań inwestycyjnych dot. zakupu środków trwałych	-
zapłacono za faktury z 2008 roku (BO konta 207)....	-4 918,52
pozostało do zapłaty w 2010 roku (BZ konta 207)	+20 209,91

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych + 3 900 351,21

F. Środki pieniężne na początek okresu..... +12 035 048,64

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) +15 935 399,85

w tym :

- o ograniczonej możliwości dysponowania..... + 153 084,26

XVI. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Wykazególnie		Przeciętne zatrudnienie w roku	
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	91		
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	167		
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-		
OGÓŁEM		258	

XVII Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki w roku 2009r.

- Zarząd Spółki..... 331 192,38 zł brutto
- Rada Nadzorcza..... 150 386,04 zł brutto

XVII. Informacja o znaczących zdarzeniach.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe za 2009 rok oraz na kontynuację działalności Spółki w 2010 roku.

Wiesława Szymańska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Płock, dnia 19.03.2010 r.

Zarząd Spółki
Marek Naworski
Prezes Zarządu
Jacek Malecki
Wiceprezes Zarządu