

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp z o.o
83-110 Tczew
ul. Czatkowska 8



Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

1. Informacje ogólne

1.1	Nazwa jednostki	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
	Siedziba jednostki	Tczew, Czatkowska 8

1.2	Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS	0000022543
	Wpisu dokonał	Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
	Data dokonania wpisu	26-06-2001

1.3 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest (zgodnie z wpisem do KRS):

-	pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
-	odprowadzanie i oczyszczanie ścieków

1.4 Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

1.5 W roku obrotowym oraz w okresie następnym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Funkcja	Okres
Marcjusz	Fornalik	Prezes Zarządu	od 1.09.2004 do nadal

2. Sprawozdanie finansowe

2.1 Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

2.2 W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, wobec czego to sprawozdanie nie zawiera danych łącznych obejmujących te jednostki.

2.3 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

2.4 W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie jednostki z innymi jednostkami.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

3.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową z stawek podatkowych, podanych w wykazie stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przykładowo, Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- prawo użytkowania wieczystego gruntu	[1,01] %
- budynki, zbiorniki, wiaty, bloki biolog. oczyszczania ścieków	[2,5] %
- infrastruktura wodociągowo-kanalizacyjna	[4,5] %
- pompy wirowe z grupy "4"	[14] %
- maszyny do robót ziemnych, budowlanych z grupy "5"	[20] %
- urządzenia do oczyszczania ścieków z grupy "6"	[10] %
- zespoły komputerowe	[30] %
- środki transportu	[20] %
- wyposażenie, aparaty, sprzęt laboratoryjny z gr. "8"	[25] %
- licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich	[50] %

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji, która odbywa się co 4 lata podczas inwentaryzacji środków trwałych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 200 zł lecz nieprzekraczającej kwoty 3500 zł mogą być odpisane bezpośrednio w koszty wyposażenia.

3.2 Inwestycje

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe w postaci nieruchomości, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych wycenia się według zasad stosowanych dla środków. W Spółce inwestycje długoterminowe nie wystąpiły.

Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe inwestycje wycenia się w wartości rynkowej.

Spółka nie posiada inwestycji krótkoterminowych w postaci udziałów, akcji, pożyczek oraz innych krótkoterminowych aktywów finansowych.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

3.3 Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisów aktualizujących wartość należności (w wysokości 100 %) Spółka dokonuje w odniesieniu do:

- należności przeterminowanych powyżej 1 roku,
- należności przeterminowanych od kontrahentów postawionych w stan upadłości,
- należności przeterminowanych od kontrahentów skierowanych na drogę sądową.

3.4 Zapasy

Materiały

Spółka stosuje następujące zasady ewidencji i wyceny materiałów:

- ewidencja magazynowa prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową,
- zakupione materiały wykazuje się w księgach według rzeczywistych cen zakupu,
- stosuje się metodę FIFO przy ustalaniu wartości rozchodów magazynowych,

Z uwagi na specyfikę działalności Spółki, polegającą na nieprzerwanym dostarczaniu wody i odbieraniu ścieków, występuje konieczność posiadania znacznego zapasu materiałów, ze względów natychmiastowego usuwania awarii na sieciach wykonanych niejednokrotnie w starych. Dokonuje się odpisu z tytułu częściowej utraty wartości w wysokości 50 % wartości zapasów zalegających w magazynie powyżej 1 roku.

Towary i wyroby gotowe

Spółka nie posiada towarów oraz wyrobów gotowych.

3.5 Aktywa pieniężne

W ramach aktywów pieniężnych występują środki pieniężne w kasie i na rachunkach oraz lokaty krótkoterminowe (do 3 miesięcy), które wyceniane są w wartości nominalnej.

3.6 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czas i sposób rozliczania czynnych rozliczeń międzyokresowych uzasadniony jest charakterem i istotnością rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Spółka przyjęła uproszczenie, iż wydatków do wysokości 1 500,- nie aktywuje się, spisując je jednorazowo w koszty.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

3.7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania Spółka wycenia w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości na:

- straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego;
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego regulaminu wynagradzania oraz art. 92¹ Kodeksu pracy. Rezerwy na świadczenia pracownicze aktualizowane są corocznie na ostatni dzień każdego roku obrotowego na podstawie wyceny aktuarialnej sporządzonej przez aktuarium.
- niewykorzystane urlopy pracownicze. Spółka po raz pierwszy utworzyła tą rezerwę na 31.12.2016 roku.

3.8 Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane w formie dofinansowania z UE, na wytworzenie środków trwałych lub jako częściowa refundacja środka trwałego,
- wartość przyjętego nieodpłatnie prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty, zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych od rzeczowych aktywów trwałych.

3.9 Usługi w toku

Przychody z wykonania niezakończonych usług budowlanych objętych umową, prezentowane są jako roboty (usługi) w toku. Ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi na poziomie poniesionych rzeczywistych kosztów bezpośrednich. Na koniec roku usługi w toku nie wystąpiły.

3.10 Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, tworzona jest rezerwa i ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów na koniec i na początek roku obrotowego wpływa na wynik finansowy tego roku. W spółce nie występują rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego odnoszonego na kapitał własny. Nie są dokonywane kompensaty w wartościach aktywów i pasywów dotyczących odroczonego podatku dochodowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

3.11 Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym, Spółka nie dokonała zmian zasad rachunkowości ani sposobu prezentacji sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

Tczew, 09.03.2017 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

P R E Z E S
Zarządu ZWIK Sp. z o.o. w Tczewie
DYREKTOR NACZELNY
Marcjusz Fornalik

**Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe**

Główny Księgowy
Angelina Stachowicz

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	33 482 981,87	34 555 019,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 475,00	13 383,20
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 475,00	13 383,20
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	33 023 775,87	34 111 621,39
1.	Środki trwałe	32 473 543,41	33 821 784,84
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	1 664 073,97	1 677 156,13
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 172 170,84	30 334 084,88
	c) urządzenia techniczne i maszyny	946 048,23	1 210 276,70
	d) środki transportu	567 872,19	495 996,55
	e) inne środki trwałe	123 378,18	104 270,58
2.	Środki trwałe w budowie	550 232,46	289 836,55
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	452 731,00	430 015,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	452 731,00	430 015,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2016	31.12.2015
B.	Aktywa obrotowe	8 077 359,34	5 548 799,53
I.	Zapasy	409 020,42	502 784,54
1.	Materiały	409 020,42	502 784,54
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	3 058 398,31	2 710 178,27
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 m-cy		
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne		
2.	Należności od pozost.,w których jedn.posiada zaangaż.w kapit.	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 m-cy		
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 058 398,31	2 710 178,27
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 744 226,81	2 282 652,64
	- do 12 m-cy	2 744 226,81	2 282 652,64
	- powyżej 12 m-cy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ.,zdrov.i innych	88 270,26	212 682,95
	c) inne	225 901,24	214 842,68
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 575 363,19	2 295 368,12
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 575 363,19	2 295 368,12
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 575 363,19	2 295 368,12
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 575 363,19	505 448,68
	- inne środki pieniężne	3 000 000,00	1 789 919,44
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 577,42	40 468,60
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	41 560 341,21	40 103 819,12

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

BILANS - PASYWA		stan na:	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	31 029 091,44	29 305 846,19
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	28 535 900,00	28 535 900,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 740 000,00	1 480 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	1 740 000,00	1 480 000,00
	- na udziały (akcje własne)		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-710 053,81	-1 095 841,13
VI.	Zysk (strata) netto	1 463 245,25	385 787,32
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 531 249,77	10 797 972,93
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 522 721,39	2 230 397,09
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	5 547,45	19 028,45
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 517 173,94	2 034 368,64
	- długoterminowa	2 004 051,53	1 694 993,01
	- krótkoterminowa	513 122,41	339 375,63
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	177 000,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	177 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	384 000,00	653 500,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	384 000,00	653 500,00
	a) kredyty i pożyczki	384 000,00	653 500,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
Czatkowska 8
83-110 Tczew

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

BILANS - PASYWA		stan na:	
		31.12.2016	31.12.2015
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 760 436,40	2 764 116,38
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 m-cy		
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 m-cy		
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 530 101,06	2 512 229,40
	a) kredyty i pożyczki	269 500,00	369 500,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	745 109,83	1 206 145,44
	- do 12 m-cy	745 109,83	1 206 145,44
	- powyżej 12 m-cy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 399 008,17	751 999,90
	h) z tytułu wynagrodzeń	251,80	314,45
	i) inne	116 231,26	184 269,61
3.	Fundusze specjalne	230 335,34	251 886,98
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 864 091,98	5 149 959,46
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 864 091,98	5 149 959,46
	- długoterminowe	4 578 224,50	4 864 091,98
	- krótkoterminowe	285 867,48	285 867,48
	PASYWA RAZEM	41 560 341,21	40 103 819,12

Tczew, 09.03.2017 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

PREZES
Zarządu ZWIK Sp. z o.o. w Tczewie
DYREKTOR NACZELNY
Marcjusz Fornalik

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Główny Księgowy
Angelina Stachowicz

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	24 399 524,54	22 983 653,98
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 862 364,53	22 928 832,36
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-482 805,30	34 019,20
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 965,31	20 802,42
B.	Koszty działalności operacyjnej	22 408 804,00	22 565 334,46
I.	Amortyzacja	2 625 471,99	2 495 073,01
II.	Zużycie materiałów i energii	3 166 875,98	3 029 119,26
III.	Usługi obce	3 873 906,83	4 313 356,52
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 671 574,55	2 672 092,15
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	7 995 004,44	7 950 987,18
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 856 357,47	1 852 805,58
	- emerytalne	764 393,78	742 802,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	199 665,43	231 117,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 947,31	20 783,40
C.	ZYSK ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 990 720,54	418 319,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	352 002,90	365 368,14
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	285 767,40	285 767,40
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 888,55	41 762,27
IV.	Inne przychody operacyjne	34 346,95	37 838,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	425 988,72	159 490,75
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	113 527,74	6 570,70
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	238 300,09	61 013,61
III.	Inne koszty operacyjne	74 160,89	91 906,44
F.	ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	1 916 734,72	624 196,91
G.	Przychody finansowe	37 047,72	35 649,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	37 047,72	35 649,15
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
Czatkowska 8
83-110 Tczew

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
H.	Koszty finansowe	30 789,19	39 737,11
I.	Odsetki, w tym:	30 789,19	39 737,11
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	ZYSK BRUTTO (F+G-H)	1 922 993,25	620 108,95
J.	Podatek dochodowy	459 748,00	234 321,63
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	ZYSK NETTO (I-J-K)	1 463 245,25	385 787,32

Tczew, 09.03.2017 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

PREZES
Zarządu ZWIK Sp. z o.o. w Tczewie
DYREKTOR NACZELNY
Marcjusz Fornalik

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Główny Księgowy
Angelina Stachowicz
Angelina Stachowicz

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 305 846,19	28 660 058,87
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	29 305 846,19	28 660 058,87
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	28 535 900,00	28 535 900,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	28 535 900,00	28 535 900,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 480 000,00	1 220 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	260 000,00	260 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	260 000,00	260 000,00
	- wniesienie dopłaty do kapitału przez wspólnika	260 000,00	260 000,00
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 740 000,00	1 480 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-710 053,81	-1 197 869,67

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
Czatkowska 8
83-110 Tczew

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
		
		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-710 053,81	-1 197 869,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-710 053,81	-1 197 869,67
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	102 028,54
	- przeznaczenie zysku na pokrycie strat z lat ubiegłych		102 028,54
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-710 053,81	-1 095 841,13
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-710 053,81	-1 095 841,13
6.	Wynik netto	1 463 245,25	385 787,32
	a) zysk netto	1 463 245,25	385 787,32
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	31 029 091,44	29 305 846,19
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 029 091,44	

Tczew, 09.03.2017 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

PREZES
Zarządu ZWIK Sp. z o.o. w Tczewie
DYREKTOR NACZELNY

Marcjusz Fornalik

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Główny Księgowy
Angelina Stachowicz

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 058 150,33	2 893 904,55
I.	Zysk (strata) netto	1 463 245,25	385 787,32
II.	Korekty razem	2 594 905,08	2 508 117,23
1.	Amortyzacja	2 625 471,99	2 495 073,01
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 409,25	28 597,81
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	113 527,74	6 570,70
5.	Zmiana stanu rezerw	292 324,30	-130 500,20
6.	Zmiana stanu zapasów	93 764,12	20 803,15
7.	Zmiana stanu należności	-348 220,04	-6 684,42
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	96 320,02	-110 454,94
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-302 692,30	204 712,12
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 058 150,33	2 893 904,55
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 644 246,01	-1 882 602,83
I.	Wpływy	0,00	16 504,07
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	16 504,07
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 644 246,01	1 899 106,90
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 644 246,01	1 899 106,90
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 644 246,01	-1 882 602,83

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
 Czatkowska 8
 83-110 Tczew

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-133 909,25	191 902,19
I.	Wpływy	260 000,00	540 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	260 000,00	260 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	280 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	393 909,25	348 097,81
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału		
4.	Spląty kredytów i pożyczek	369 500,00	319 500,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	24 409,25	28 597,81
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-133 909,25	191 902,19
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	2 279 995,07	1 203 203,91
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 279 995,07	1 203 203,91
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 295 368,12	1 092 164,21
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 575 363,19	2 295 368,12
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	10 521,34	38 537,24

Tczew, 09.03.2017 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

PREZES
Zarządu ZWiK Sp. z o.o. w Tczewie
DYREKTOR NACZELNY
Marcjusz Fornalik

Główny Księgowy
Angelina Stachowicz

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2016			362 094,25		362 094,25
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie					0,00
- przeniesienie ze śr. trw. w bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	362 094,25	0,00	362 094,25
UMORZENIE					
BO 01.01.2016			348 711,05		348 711,05
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	6 908,20	0,00	6 908,20
- amortyzacja			6 908,20		6 908,20
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	355 619,25	0,00	355 619,25
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2016			0,00		0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2016	0,00	0,00	13 383,20	0,00	13 383,20
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	6 475,00	0,00	6 475,00

Przyczyny odpisów aktualizujących:

Brak odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2016	1 885 414,00	50 774 662,61	16 408 808,12	2 183 711,71	641 536,26	71 894 132,70
Zwiększenia, w tym:	0,00	979 652,10	103 776,20	281 697,50	52 510,35	1 417 636,15
- ze środków trw. w budowie		936 248,40				936 248,40
- z zakupu			103 776,20	281 697,50	52 510,35	437 984,05
- ujęcie śr.trw. w leasingu						0,00
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne		43 403,70				43 403,70
Zmniejszenia, w tym:	0,00	241 253,90	49 722,80	0,00	0,00	290 976,70
- sprzedaż						0,00
- likwidacje		197 850,20	49 722,80			247 573,00
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne		43 403,70				43 403,70
BZ 31.12.2016	1 885 414,00	51 513 060,81	16 462 861,52	2 465 409,21	694 046,61	73 020 792,15
UMORZENIE						
BO 01.01.2016	208 257,87	20 440 577,73	15 198 531,42	1 687 715,16	537 265,68	38 072 347,86
Zwiększenia, w tym:	13 082,16	2 014 506,78	368 004,67	209 821,86	33 402,75	2 638 818,22
- amortyzacja	13 082,16	1 994 252,35	368 004,67	209 821,86	33 402,75	2 618 563,79
- przemieszczenia						0,00
- inne		20 254,43				20 254,43
Zmniejszenia, w tym:	0,00	114 194,54	49 722,80	0,00	0,00	163 917,34
- sprzedaż						0,00
- likwidacje		93 940,11	49 722,80			143 662,91
- przemieszczenia						0,00
- inne		20 254,43				20 254,43
BZ 31.12.2016	221 340,03	22 340 889,97	15 516 813,29	1 897 537,02	570 668,43	40 547 248,74
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2016	1 677 156,13	30 334 084,88	1 210 276,70	495 996,55	104 270,58	33 821 784,84
BZ 31.12.2016	1 664 073,97	29 172 170,84	946 048,23	567 872,19	123 378,18	32 473 543,41

Przyczyny odpisów aktualizujących

W 2016 roku nie utworzono odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 3 Zmiana stanu środków trwałych w budowie

BO 01.01.2016	289 836,55
Zwiększenia, w tym	1 644 246,01
- nabycia/zakup	437 984,05
- "w budowie"	1 206 261,96
- ujęcie środków trwałych w leasingu	
- inne	
Zmniejszenia, w tym:	1 383 850,10
- zbycia	
- likwidacje (zaniechana inwestycja)	9 617,65
- aktualizacja wartości	3 940,00
- przyjęcia do środków trwałych	1 370 292,45
- inne	
BZ 31.12.2016	550 232,46
ODPISY AKTUALIZUJĄCE	
BO dd.mm.rrrr	0,00
Zwiększenia, w tym	
Zmniejszenia, w tym:	
BZ 31.12.2016	0,00

Przyczyny odpisów aktualizujących

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość środków trwałych w budowie.

Tabela 4 Zadania inwestycyjne na dzień bilansowy

Pozycja	Wartość
sieci i przyłącza wodociągowe na terenie miasta	157 574,25
sieci i i podłączenia do kanalizacji sanitarnej na terenie miasta	96 223,36
budowa, przebudowa i modernizacja obiektów spółki	296 434,85
RAZEM	550 232,46

Tabela 5 Kwota dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 6 Wartość brutto gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2016
grunty w użytkowaniu wieczystym nabyte na rynku wtórnym	0,00			0,00
wniesione aportem od samorządów terytorialnych	1 285 346,00			1 285 346,00
otrzymane nieodpłatnie od samorządów	9 912,00			9 912,00
grunty w użytkowaniu wieczystym nie wykazywane w aktywach	0,00			0,00
Razem	1 295 258,00	0,00	0,00	1 295 258,00

Tabela 7 Struktura własnościowa środków trwałych - według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2016	BZ 31.12.2016
Środki trwale własne	33 821 784,84	32 473 543,41
Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00
Razem środki trwale w ewidencji bilansowej	33 821 784,84	32 473 543,41
Wartość niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych: infrastruktura wodociągowo-kanalizacyjna użytkowana na podstawie umowy dzierżawy z Gminą Miejską	2 387 665,59	1 979 813,22

Tabela 8 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10;

Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych w formie kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

Tabela 9 Zmiana stanu inwestycji w nieruchomościach i wartościach niematerialnych i prawnych

Inwestycje w nieruchomościach oraz wartościach niematerialnych i prawnych nie występują.

Tabela 10 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych

Długoterminowe aktywa finansowe nie występują.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 11 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zapasy	Stan na			
	31.12.2016	Zmniejszenia	Zwiększenia	31.12.2015
Materiały	124 347,00		104 772,00	19 575,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00			0,00
Wyroby gotowe	0,00			0,00
Towary	0,00			0,00

Tabela 12 Należności krótkoterminowe wg okresów zalegania i odpisy aktualizujące ich wartość

Wyszczególnienie	Przed terminem	Zaleganie				Razem
		do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto						0,00
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INNE - w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto						0,00
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - w jednostkach pozostałych						
Wartość brutto	2 444 667,92	222 574,26	51 563,35	23 670,14	32 543,44	2 775 019,11
Odpisy aktualizujące					32 543,44	32 543,44
Wartość netto	2 444 667,92	222 574,26	51 563,35	23 670,14	0,00	2 742 475,67
INNE - w jednostkach pozostałych						
Wartość brutto	225 901,24					225 901,24
Odpisy aktualizujące	0,00					0,00
Wartość netto	225 901,24	0,00	0,00	0,00	0,00	225 901,24
DOCHODZONE NA DRODZE SĄDOWEJ						
Wartość brutto					219 994,54	219 994,54
Odpisy aktualizujące					219 994,54	219 994,54
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 13 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe			Razem
		z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe	
BO 01.01.2016		34 294,58	140 000,86		174 295,44
Zwiększenia z tego dotyczące:	0,00	0,00	133 528,09	0,00	133 528,09
- działalności operacyjnej			133 528,09		133 528,09
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
Wykorzystanie			21 667,86		21 667,86
Rozwiązanie z tego dotyczące:	0,00	1 751,14	31 866,55	0,00	33 617,69
- działalności operacyjnej		1 751,14	26 469,55		28 220,69
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne			5 397,00		5 397,00
BZ 31.12.2016	0,00	32 543,44	219 994,54	0,00	252 537,98

Tabela 14 Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2016
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	430 015,00	56 916,00	34 200,00	452 731,00
Razem	430 015,00	56 916,00	34 200,00	452 731,00

Tabela 15 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2016
- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	16 762,99	15 584,02	16 762,99	15 584,02
- prenumerata czasopism i publikacji	5 620,84	5 738,87	5 620,84	5 738,87
- pozostałe (abonamenty, serwisy, licencje)	18 084,77	10 287,02	15 117,26	13 254,53
Razem	40 468,60	31 609,91	37 501,09	34 577,42

w tym,

Wyszczególnienie	wartość otrzymanych finansowych składników aktywów	wartość zobowiązania zapłaty za otrzymane finansowych składników aktywów	Różnica
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów związane z otrzymaniem finansowych składników aktywów	-	-	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 16 Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2016

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Udział (%)
Gmina Miejska w Tczewie	570 718	28 535 900,00 zł	100,00%
Razem	570 718	28 535 900,00 zł	100,00%

Tabela 17 Wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy

Podziału zysku / pokrycie straty za rok ubiegły

Uchwała (numer, data)	Uchwała nr 4/2016 z 17 maja 2016 r.
Organ podejmujący uchwałę	Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników
Podziału zysku / pokrycie straty za rok ubiegły	Zysk przeznaczony na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych.

Tabela 18 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Proponowany sposób podziału zysku / pokrycia straty:

Zysk Spółki za rok obrotowy od 1.01.2016 do 31.12.2016, zgodnie z propozycją Zarządu przeznaczony będzie na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Tabela 19 Zmiany stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na urlopy	Na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe	Na nagrodę roczną zarządu	Na inne tytuły	Razem
DŁUGOTERMINOWE					
BO 01.01.2016	0,00	1 694 993,01	0,00	0,00	1 694 993,01
Zwiększenia		309 058,52			309 058,52
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Przesunięcia do krótkoterminowych					0,00
BZ 31.12.2016	0,00	2 004 051,53	0,00	0,00	2 004 051,53
KRÓTKOTERMINOWE					
BO 01.01.2016	0,00	284 375,63	55 000,00	0,00	339 375,63
Zwiększenia	291 020,00	132 374,68	52 000,00		475 394,68
Wykorzystanie		246 647,90	55 000,00		301 647,90
Rozwiązanie					0,00
Przesunięcia z długoterminowych		0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2016	291 020,00	170 102,41	52 000,00	0,00	513 122,41

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 20 Zmiany stanu pozostałych rezerw

Wyszczególnienie	Na przewidywane sprawy/koszty sądowe	Na restrukturyzację	Na inne tytuły	Razem
KRÓTKOTERMINOWE				
BO 01.01.2016	177 000,00			177 000,00
Zwiększenia				0,00
Wykorzystanie	177 000,00			177 000,00
Rozwiązanie				0,00
Przesunięcia z długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 21 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	342 000,00				342 000,00
powyżej 3 do 5 lat	42 000,00				42 000,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2016	384 000,00	0,00	0,00	0,00	384 000,00

Tabela 22 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wg okresów zalegania

Wyszczególnienie	Przed terminem wymagalności	Zaleganie				Razem
		do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
Zobow. krótkoterm. z tyt. dostaw wobec jedn. powiązanych						0,00
Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw wobec pozostałych jedn.	743 591,96	1 517,87				745 109,83

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 23 Ujemna wartość firmy

Ujemna wartość firmy nie występuje.

Tabela 24 Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	BO 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2016
- z tyt. otrzymania dofinansowania na środek trw.	5 140 939,84		285 767,40	4 855 172,44
- z tyt. nieodpłatnego użytkowania gruntu	9 019,62		100,08	8 919,54
Razem	5 149 959,46	0,00	285 867,48	4 864 091,98

Tabela 25 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Rodzaj zobowiązania i wierzyciel	Wartość zobowiązania na koniec roku obrotowego	Rodzaj majątku	Wartość zabezpieczonego majątku
dofinans. projektu ze środków FS w ramach POIiŚ - WFOŚiGW w Gdańsku, umowa POIS.01.00-00-089/09-00	0,00	weksel	"in blanco" do max. kwoty 11 474 207,70
kredyt w rachunku bieżącym nr KRB/1400996 - Bank Spółdzielczy w Tczewie	0,00	weksel, pełnomoc. do dyspon. r-kiem	"in blanco"
pożyczka nr WFOŚ/P/14/2011/POIiŚNFO-WFOŚiGW w Gdańsku	100 000,00	weksel	"in blanco"
pożyczka nr WFOŚ/P/3/2013 - WFOŚiGW w Gdańsku	343 500,00	weksel, przelew	"in blanco", wierzytelność od spółki "Koral"
pożyczka nr WFOŚ/P/54/2015 - WFOŚiGW w Gdańsku	210 000,00	weksel	"in blanco"

Tabela 26 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują zobowiązania warunkowe.

Tabela 27 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Spółka nie posiada papierów wartościowych lub praw.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 28 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży do pozostałych krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Przychody ogółem za poprzedni okres sprawozdawczy
Przychody ze sprzedaży usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	24 862 364,53			22 928 832,36
Przychody ze sprzedaży usług, w tym	24 862 364,53	0,00	0,00	22 928 832,36
- zaopatrywanie w uzdatnioną wodę	9 573 547,31			9 094 908,49
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	14 902 094,75			13 403 239,86
- pozostałe (laboratoryjne, budowlane, dzierżawa)	386 722,47			430 684,01
Przychody ze sprzedaży materiałów w bieżącym okresie sprawozdawczym	19 965,31			20 802,42
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym	19 965,31	0,00	0,00	20 802,42
- złom i materiały z magazynu	19 965,31			20 802,42
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów razem:	24 882 329,84	0,00	0,00	22 949 634,78

Tabela 29 Działalność zaniechana w roku obrotowym

Nie nastąpiło zaniechanie żadnej z działalności.

Tabela 30 Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym

Nie przewiduje się zaniechania żadnej z działalności.

Tabela 31 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku obrotowym nie wystąpiły przychody i koszty incydentalne oraz o nadzwyczajnej wartości.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 32 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	Wartość za poprzedni okres sprawozdawczy
Wynik brutto jednostki	1 922 993,25	620 108,95
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	120 638,16	0,00
- korekta przychodów z tyt. naliczonej w latach ubiegłych kary umownej	120 000,00	0,00
- spisanie naliczonych w ubiegłych latach a niezapłaconych odsetek od zobowiązań	638,16	
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	317 756,03	361 648,95
- zmiana stanu produktów (dodatnie rozliczenie rezerw na świadczenia pracownicze)		34 019,20
- dotacje/dofinansowanie na wytworzenie środka trwałego	285 767,40	285 767,40
- nieodpłatne użytkowanie gruntu	100,08	100,08
- rozwiązanie rezerw oraz odpisów aktualizujących wartość środka trwałego		36 852,49
- rozwiązanie i spłata odpisów aktualizujących należności, inne	31 888,55	4 909,78
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice przejściowe)	0,00	0,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	482 805,30	484 997,00
- przychody doliczone statystycznie w zw. z rozliczeniem sprzedaży bilansowej		484 997,00
- zmiana stanu produktów (ujemne rozliczenie rezerw na świadczenia pracownicze)	482 805,30	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	326 748,27	149 556,00
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań, odpis bilansowy odsetek od należności	131,65	233,63
- składki ZUS z tyt. umowy zlecenia	43,15	59,80
- odpisy aktualizujące należności utworzone w roku bieżącym	133 552,51	41 438,61
- odpisy aktualizujące wartość zapasów utworzone w roku bieżącym	104 772,00	19 575,00
- amortyzacja środków trwałych przyjętych do ksiąg jako leasing finansowy	88 248,96	88 248,96
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	442 365,68	432 204,15
- amortyzacja śr. trw. w części dofinansowanej + pozostała amortyzacja n.k.u.p.	287 170,44	287 170,44
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	13 082,16	13 141,01
- darowizny	60 714,49	74 614,00
- wpłaty na PFRON	24 081,00	
- podatek VAT	384,29	191,53
- odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej	231,00	4 705,60
- koszty reprezentacji	55 287,57	45 748,98
- pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, niezwiązane z działalnością	1 414,73	6 632,59

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	74 525,31	19 486,38
- zapłacone odsetki	39 671,71	1 209,04
- amortyzacja podatkowa śr. trw. wykupionego z leasingu finansowego	17 296,80	17 296,80
- zapłacone składki z tyt. umowy zlecenia naliczone w ubiegłym roku	59,80	980,54
- zapłacone koszty sądowe, na które wcześniej utworzona została rezerwa	17 497,00	
Inne zmniejszenia dochodu podatkowego	51 755,00	67 800,00
- darowizny	51 755,00	67 800,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	2 610 238,00	1 237 930,77

Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%
--	------------

Podatek dochodowy obciążający wynik roku	459 748,00
---	-------------------

z tego:

Podatek dochodowy bieżący	495 945,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	22 716,00
- zwiększenia	56 916,00
- zmniejszenia	34 200,00
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego, w tym:	-13 481,00
- zwiększenia	
- zmniejszenia	13 481,00
Podatek zapłacony z tytułu dywidend	
Zysk netto	1 463 245,25
Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	113 964,00
Podatek dochodowy w bieżącym okresie sprawozdawczym (zobowiązanie)	381 981,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 33 Koszt wytworzenia środków trwałych i środków trwałych w budowie wraz z odsetkami oraz skapitalizowanymi różnicami kursowymi od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016	W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015
- budowa sieci i przyłączy kanalizacyjnych	339 830,73	328 279,01
- budowa sieci i przyłączy wodociągowych	654 320,15	525 857,80
- budowy, przebudowy i modernizacje obiektów spółki	212 111,08	838 653,57
- zakup/montaż urządzeń, wyposażenia, śr. transportu	437 984,05	195 316,52
Razem	1 644 246,01	1 888 106,90

Tabela 34 Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe,	437 984,05	160 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska		30 000,00
3. Środki trwałe w budowie,	1 206 261,96	9 105 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska	342 497,19	6 905 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	1 644 246,01	9 265 000,00

Tabela 35 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Środki pieniężne w kasie	4 524,67	1 810,78
Na rachunkach bankowych (PLN)	1 570 838,52	503 637,90
Na rachunkach w walutach obcych		
Lokaty terminowe	3 000 000,00	1 789 919,44
Czeki potwierdzone		
Środki pieniężne w drodze		
Razem	4 575 363,19	2 295 368,12

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 36 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty), z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016	W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015
Pracownicy umysłowi	39	40
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	83	84
Uczniowie		
Pracownicy przebywający na urloпах (wychowawczych lub bezpłatnych)		
Pozostali pracownicy		
Razem	122	124

Tabela 37 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016	W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015
Zarząd	217 500,00	227 392,46
Rada Nadzorcza	82 140,00	77 700,00
Razem	299 640,00	305 092,46

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016	W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015
Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów, w tym	0,00	0,00
- byłych członków Zarządu		
- byłych członków Rady Nadzorczej		
Zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami:	0,00	0,00
- byłych członków Zarządu		
- byłych członków Rady Nadzorczej	0,00	
Razem	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 38 Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

Wyszczególnienie	Wartość ogółem	Termin spłaty			Oprocentowanie (od - do)
		do roku	od 1 do 3 lat	pow. 3 lat	
UDZIELONE POŻYCZKI					
Zarząd	5 220,00	3 480,00	1 740,00		1,00%
Rada Nadzorcza	0,00				
ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE					
Zarząd	0,00				
Rada Nadzorcza	0,00				

Tabela 39 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00
- inne usługi poświadczające	
- usługi doradztwa podatkowego	10 856,00
- pozostałe usługi	

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Tabela 40 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych a odniesione w roku obrotowym.

Tabela 41 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

Tabela 42 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości a także nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

- W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Wyszczególnienie	Wartość	Pozycja w sprawozdaniu
Zobowiązania z tytułu kredytów, w tym:	653 500,00	
- część długoterminowa	384 000,00	Pasywa II.3.a)
- część krótkoterminowa	269 500,00	Pasywa III.3.a)
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, w	0,00	
- część długoterminowa		Pasywa II.3.c)
- część krótkoterminowa		Pasywa III.3.c)
	0,00	
- część długoterminowa		
- część krótkoterminowa		
	0,00	
- część długoterminowa		
- część krótkoterminowa		

- W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

Wyszczególnienie	Wartość godziwa instrumentu w bilansie	Skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych	Skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym
RAZEM	0,00	0,00	0,00

Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	BO 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2016
- wycena instrumentu				0,00
- wycena instrumentu				0,00
-				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku:	
--	--

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Informacje dotyczące instrumentów finansowych

I. Jednostka posiada następujące instrumenty finansowe:

1) Kategoria pożyczki i należności własne

Do tej kategorii jednostka zalicza należności z/t dostaw i usług o wartości netto 2 744 226,81 zł. Jednostka ocenia, iż ryzyko kredytowe związane z tą pozycją jest nieznaczne. Związane jest to z dużą dywersyfikacją odbiorców i brakiem bieżących zatorów płatniczych.

Spółka identyfikuje istotne ryzyko spłaty należności z/t dostaw i usług, skutkiem czego było utworzenie odpisów aktualizujących o wartości na koniec roku 252 537,98 zł. Zdaniem Zarządu Spółki nie objęte odpisem należności są realne do windykowania w kolejnych okresach.

Spółka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości nominalnej przy uwzględnieniu odpisów z/t utraty ich wartości.

2) Kategoria dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii jednostka zalicza:

a) Środki na rachunkach bankowych i w kasie w kwocie 1 575 363,19 zł (w tym środki ZFŚS wynoszą 10 521,34 zł). Spółka na dzień bilansowy posiadała terminową lokatę bankową (3-miesięczną) na kwotę 3 000 000 zł.

Jednostka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne odsetki.

b) Spółka nie posiada udziałów własnych.

3) Kategoria zobowiązania finansowe

Do tej kategorii jednostka zalicza posiadany w rachunku bieżącym kredyt obrotowy przyznający prawo zadłużania się do kwoty 1 000 000 zł. Oprocentowanie tego kredytu dla części kredytu wykorzystanej w PLN jest równe zmiennej stopie procentowej WIBOR powiększonej o 1,40 p.p.marży. Spółka posiada również trzy pożyczki zaciągnięte od WFOŚiGW w Gdańsku. Na dzień 31.12.2016 stan pożyczek wynosi: 100 000 zł, 343 500 zł oraz 210 000 zł.

Oprocentowanie tych pożyczek równe jest kolejno: WIBOR 3M powiększony o marżę 50 pkt bazowych oraz dla dwóch ostatnich pożyczek: 0,70 stopy redyskonta weksli ogłaszanej przez Prezesa NBP, lecz nie mniej niż 3 % w skali roku.

Ryzyko stopy procentowej jednostka ocenia jako niskie i nie mające znacznego wpływu na kształtowanie się wyniku finansowego.

Jednostka wycenia wyżej wskazaną pozycją w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne odsetki.

Spółka wycenia wyżej wskazaną pozycje w skorygowanej cenie nabycia.

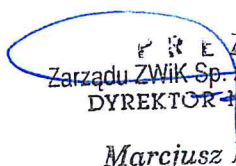
II. Ze względu na charakter posiadanych instrumentów finansowych Spółka wskazuje, iż ich wartość księgowa nie odbiega od wartości godziwej

III. Spółka nie posiada instrumentów finansowych pochodnych.

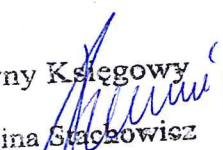
IV. Pozostałe zagadnienia konieczne do ujawnienia zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych nie występują w Spółce.

Tczew, 09.03.2017 roku

Kierownik jednostki / Zarząd


PREZES
Zarządu ZWIK Sp. z o.o. w Tczewie
DYREKTOR NACZELNY
Marcjusz Fornalik

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Główny Księgowy

Angelina Stachowicz