

# **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZA ROK 2015**

**PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ  
SPÓŁKA Z O.O. W BARLINKU**

Barlinek, kwiecień 2016 r.

## **S p r a w o z d a n i e**

### **Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU ZA ROK 2015**

Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Barlinku przedstawia informacje o działalności za rok 2015.

W roku 2015 PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU prowadziła następujące działalności:

#### **1. WYWÓZ ODPADÓW STAŁYCH**

W ramach tej działalności od 1 stycznia 2015 roku Spółka ponownie prowadzi obsługę Gminy Barlinek w zakresie wywozu odpadów z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych (umowa z Gminą Barlinek), kontynuując umowę z okresu 01.07.2013-31.12.2014 r.

W ramach umowy prowadzony jest Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK). Ponadto Spółka musi ponosić koszty gwarancji bankowej, zwiększonej sumy ubezpieczenia, koszty obsługi PSZOK oraz inne koszty administracyjne.

Jednocześnie Spółka w imieniu Gminy Barlinek kontynuowała rozpoczętą w 2014 roku realizację dwóch projektów rekultywacji składowisk odpadów w m. Strąpie i Rychnów w ramach Związku Gmin i Miast Dorzecza Parsęty, na które uzyskano dofinansowanie w wysokości 95% tj. 85% z NFOŚiGW i 10% z WFOŚiGW kosztów kwalifikowalnych. Łączna wartość inwestycji dla składowiska w m. Strąpie wynosi 474 836,15 zł, a dla składowiska w m. Rychnów 419 627,15 zł. Wysokość dofinansowania na poszczególne składowiska wyniosła:

- Składowisko Rychnów – 376 724,38 zł
- Składowisko Strąpie – 429 109,03 zł

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	3 211 609,28 zł
- koszty	3 211 304,52 zł
- zysk w wysokości	304,76 zł

#### **2. WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH**

Działalność polega na odbiorze nieczystości ze zbiorników bezodpływowych od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych. W roku 2015 wywieziono 3 540 m<sup>3</sup> (2014 r. - 4 150 m<sup>3</sup>) z gminy Barlinek, Nowogródek Pomorski 80 m<sup>3</sup> (2014 r. - 100 m<sup>3</sup>) Pełczyce 40 m<sup>3</sup> (2014 r. - 50 m<sup>3</sup>), Lipiany 5 270 m<sup>3</sup> (2014 r. - 5 700 m<sup>3</sup>),



Myślibórz 3 350 m<sup>3</sup> (2014 r. - 3 000 m<sup>3</sup>) Przelewice 80 m<sup>3</sup> (2014 r. - 50 m<sup>3</sup>) co daje razem ilość 12 360 m<sup>3</sup> (2014 r. - 13 150 m<sup>3</sup>) nieczystości płynnych. W porównaniu do roku 2014 nastąpił spadek ilości wywozu o 790 m<sup>3</sup>.

*Wynik finansowy działalności*

- sprzedaż	282 773,20 zł
- koszty	305 187,13 zł
- strata w wysokości	22 413,93 zł

Strata na działalności zmniejszyła się w stosunku do roku ubiegłego o 14 292,57 zł, a wynika przede wszystkim z braku możliwości regulacji cen za usługę wywozu nieczystości ciekłych na terenie gminy Barlinek, ze względu na ograniczenie górną stawką zawartą w uchwale Rady Miejskiej. Uniemożliwiało to stosowanie rentownych stawek wywozu nieczystości z małych zbiorników (tzw. oczyszczalni przydomowych). Na dzień sporządzenia sprawozdania uchwała została zmieniona i od 1 lipca 2016 r. planowana jest zmiana polityki cenowej umożliwiająca uzyskanie dochodowości w działalności. Jest to o tyle istotne, że od 1 stycznia 2016 r. PGK Sp. z o.o. nie prowadzi działalności na terenie Gminy Lipiany w tym zakresie, z uwagi na niekorzystne rozstrzygnięcie przetargu.

### **3. OCZYSZCZANIE ULIC, CHODNIKÓW, PLACÓW ORAZ "AKCJA ZIMOWA" NA TYCH TERENACH**

Spółka świadczyła usługi w tym zakresie przede wszystkim na rzecz Gminy Barlinek, BTBS i wspólnot mieszkaniowych oraz Zarządu Dróg Wojewódzkich.

*Wynik finansowy na działalności*

- sprzedaż	592 337,64 zł
- koszty	531 366,48 zł
- zysk w wysokości	60 971,16 zł

Zysk jest efektem rozszerzenia zakresu działalności o letnie i zimowe oczyszczanie jezdni i chodników dla ZDW w Koszalinie oraz przypadających na 2015 r. łagodniejszych okresów zim 2014/2015 i 2015/2016.

### **4. CMENTARZE KOMUNALNE**

Działalność ta polega na bieżącym utrzymaniu cmentarzy komunalnych w Barlinku, Dziedzicach, Mostkowie, Rychnowie oraz utrzymaniu pomników wojennych na cmentarzu w Barlinku i Dziedzicach zgodnie ze zleceniem. W ramach działalności wprowadzana jest ewidencja wraz z inwentaryzacją miejsc w systemie informatycznym. Wykonano utwardzenie alejek cmentarnych wokół kwater nr 7, 6 i 5

na ogólną kwotę 80 894,31 zł netto. Ponadto wykonano wymianę ogrodzenia z bramą wjazdową na cmentarzu komunalnym w Mostowie.

*Wynik finansowy na działalności*

- sprzedaż	316 365,20 zł
- koszty	326 675,45 zł
- strata w wysokości	10 310,25 zł

Strata na tej działalności wynika z obniżenia finansowania w 2014 roku bieżącej działalności cmentarzy komunalnych z budżetu gminy o 46 296,30 zł netto przy ograniczonych możliwościach zmniejszenia wydatków na utrzymanie cmentarzy.

## **5. ZIELEŃ I LASY KOMUNALNE**

Podstawowym zadaniem jest utrzymanie i pielęgnacja terenów zielonych, parków i placów zabaw wraz z wyposażeniem technicznym. Dokonano zakupu kwiatów do gazonów, wysepek na skrzyżowaniach ulic oraz donic wiszących na lampach oświetleniowych. Dokonano nasadzeń uzupełniających drzew oraz krzewów. Na bieżąco dokonuje się napraw i konserwacji urządzeń zabawowych oraz ławek.

W lasach komunalnych prowadzone są prace pielęgnacyjne i cięcia sanitarne. Ponadto wykonano wycinki drzew zgodnie z decyzjami Starostwa Powiatowego w Myśliborzu co znacznie przyczyniło się do wzrostu kosztów (nie przewidziane w planie na 2015 r.). Ze względu na permanentne rozszerzanie zakresu umowy z Gminą Barlinek o dodatkowe powierzchnie do obsługi przez Spółkę oraz sprzyjające warunki atmosferyczne powodujące intensywny wzrost traw, przedsiębiorstwo zmuszone było do zwiększenia zatrudnienia sezonowego pracowników, aby utrzymać właściwy standard utrzymania zieleni.

Powierzchnia terenów zielonych do obsługi to 310 000 m<sup>2</sup> oraz lasy komunalne ponad 38 ha.

*Wynik finansowy na działalności*

- sprzedaż	408 497,25 zł
- koszty	438 050,16 zł
- strata w wysokości	29 552,91 zł

## **6. USŁUGI POGRZEBOWE**

Przedsiębiorstwo świadczy usługi pogrzebowe w pełnym zakresie oferując przewozy pogrzebowe, obsługę konduktu, załatwianie zasiłków pogrzebowych w ZUS oraz sprzedaż trumien i utensylii pogrzebowych. Przedsiębiorstwo wykonuje usługi pogrzebowe także na terenie gmin sąsiednich. Na terenie gminy Barlinek na 175 pochówków wykonaliśmy 134 pochówki oraz 21 pochówków w gminach sąsiednich. Świadczymy usługi na rzecz osób fizycznych polegające na pielęgnacji grobów. W 2015 roku zanotowano wzrost ilości wykonanych pogrzebów, a co za tym idzie wzrost obrotów. Jednocześnie zanotowano wzrost udziału w rynku z 70% do 77%.



*Wynik finansowy na działalności*

-sprzedaż	543 685,44 zł
-koszty	501 450,78 zł
-zysk w wysokości	42 234,66 zł

## **7. SZALETY MIEJSKIE**

*Działalność polega na bieżącym utrzymaniu szaletu przy ul. Jeziornej oraz toalety wolnostojącej przy ul. Dworcowej. Obydwie toalety Przedsiębiorstwo zakupiło ze środków własnych ponosząc nakłady w wysokości 143.470 zł netto (176.470 zł brutto).*

*Wynik finansowy na działalności*

- sprzedaż	63 196,77 zł
- koszty	46 923,01 zł
- zysk w wysokości	16 273,76 zł

## **8. TARGOWISKO MIEJSKIE**

*Działalność polega na kontroli i poborze opłaty targowej na terenie miasta Barlinek.*

*Wynik finansowy na działalności*

-sprzedaż	4 938,99 zł
-koszty	2 774,58 zł
-zysk w wysokości	2 164,41 zł

## **9. ROBOTY ODPLATNE W RAMACH POZYSKIWANYCH DODATKOWYCH ZLECEŃ**

*Roboty odpłatne to działalność głównie na rzecz miasta w postaci jednorazowych zleceń m.in: monitoring składowisk odpadów, naprawy bieżące dróg gminnych chodników gminnych i znaków drogowych, równanie dróg gminnych równiarką, oczyszczanie szlaków turystycznych, oczyszczanie, remonty i malowanie przystanków PKS, oczyszczanie brzegów jeziora i Kanału Młynówki, obsługa imprez miejskich oraz utwardzenie alejek cmentarnych.*

*Wynik finansowy na działalności*

- sprzedaż	143 812,04 zł
- koszty	147 357,66 zł
- strata w wysokości	3 545,62 zł

**10. POZOSTAŁE PRZYCHODY Z TYTUŁU DZIERŻAW OBIEKTÓW WOLNYCH,  
SPRZEDAŻY MATERIAŁÓW ZBĘDNYCH**

### Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	126 098,07 zł
- koszty	117 630,34 zł
- zysk w wysokości	8 467,73 zł

**Wynik finansowy na działalności podstawowej przedsiębiorstwa jest dodatni i wynosi brutto 64 593,77 zł. W wyniku tym, z uwagi na bezpośredni wpływ i jednoznaczność kosztu, uwzględniono oprócz Straty ze sprzedaży (pkt. C Rachunku zysków i strat za 2015 rok – 656 185,25 zł), również koszty odsetek od leasingowanych środków trwałych (26 481,27 zł) oraz uzyskane przychody z tytułu dotacji z programu RPO 4.2 (84 618,55 zł) i programu rekultywacji składowisk Rychnów i Strapie (645 950,60 zł).**

**11. POZOSTAŁE WPŁYWY I WYDATKI, PRZYCHODY I KOSZTY  
FINANSOWE ORAZ WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH**

Wynik finansowy na pozostałej działalności operacyjnej, finansowej oraz wynik zdarzeń nadzwyczajnych - strata w wysokości 9 775,5 zł (po wyłączeniu kosztów odsetek od leasingu środków trwałych i przychodów z tytułu dotacji z programu RPO 4.2 i rekultywacji składowisk Rychnów i Strapie).

**Ogółem wynik finansowy Spółki w 2015 r. to zysk brutto w wysokości 54 818,27 zł.**

*Podsumowując Zarząd PGK Spółka z o.o. informuje, że w roku 2015 – Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 54 818,27 zł, a po uwzględnieniu podatku dochodowego zysk netto w wysokości 44 737,27zł, który Zarząd proponuje przeznaczyć na fundusz zapasowy.*

Spółka w 2015 r. nie korzystała z kredytów, a na dzień 31.12.2015 r. nie ma przeterminowanych bieżących zobowiązań wobec dostawców robót i usług, jak również wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (z wyłączeniem zobowiązań spornych z ZUS, które są na etapie wyjaśniania).

*Wykazany w bilansie majątek nie jest wolny od jakichkolwiek obciążeń, zajęć i jest przedmiotem zastawu, ustanowiono hipotekę na działce nr 732 obręb 1 Barlinek pod zabezpieczenie należytego wykonania zadania w zakresie wywozu odpadów na rzecz Gminy Barlinek w wysokości 642 065,40 zł.*

**PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ**  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
tut. 667 000 02-56

Prezes Zarządu  
mgr Zbigniew Bleziń



### Przychody, koszty i wyniki na działalnościach za okres 1-12/2015

Opis konta	Koszty bezpośrednie	Udział %	Udział w kosztach zarządu	Koszty razem	Przychody	Wynik	Wynik (%)	Wynik wg kosztów bezpośrednich	Wynik (%) wg k. bezp.
KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE - do rozliczenia	755 792,06	X	X	X	X	X	X	X	X
WYWÓZ NIECZYSTOŚCI STAŁYCH	2 856 082,25	47,00%	355 222,27	3 211 304,52	3 211 609,28	<b>304,76</b>	0,01%	<b>355 527,03</b>	12,45%
WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH	282 513,37	3,00%	22 673,76	305 187,13	282 773,20	<b>-22 413,93</b>	-7,34%	<b>259,83</b>	0,09%
OCZYSZCZANIE	425 555,59	14,00%	105 810,89	531 366,48	592 337,64	<b>60 971,16</b>	11,47%	<b>166 782,05</b>	39,19%
CMENTARZE	266 212,09	8,00%	60 463,36	326 675,45	316 365,20	<b>-10 310,25</b>	-3,16%	<b>50 153,11</b>	18,84%
ZIELEN-LASY	385 144,72	7,00%	52 905,44	438 050,16	408 497,25	<b>-29 552,91</b>	-6,75%	<b>23 352,53</b>	6,06%
USŁUGI POGRZEBOWE	418 313,65	11,00%	83 137,13	501 450,78	543 685,44	<b>42 234,66</b>	8,42%	<b>125 371,79</b>	29,97%
SZALET	24 249,25	3,00%	22 673,76	46 923,01	63 196,77	<b>16 273,76</b>	34,68%	<b>38 947,52</b>	160,61%
TARGOWISKO	2 774,58	0,00%	0,00	2 774,58	4 938,99	<b>2 164,41</b>	78,01%	<b>2 164,41</b>	78,01%
ROBOTY ODPLATNE	132 241,82	2,00%	15 115,84	147 357,66	143 812,04	<b>-3 545,62</b>	-2,41%	<b>11 570,22</b>	8,75%
POZOSTAŁA SPRZEDAŻ-DZIERŻAWY ,REKLAMY,CZYNSZE	79 840,74	5,00%	37 789,60	117 630,34	126 098,07	<b>8 467,73</b>	7,20%	<b>46 257,33</b>	57,94%
<b>Razem</b>	<b>5 628 720,12</b>	<b>100,00%</b>	<b>755 792,05</b>	<b>5 628 720,11</b>	<b>5 693 313,88</b>	<b>64 593,77</b>	<b>1,15%</b>	<b>820 385,82</b>	<b>14,57%</b>
Działalności na rzecz Gminy	3 090 746,72	62,14%	469 649,18	3 560 395,90	3 575 879,59	<b>15 483,69</b>	0,43%	<b>485 132,86</b>	15,70%
Działalności komercyjne	1 782 181,34	37,86%	286 142,87	2 068 324,21	2 117 434,29	<b>49 110,08</b>	2,37%	<b>335 252,96</b>	18,81%

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Radosław Poździk

PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
NIP 687-500-02-56

Prezes Zarządu  
mgr Zbigniew Błęzien

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015**

**PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ**

**SPÓŁKA Z O.O. W BARLINKU**





## BILANS

( WERSJA OD POCZĄTKU 2002 ROKU )

### PODATNIK

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w  
Barlinku  
Szpitalna 4  
74-320 Barlinek  
NIP: 5970000256

### ROK OBRACHUNKOWY

2015

### PRZEDZIAŁ CZASOWY

2015-01-01 ÷ 2015-12-31

### ZNA CZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

### NAZWA UŻYTKOWNIKA

RADOSŁAW POŹDZIK

### DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

22 KWIECIEŃ 2016

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 710 405,82</b>	<b>2 465 277,96</b>
I. Wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.	0,00	0,00
2. Wartość firmy.	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	2 704 405,82	2 459 277,96
1. Środki trwałe	2 472 131,15	2 414 476,50
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).	975 876,93	975 876,93
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	503 113,90	642 994,28
c) urządzenia techniczne i maszyny.	95 000,13	62 604,86
d) środki transportu.	873 462,02	716 247,60
e) inne środki trwałe.	24 678,17	16 752,83
2. Środki trwałe w budowie.	232 274,67	44 801,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe.	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych.	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek.	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe.	6 000,00	6 000,00
1. Nieruchomości.	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe.	6 000,00	6 000,00
a) w jednostkach powiązanych.	0,00	0,00
- udziały lub akcje.	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe.	0,00	0,00
- udzielone pożyczki.	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach.	6 000,00	6 000,00
- udziały lub akcje.	6 000,00	6 000,00
- inne papiery wartościowe.	0,00	0,00
- udzielone pożyczki.	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe.	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>886 866,39</b>	<b>898 962,79</b>
I. Zapasy.	64 611,93	44 478,92

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
1. Materiały.	64 611,93	44 478,92
2. Półprodukty i produkty w toku.	0,00	0,00
3. Produkty gotowe.	0,00	0,00
4. Towary.	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy.	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe.	639 561,82	219 587,38
1. Należności od jednostek powiązanych.	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy.	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy.	0,00	0,00
b) inne.	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek.	639 561,82	219 587,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	621 337,55	182 676,24
- do 12 miesięcy.	621 337,55	182 676,24
- powyżej 12 miesięcy.	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	12 968,28	34 434,57
c) inne.	5 255,99	2 476,57
d) dochodzone na drodze sądowej.	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe.	168 604,66	624 529,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	168 604,66	624 529,03
a) w jednostkach powiązanych.	0,00	0,00
- udziały lub akcje.	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe.	0,00	0,00
- udzielone pożyczki.	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach.	0,00	0,00
- udziały lub akcje.	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe.	0,00	0,00
- udzielone pożyczki.	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	168 604,66	624 529,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	168 604,48	624 528,85
- inne środki pieniężne.	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne.	0,18	0,18
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	14 087,98	10 367,46
<b>Razem aktywa</b>	<b>3 597 272,21</b>	<b>3 364 240,75</b>

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 442 726,21</b>	<b>2 456 505,23</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	1 345 400,00	1 345 400,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna).	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy.	848 285,98	848 285,98
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.	218 081,98	218 081,98
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych.	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto.	30 958,25	44 737,27
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.</b>	<b>1 154 546,00</b>	<b>907 735,52</b>
I. Rezerwy na zobowiązania.	59 015,00	34 308,12
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.	0,00	30 242,86
- długoterminowa.	0,00	0,00



PASywa - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARAS AJ CO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
- krótkoterminowa.	0,00	30 242,86
3. Pozostałe rezerwy.	59 015,00	4 065,26
- długoterminowe.	0,00	0,00
- krótkoterminowe.	59 015,00	4 065,26
II. Zobowiązania długoterminowe.	157 017,66	29 581,01
1. Wobec jednostek powiązanych.	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek.	157 017,66	29 581,01
a) kredyty i pożyczki.	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe.	157 017,66	29 581,01
d) inne.	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	582 068,28	430 005,79
1. Wobec jednostek powiązanych.	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy.	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy.	0,00	0,00
b) inne.	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek.	579 831,99	427 477,44
a) kredyty i pożyczki.	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe.	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	327 494,94	177 010,75
- do 12 miesięcy.	327 494,94	177 010,75
- powyżej 12 miesięcy.	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy.	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe.	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń.	153 209,82	143 728,15
h) z tytułu wynagrodzeń.	75 951,41	83 123,75
i) inne.	23 175,82	23 614,79
3. Fundusze specjalne.	2 236,29	2 528,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	356 445,06	413 840,60
1. Ujemna wartość firmy.	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	356 445,06	413 840,60
- długoterminowe.	353 398,27	412 333,92
- krótkoterminowe.	3 046,79	1 506,68
<b>Razem pasywa</b>	<b>3 597 272,21</b>	<b>3 364 240,75</b>

PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
NIP 597-600-02-56

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Radosław Poździk

Prezes Zarządu  
mgr Zbigniew Błęzień



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

( PORÓWNAWCZY - WERSJA DO KOŃCA 2015 ROKU )

**PODATNIK**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w  
Barlinku  
Szpitalna 4  
74-320 Barlinek  
NIP: 5970000256

**ROK OBRACHUNKOWY**

2015

**PRZEDZIAŁ CZASOWY**

2015-01-01 ÷ 2015-12-31

**ZNA CZNIK ZAKSIĘGOWANIA**

WSZYSTKIE DOKUMENTY

**NAZWA UŻYTKOWNIKA**

RADOSŁAW POŹDZIK

**DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA**

31 marca 2016

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 912 927,15</b>	<b>4 961 044,73</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 912 927,15	4 961 044,73
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 810 229,89</b>	<b>5 617 229,98</b>
I. Amortyzacja	293 353,47	290 434,15
II. Zużycie materiałów i energii	581 526,49	580 659,51
III. Usługi obce	1 637 893,85	1 724 025,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	84 316,53	135 590,76
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 734 296,80	1 679 274,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398 635,74	412 365,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	80 207,01	794 879,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>102 697,26</b>	<b>-656 185,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>96 536,07</b>	<b>737 835,37</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 036,64
II. Dotacje	84 804,54	730 569,15
III. Inne przychody operacyjne	11 731,53	5 229,58
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>100 749,43</b>	<b>3 923,55</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	612,00	1 868,18
III. Inne koszty operacyjne	100 137,43	2 055,37
<b>F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>98 483,90</b>	<b>77 726,57</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2 229,14</b>	<b>2 159,87</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	300,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 229,14	1 859,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>33 191,79</b>	<b>25 068,17</b>
I. Odsetki, w tym:	33 191,79	25 068,17
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00



NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	NARASTAJĄCO
	na dzień 2014-12-31	do dnia 2015-12-31
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>67 521,25</b>	<b>54 818,27</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>67 521,25</b>	<b>54 818,27</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>36 563,00</b>	<b>10 081,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>30 958,25</b>	<b>44 737,27</b>

**Informacja dodatkowa**  
**do sprawozdania finansowego**

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Barlinku**

**za rok 2015**

**Informacja obejmuje:**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**II. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego.**

**Wykaz informacji:**

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Środki trwałe w administrowaniu.
4. Środki trwałe leasingowane.
5. Dane w strukturze własności kapitału udziałowego.
6. Zmiany poziomu kapitałów własnych w okresie obrotowym.
7. Proponowany podział zysku netto.
8. Odpisy aktualizujące należności.
9. Różnice między zyskiem brutto a podstawą opodatkowania.
10. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.
11. Zbiorcze zestawienie dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących służących aktualizacji aktywów.
12. Informacja o wynagrodzeniach, pożyczkach i świadczeniach na rzecz organów zarządzających i nadzorczych.
13. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu.
14. Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży.
15. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### **Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Barlinku**

#### za rok obrotowy 2015.

- I. Przedmiotem podstawowej działalności Spółki w roku obrotowym było:
  - a) wywóz nieczystości stałych
  - b) wywóz nieczystości płynnych
  - c) usługi oczyszczania ulic, chodników i placów
  - d) utrzymanie cmentarzy na terenie gminy Barlinek
  - e) utrzymanie zieleni miejskiej i lasów komunalnych
  - f) usługi pogrzebowe
  - g) obsługa targowiska miejskiego
  - h) utrzymanie szalek miejskich
  - i) roboty odpłatne (inne prace zlecone)
  - j) pozostała sprzedaż (wynajem pomieszczeń i terenu, powierzchni słupów ogłoszeniowych)
- II. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000114682
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
- IV. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Na podstawie informacji dostępnych Zarządowi Spółki nie stwierdzono możliwości zaistnienia, w dającej się przewidzieć przyszłości, zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności gospodarczej.
- V. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustalona i wprowadzona do stosowania z dniem 01.01.2012 r.

Wprowadzona zarządzeniem nr 8/2011 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 31.12.2011 r. (z późn. zm.) dokumentacja przyjętych zasad rachunkowości obejmuje:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- system ochrony danych i ich zbiorów,
- wykaz kont syntetycznych

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, wzorów i metod dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

- V. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa – pomijając pozycje wykazane w wartości nominalnej wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

#### 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- a) Wycenia się pomniejszając wartość początkową o odpisy umorzeniowe.
- b) Wartość początkowa ustalana jest w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.
- c) W roku 2015 nie zaistniała konieczność aktualizacji wartości majątku trwałego.
- d) Do amortyzacji majątku trwałego stosuje się wszystkie dopuszczalne prawem podatkowym metody:
  - stawki dla metody liniowej przewidziane w ustawie podatkowej,
  - jednorazowa amortyzacja dla majątku trwałego o wartości od 1000 do 3.500 zł,
  - obciążenie jednorazowe kosztów dla majątku trwałego o wartości w cenie zakupu do 1000 złotych.
- e) Środki trwałe w budowie wycenia się w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

## 2. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

- a) Wycenia się w cenie ich nabycia.
- b) W roku 2015 nie zaistniały okoliczności uzasadniające aktualizację wartości.

## 3. Materiały i towary

Wycenia się w cenie ich zakupu.

## 4. Należności krótkoterminowe i pożyczki udzielone

Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek umownych zapisanych w umowach.

## 5. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- a) Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- b) Zobowiązania wobec budżetu i ZUS powiększa się o odsetki wynikające z przeterminowania ich rozliczenia.

## 6. Rezerwy

Wyceniono w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.

## 7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Aktywowano na czas trwania umowy,

## 10. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Zawieszono do rozliczenia na ekonomicznie uzasadniony okres czasu w zależności od charakteru nakładów.

## 11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zawieszono do rozliczenia do dnia wykonania zobowiązania.

Barlinek, dn.30.03.2016 r.  
(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździń

PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
NIP 507-000-00-50

Zarząd podmiotu gospodarczego:

Prezes Zarządu  
mgr Zbigniew Błęzień



**Część opisowa do sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej  
Spółka z o.o. w Barlinku za rok 2015**

**1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych**

- I. Wartości materialne i prawne w poprzednich latach uległy całkowitemu amortyzowaniu (system finansowo-księgowy RAKS SQL).
- II. Rzeczowe aktywa trwałe uległy zwiększeniu o przychody w wysokości 942 542,95 zł oraz rozchody w wysokości 1 011 157,20 zł i ich wartość brutto na koniec roku wynosi 4 250 024,05 zł.

Przychody miały miejsce w grupach:

- a) środki trwałe w budowie:
  - 1. rekultywacja składowiska odpadów Strapie i Rychnów – 706 990,09 zł
- b) środki trwałe:
  - budynki i obiekty inżynierii (budowle):
    - 1. przyjęcie do użytkowania ścieżek edukacyjnych na składowiskach odpadów Strapie i Rychnów – 170 298,79 zł
  - urządzenia techniczne i maszyny:
    - 1. zakup kontenerów na odpady typu KP-5, KP-7 – 11 950,00 zł
  - środki transportu:
    - 1. zakup używanego samochodu ciężarowego Ford Transit 350M z 2009 roku – 50 500,00 zł
  - inne środki trwałe:
    - 1. zakup kosiarki Viking MB 655MV – 2 804,07 zł

Rozchody miały miejsce w grupach:

- a) środki trwałe w budowie:
  - budynki i obiekty inżynierii (budowle):
    - 1. przyjęcie do użytkowania ścieżek edukacyjnych na składowiskach odpadów Strapie i Rychnów – 170 298,79 zł
    - 2. rekultywacja składowisk Rychnów i Strapie – 724 164,51 zł
  - urządzenia techniczne i maszyny:
    - 1. likwidacja rozsiewacza soli i piasku ML 350 – 4 250,00 zł
    - 2. poinwentaryzacyjna likwidacja i sprzedaż nieużytkowanego sprzętu komputerowego oraz innych amortyzowanych urządzeń technicznych i maszyn – 49 480,82 zł
  - środki transportu:
    - 1. sprzedaż nieużytkowanej Zamiatarki marki Mercedes 1217 z zabudową Schoerling – 29 408,00 zł
  - inne środki trwałe:
    - 1. poinwentaryzacyjna likwidacja nieużytkowanych narzędzi, przyrządów i wyposażenia – 33 555,08 zł

W wyniku powyższych operacji i po uwzględnieniu rocznych umorzeń, wartość netto rzeczowego majątku trwałego wynosi na koniec roku 2 459 277,96 zł.

## 2. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Grunty w użytkowaniu wieczystym, zarówno co do powierzchni jak i wartości w ciągu roku obrotowego nie uległy zmianie i wartość ich wynosi 102 838,93 zł (ogólna powierzchnia 8 164 m<sup>2</sup>).

## 3. Środki trwałe w administrowaniu.

Wartość brutto na 31.12.2015 r. wynosi 46 660,90 zł (budowle).

Umorzenia na koniec roku wynoszą 46 641,91 zł.

Natomiast wartość netto środków trwałych w administrowaniu wynosi 18,99 zł.

## 4. Aktywa obrotowe

Na koniec roku 2015 stan aktywów obrotowych był wyższy od ubiegłorocznego o 11 262,98 zł i wyniósł 898 129,37 zł.

W skład aktywów obrotowych wchodzi:

- a) zapasy materiałów
- b) należności z tytułu dostaw i usług
- c) należności z tytułu podatków i ZUS
- d) inne należności
- e) środki pieniężne.

Wielkości liczbowe ww. składników są wykazane w części B bilansu.

Zapasy były niższe na koniec roku o 20 133,01 zł i wyniosły 44 478,92 zł i w ich skład wchodzi paliwo w dystrybutorze oleju napędowego, w zbiornikach pojazdów samochodowych, utensylia pogrzebowe, sól i piasek zakupione i zaliczone w koszty, a nie zużyte w roku bilansowym.

Należności z tytułu dostaw były niższe na koniec roku o 438 661,31 zł i wyniosły 182 676,245 zł. Zmniejszenie wartości należności spowodowane jest spłaceniem przed terminem należności Gminy Barlinek (spadek wysokości należności o 445,6 tys. zł).

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń były wyższe o 21 466,29 zł i wyniosły 34 434,57 zł. Na tą kwotę składa się kwota podatku VAT należnego przewidzianego do rozliczenia w miesiącu następnym. Znaczne zmniejszenie ww. należności wynika z niższej wysokości podatku od osób prawnych w stosunku do wcześniej zapłaconych zryczałtowanych zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych wypłaconych do Urzędu Skarbowego w 2015 roku.

Inne należności w kwocie 1 643,15 zł to przede wszystkim należności z tytułu zabezpieczenia umów.

Stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych na koniec roku wynosi 624 529,03 zł, jest on wyższy od stanu na koniec ubiegłego roku o 455 924,37 zł. Wzrost wynika z otrzymania przed terminem należności Gminy Barlinek.



## 5. Poziom kapitałów własnych.

W okresie roku obrotowego kapitał podstawowy nie zmienił się i wynosi 1 345 400 zł (13 454 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł).

Kapitał zapasowy nie zmienił się i wynosi i jego wartość wynosi 848 285,98 zł.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych nie zmienił się i wynosi 218 081,98 zł.

## 6. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Ta pozycja bilansu, pod względem wartościowym jest niższa od poziomu z roku ubiegłego o 247 643,90 zł i wyniosła 906 902,10 zł.

### 1. Zobowiązania długoterminowe:

#### a) Rezerwy na zobowiązania wyniosły 34 308,12 zł.

W skład tych rezerw wchodzi rozwiązana częściowo rezerwa (4 065,26 zł) na poczet zapłaty szacunkowej wartości składek ZUS wraz odsetkami zasądzonych na koniec 2014 roku w sporze z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, a których płatność przypada na 2015-2016 rok. Kwota rezerwy przejściowo stanowi koszt bilansowy nie stanowiący kosztu uzyskania przychodu. W toku składania korekt za okresy, w których nastąpił spór z ZUS (2009-2011) i regulowania zobowiązań, rezerwa była w 2015 roku rozwiązywana z jednoczesnym ujęciem zapłat jako kosztów podatkowych, bez zwiększania kosztów bilansowych roku 2015. W związku ze zmianą systemów informatycznych w ZUS, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie ma potwierdzenia z ZUS, że wszystkie dotychczasowe zapłaty zostały zaksięgowane na pokrycie zaległości, dlatego pozostałej części rezerwy dotychczas nie rozwiązano.

Ponadto w skład rezerw na zobowiązania wchodzi rezerwa na przyszłe świadczenie pracownicze związane z wypłatą wynagrodzenia za urlop (30 242,86 zł).

#### b) Inne zobowiązania finansowe wyniosły 29 581,01 zł i w tej pozycji wykazane są zobowiązania z tytułu leasingów operacyjnych

### 2. Zobowiązania krótkoterminowe:

#### a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 177 010,75 zł to wartość nie zapłaconych faktur za wydatki z grudnia 2015 r. Zakupy materiałów i usług w grudniu 2015 wyniosły 254 822,58 zł, a terminy płatności opiewały na czternaście i więcej dni.

#### b) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń wyniosły 143 728,15 zł i w ich skład wchodzi przede wszystkim:

- podatek od osób fizycznych za listopad grudzień 2015 r. do rozliczenia odpowiednio w styczniu i lutym 2016 w kwocie 16 957,00 zł
- podatek VAT należny do rozliczenia styczniu 2016 r. w kwocie 31 214,26 zł
- składki z tytułu ubezpieczeń społecznych za grudzień 2015 r. w kwocie 84 416,99 zł
- należna opłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za grudzień 2015 r. – 764,00 zł

#### c) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynoszące 83 123,75 zł są wynikiem zobowiązań z tytułu wynagrodzeń za grudzień 2015, których termin wypłaty wypadał w styczniu 2016 r.

#### d) inne zobowiązania wynoszące 22 781,37 zł składają się m.in. z:

- składek i spłat pożyczek na PKZP – 5 040,00 zł
- wpłaconych kaucji gwarancyjnych – 7 390,00 zł
- zobowiązań z tytułu ubezpieczeń grupowych i majątkowych 1 855,58 zł
- nieprzekazanych na dzień 31. grudnia 2015 r. omyłkowych wpłat na rachunek Przedsiębiorstwa – 5 336,89 zł



3. Pozycja fundusze specjalne wykazuje stan funduszu socjalnego do wykorzystania w roku 2016 w kwocie 1 872,13 zł oraz niewykorzystaną kwotę funduszu nagrody z zysku za 2014 r. w wysokości 656,22 zł
4. Ostatnia pozycja pasywów tj. rozliczenia międzyokresowe zawiera nierozliczoną dotację z programów RPO 4.2 oraz Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 304 067,51 zł, przekwalifikowane na środki trwale wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 102 838,93 zł oraz kaucje mieszkaniowe do rozliczenia z lokatorami 5 427,48 zł oraz krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe 1 506,68 zł
7. Odpisy aktualizacyjne należności.

W związku z trudnościami w windykacji należności część z nich występuje jako aktualizowane. Stan odpisów na koniec roku wyniósł 10 377,58 zł.

#### 8. Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.

Spółka osiągnęła w roku obrotowym zysk w wysokości 54 818,27 zł. Ponieważ w ujęciu podatkowym niektóre koszty nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów oraz niektóre przychody były przychodami wolnymi od podatku, podstawa do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych wyniosła 52 756,00 zł (podatek od os. praw. – 10 024 zł).

Do kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów (987 722,24 zł) zaliczono:

- opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 8 992,00 zł
- świadczenia urlopowe – 45 856,25 zł
- koszty amortyzacji przedmiotów leasingu (w ujęciu bilansowym) oraz części odsetkowej rat leasingowych – 67 546,20 zł
- koszty reprezentacji i składki członkowskie organizacji – 20 139,42 zł
- koszty odsetek od zaległości publiczno-prawnych na kwotę – 13 564,37 zł
- odsetki od leasingu operacyjnego stanowiące koszt bilansowy, nie będące kosztem uzyskania przychodu – 11 490,14 zł
- należności umorzonych w postępowaniu komorniczym, przedawnione oraz aktualizacja należności – 3 730,47 zł
- koszt rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze związane z wypłatą wynagrodzenia za urlop 30 242,86 zł
- pomniejszenie kosztów o rozwiązana część rezerwy na rzecz ZUS – (-54 599,74 zł)
- koszty z tytułu kar umownych – 1 700,00 zł
- koszty rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie, na które przyznano dotację z Narodowego oraz Wojewódzkiego Funduszu Środowiska – 724 164,51 zł
- koszty amortyzacji środków trwałych finansowanych z RPO 4.2 (śmieciarka i monitoring przemysłowy) – 112 824,85 zł
- koszty amortyzacji ścieżek ekologicznych wyodrębnionych jako środki trwałe w ramach rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie, na które przyznano dotację z Narodowego oraz Wojewódzkiego Funduszu Środowiska – 1 915,86 zł

Do kosztów podatkowo stanowiących koszt uzyskania przychodów ale nie ujętych w wyniku roku obrotowego (731 481,15 zł) zaliczono:

- dywidenda od udziałów w GBS Barlinek (opodatkowana podatkiem od dywidend) –300,00 zł



- dotacja do kosztów rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie oraz amortyzacji ścieżek ekologicznych wyodrębnionych jako środki trwałe w ramach ww. rekultywacji składowisk – 645 950,60 zł
- dotacja do kosztów amortyzacji środków trwałych finansowanych z RPO 4.2 (śmieciarka i monitoring przemysłowy) – 84 618,55 zł
- odpisanie niewykorzystanej aktualizacji należności – 612,00 zł

Do kosztów podatkowo stanowiących koszt uzyskania przychodów, ale nie ujętych w wyniku roku obrotowego (258 303,38 zł) zaliczono:

- koszty leasingu (w ujęciu podatkowym) – 149 967,31 zł
- koszt podatkowy rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie, na które przyznano dotację z Narodowego oraz Wojewódzkiego Funduszu Środowiska – 80 033,95 zł
- koszt podatkowy amortyzacji środków trwałych finansowanych z RPO 4.2 (śmieciarka i monitoring przemysłowy) – 28 206,30 zł
- koszt podatkowy amortyzacji ścieżek ekologicznych wyodrębnionych jako środki trwałe w ramach rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie, na które przyznano dotację z Narodowego oraz Wojewódzkiego Funduszu Środowiska – 95,82 zł

#### 9. Proponowany sposób podziału zysku.

W 2015 roku spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 44 737,27 zł. Zysk z działalności gospodarczej wyniósł 54 818,27 zł i składa się ze:

- a) zysku ze sprzedaży usług – 102 697,26 zł
- b) pozostałych przychodów operacyjnych 737 835,37 zł – główne pozycje to: dotacja z projektu rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie – 645 950,60 zł, dotacja z projektu RPO 4.2 – 84 618,55 zł, przychody z odszkodowania z ubezpieczenia AC i OC – 3 976,73 zł, przychody ze sprzedaży zamiatarki Mercedes 1217 z zabudową Schoerling – 4 760,00 zł
- c) pozostałych kosztów operacyjnych – 3 923,55 zł – główne pozycje to:, koszty należności umorzonych w postępowaniach komorniczych 2 400,96 zł
- d) przychodów finansowych – 2 159,87 zł (zaksięgowane odsetki od nieterminowych zapłat oraz lokat i depozytów bankowych, oraz dywidenda z od udziałów w GBS Barlinek)
- e) kosztów finansowych – 25 068,17 zł (główne pozycje: koszty odsetek od leasingu – 11 490,14 zł oraz odsetki od zaległości względem ZUS – 13 371,37 zł)

Reasumując powyższe wyjaśnienia wnioskujemy o przeznaczenie zysku netto na zasilenie funduszu zapasowego w kwocie 44 737,27 zł.

#### 10. Analiza wskaźnikowa.

W tabeli są wykazane wskaźniki obrazujące sytuację finansową spółki. Przedmiotem analizy jest płynność gotówkowa, sprawność działania wspomagania finansowego i wskaźniki rentowności. Opis poszczególnych wskaźników daje orientację w jakiej kondycji finansowej znajduje się spółka.

a) analiza płynności:

- wskaźnik płynności gotówkowej wynosi 1,46 - jest znacznie wyższy od optymalnego przedziału 0,16-0,20 i świadczy o tym, że przedsiębiorstwo jest zdolne uregulować bez zwłoki, gdyby stały się wymagalne, 146% zobowiązań bieżących.
- wskaźnik szybkiej płynności (1,94) i bieżącej płynności (2,09) są wyższe optymalnych przedziałów (odpowiednio 1,0-1,2 i 1,2-2,0), co pozwala przedsiębiorstwu bez trudu regulować swoje zobowiązania bieżące.

b) analiza sprawności działania:

- zarówno wskaźnik obrotowości aktywów (1,48) jak i obrotowości majątku trwałego (2,01) są wyższe od 1, co świadczy o dobrym wykorzystaniu środków trwałych
- wskaźnik cyklu inkasa należności wyniósł 31,6 dni i jest niższy o 11,5 dnia od wskaźnika za 2014 rok. Spadek wynika z przedterminowej za usługi wynikające z zawartych umów m.in. świadczenie usług za wywóz odpadów na rzecz Gminy Barlinek

c) analiza wspomagania finansowego:

- wskaźnik ogólnego zadłużenia pokazuje jaki jest udział kapitałów obcych w finansowaniu majątku przedsiębiorstwa. Wykazana wysokość tego wskaźnika na poziomie 27% jest stosunkowo niska, co świadczy o niskim ryzyku finansowym wierzycieli.
- wskaźnik pokrycia majątku kapitałem własnym 73% świadczy o zdolności kredytowej oraz niezależności finansowej. Ponadto tak wysoki poziom wskaźnika pozwala spółce na podejmowanie samodzielnych decyzji gospodarczych obciążonych wysokim ryzykiem
- wskaźnik zadłużenia długoterminowego opisuje wypłacalność przedsiębiorstwa, obrazuje jaka procentowa wielkość kapitałów własnych przedsiębiorstwa jest finansowana przez zobowiązania długoterminowe. Jego wartość powinna zawierać się w zakresie od 50 do 100%. Wskaźnik wyniósł 1,2% i jest na bardzo bezpiecznym poziomie.

d) analiza rentowności:

- wskaźniki rentowności sprzedaży (0,90%), majątku (1,33%) i kapitałów własnych (1,82%) mają wartość dodatnia, co świadczy o rentowności działalności Przedsiębiorstwa.

e) Analiza ryzyka bankructwa

- Wskaźnik predykcji bankructwa E.I. Altmana wynosi 3,34 co oznacza, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie jest ona zagrożona upadłością (wskaźnik >1,81).

Osiągnięte w roku gospodarczym wyniki generalnie są lepsze od optymalnych. To świadczy, że spółka jest wypłacalna, posiada zdolność kredytową i może podejmować samodzielne decyzje gospodarcze.

## 11. Podstawowe wielkości ekonomiczne.

Podstawowe wielkości ekonomiczne są zaprezentowane w załączonej tabeli.



Liczby podane w tabeli określają wykonanie planu za rok sprawozdawczy i wykonanie zadań za rok poprzedni. Wielkości określające wartość sprzedaży usług poz.1 i wielkości kosztów własnych sprzedaży poz. 4 zostały omówione w sprawozdaniu rzeczowym.

Pozostałe wpływy nie są planowane, a wykonanie w wysokości 739 995 zł składają się z: pozostałych przychodów operacyjnych – 737 835 zł (głównie dotacje do projektów) oraz przychodów finansowych – 2 160 zł.

Tak jak pozostałe przychody nie są planowane również pozostałe koszty w kwocie 28 992 zł. Są w nich zawarte pozostałe koszty operacyjne – 3 924 zł i koszty finansowe – 25 068 zł (głównie odsetki od leasingu i kredytu).

Pozostałe wskaźniki, takie jak wydajność pracy, są wyliczone w oparciu o wielkość zatrudnienia i sprzedaży usług, a zyskowość sprzedaży w oparciu o wysokość zysku (straty) i wartość sprzedaży.

Barlinek, dnia 31 marca 2016 r.

Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Radosław Poździk*

PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNE  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
KRP 597-000-52-55

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

*mgr Zbigniew Błezien*

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego**  
**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. W Barlinku**  
**za rok obrotowy 2015**

Informacje liczbowo – opisowe oraz zestawienia tabelaryczne zgodne są z zapisami w sprawozdaniach , księgach rachunkowych,

Zestawienie tabel od 1 do 15.

**1) Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych**

własnych oraz otrzymanych z prawem korzystania i amortyzowania (leasing finansowy).

Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
		aktuali- zacja	przychody	przemie- szczenia		zbycie	likwidacja	inne		
I. Wartości niematerialne i prawne	10 073,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 073,17
1) koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2) wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3) inne wartości niematerialne i prawne	10 073,17				0,00				0,00	10 073,17
4) zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 318 638,30	0,00	942 542,95	0,00	942 542,95	32 545,70	84 148,20	894 463,30	1 011 157,20	4 250 024,05
1) Środki trwałe	4 086 363,63	0,00	235 552,86	0,00	235 552,86	32 545,70	84 148,20	0,00	116 693,90	4 205 222,59
a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania	975 876,93				0,00				0,00	975 876,93
b) budynki i obiekty inżynierii (budowle)	787 391,82		170 298,79		170 298,79				0,00	957 690,61
c) urządzenia techniczne i maszyny	427 241,66		11 950,00		11 950,00	3 137,70	50 593,12		53 730,82	385 460,84
d) środki transportu	1 758 402,89		50 500,00		50 500,00	29 408,00			29 408,00	1 779 494,89
e) inne środki trwałe	137 450,33		2 804,07		2 804,07		33 555,08		33 555,08	106 699,32
2) środki trwałe w budowie	232 274,67		706 990,09		706 990,09			894 463,30	894 463,30	44 801,46
3) zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00



## Umorzenia - amortyzacja.

za rok obrotowy 2015

Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa (netto) stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa (netto) stan na koniec roku obrotowego
I. Wartości niematerialne i prawne	10 073,17	0,00	0,00		0,00	10 073,17	0,00	0,00
1) koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00					0,00	0,00	0,00
2) wartość firmy	0,00					0,00	0,00	0,00
3) inne wartości niematerialne i prawne	10 073,17					10 073,17	0,00	0,00
4) zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00					0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 614 232,48	0,00	290 434,15	0,00	113 920,54	1 790 746,09	2 704 405,82	2 459 277,96
1) Środki trwałe	1 614 232,48	0,00	290 434,15	0,00	113 920,54	1 790 746,09	2 472 131,15	2 414 476,50
a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania	0,00					0,00	975 876,93	975 876,93
b) budynki i obiekty inżynierii (budowle)	284 277,92		30 418,41			314 696,33	503 113,90	642 994,28
c) urządzenia techniczne i maszyny	332 241,53		41 571,91		50 957,46	322 855,98	95 000,13	62 604,86
d) środki transportu	884 940,87		207 714,42		29 408,00	1 063 247,29	873 462,02	716 247,60
e) inne środki trwałe	112 772,16		10 729,41		33 555,08	89 946,49	24 678,17	16 752,83
2) środki trwałe w budowie	0,00					0,00	232 274,67	44 801,46
3) zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00					0,00	0,00	0,00

## **2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

za rok obrotowy 2015	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia	8.164 m <sup>2</sup>			8.164 m <sup>2</sup>
Wartość	102 838,93			102 838,93

## **3) Środki trwałe w administrowaniu**

(oszacowanie we własnym zakresie)

### **Wartość brutto środków trwałych w administrowaniu**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty – wartość				
Grunty – powierzchnia				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 660,90			46 660,90
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
<b>Razem wartość</b>	<b>46 660,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 660,90</b>

### **Umorzenia - amortyzacja.**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty – wartość				
Grunty – powierzchnia				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 613,34	28,57		46 641,91
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
<b>Razem wartość</b>	<b>46 613,34</b>	<b>28,57</b>	<b>0,00</b>	<b>46 641,91</b>

### **Wartość netto środków trwałych w administrowaniu**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty – wartość				
Grunty – powierzchnia				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47,56		-28,57	18,99
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00	0,00
Środki transportu	0,00		0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00		0,00	0,00
<b>Razem wartość</b>	<b>47,56</b>		<b>-28,57</b>	<b>18,99</b>



**4) Dane o strukturze kapitału udziałowego na koniec roku obrotowego.**

za rok obrotowy 2014	Liczba posiadanych udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość nominalna udziałów	Udział procentowy w kapitale udziałowym
Gmina Barlinek	13 454	100,00	1 345 400,00	100,00%

**5) Zmiany poziomu kapitałów własnych w okresie obrotowym.**

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny
Stan na początek roku obrotowego	1 345 400,00	848 285,98	0,00	218 081,98
zwiększenie				
wniesienie				
dopłaty				
z zysku				
inne				
Razem	1 345 400,00	848 285,98	0,00	218 081,98

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny
zmniejszenie				
umorzenie				
pokrycie straty				
zwroty dopłaty				
inne				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	1 345 400,00	848 285,98	0,00	218 081,98

**6) Proponowany podziału zysku netto**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	44 737,27
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty	
4. Razem do podziału (1+2+3)	44 737,27
4. Proponowany podział	
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	
b) wypłata dywidendy	
c) zwiększenie kapitału zapasowego	44 737,27
d) zwiększenie kapitału rezerwowego	
e) nagrody, premie, tantiemy	
f) zasilenie funduszy specjalnych	
g) inne	
h) razem	44 737,27
6. Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

**7) Odpisy aktualizujące należności.**

za rok obrotowy 2015	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan odpisów na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	Stan odpisów na koniec roku obrotowego	
Należności od jednostek powiązanych.						
Należności od pozostałych jednostek.	9 121,40	1 868,18	0,00	612,00	10 377,58	228 777,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 121,40	1 868,18	0,00	612,00	10 377,58	182 676,24
- do 12 miesięcy.	9 121,40	1 868,18	0,00	612,00	10 377,58	182 676,24
- powyżej 12 miesięcy.						0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.						44 458,57
c) inne.						1 643,15
d) dochodzone na drodze sądowej.	0,00				0,00	0,00



**8) Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.**

<b>za rok obrotowy 2015</b>	<b>Nazwy</b>	<b>Dane za rok obrotowy</b>
1	Wynik finansowy brutto	54 818,27
2	Wynik finansowy netto	44 737,27
3	Przychody wyłączone z opodatkowania	731 481,15
4	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowane, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania	
5	Przychody i zyski księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego	
6	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	
7	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego	
8	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania	
9	Koszty i straty nadzwyczajne trwale nie stanowiące kosztów uzyskanych przychodów	987 722,24
10	Koszty i straty nadzwyczajne przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
11	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodów ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego	258 303,38
12	Inne:	
13	Dochód podatkowy	52 755,98
14	Darowizny uznane podatkowo	
15	Straty podatkowe lat ubiegłych	0,00
16	Inne korekty:	
17	Podstawa opodatkowania	52 756,00
18	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	10 024,00
19	Podatek z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	57,00
20	Łączny podatek stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	10 081,00

**9) Rozliczenie międzyokresowe czynne i bierne.**

Tytuły	Stan na początek roku	Zmiana		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>12 484,57</b>	<b>95 157,20</b>	<b>98 877,72</b>	<b>10 367,48</b>
- koszty remontów wykonanych w większym zakresie	0,00			0,00
- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00			0,00
Opłacone z góry czynsze	70,43		70,43	0,00
Opłacone z góry prenumeraty	384,00		384,00	0,00
Opłacone z góry ubezpieczenia	9 399,91	27 657,00	32 701,16	4 355,75
Opłacone z góry abonamenty	4 233,70	4 246,20	2 468,13	6 011,77
Podatki lokalne	-0,04	63 254,00	63 254,00	-0,04
Opłacone z góry odsetki od leasingu finansowego	0,00			0,00
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>112 564,24</b>	<b>1 506,68</b>	<b>3 046,79</b>	<b>110 382,82</b>
Dotacje firm ubezpieczeniowych	0,00			0,00
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych	0,00			0,00
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	102 838,93			102 838,93
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00			0,00
Zarachowane przychody z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego	0,00			0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z pracownikami	0,00			0,00
Fundusz kaucji mieszkaniowej	6 037,21			6 037,21
Koszty zarachowane do 2015 roku z dowodów roku 2016	3 046,79	1 506,68	3 046,79	1 506,68



**10) Zestawienie zbiorcze dokonanych w roku obrotowym odpisów służących aktualizacji wartości.**

za rok obrotowy 2015	Aktualizacja					
	rok bieżący (+)	rok bieżący (-)	odniesiona na wynik finansowy (+)	odniesiona na wynik finansowy (-)	odniesiona na kapitał (+)	odniesiona na kapitał (-)
Wartości niematerialne i prawne						
Rzeczowy majątek trwały						
Inwestycje długoterminowe						
Zapasy						
Należności			612,00	1 868,18		
Inwestycje krótkoterminowe						
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>612,00</b>	<b>1 868,18</b>		

**11) Informacja o wynagrodzeniach, pożyczkach i świadczeniach osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych spółek handlowych .**

Członkowie organów	Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające koszty	Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające zysk	Stan na koniec roku udzielone pożyczki kwota do spłaty	Stan na koniec roku udzielone pożyczki odsetki do spłaty	Stan na koniec roku udzielone pożyczki razem	Stan na koniec roku udzielone pożyczki terminy spłaty
Zarządzający	95 533,61	720,00				
Nadzorujący	26 400,00					
Wspólnicy						

**12) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu.**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie rok poprzedni	Przeciętne zatrudnienie rok obrotowy
Pracownicy umysłowi	11,6	11,4
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	27,3	27,8
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
Uczniowie		
Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych		
Inni		
<b>Ogółem</b>	<b>38,9</b>	<b>39,2</b>

**13) Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży.**

za rok obrotowy 2015	Sprzedaż ogółem	Z tego kraj	Z tego export
Produkcja			
Usługi	4 961 044,73	4 961 044,73	
Towary i materiały			
<b>Razem</b>	<b>4 961 044,73</b>	<b>4 961 044,73</b>	

**14) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Z tego losowe	Z tego pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00		
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
NIP: 587-000-02-55

.....  
Pieczęć firmowa:

Barlinek, 31.03.2016 r.

(miejsce sporządzenia i data)

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Radosław Poździej*

.....  
(nazwisko i imię sporządzającego)

Prezes Zarządu

*mgr Zbigniew Błezien*

.....  
Podpisy i pieczęć Zarządu:



## Analiza wskaźnikowa za 2015 rok

Nazwa wskaźnika	Wartość 2013	Wartość 2014	Wartość 2015
<b>Analiza płynności</b>			
Wskaźnik płynności gotówkowej	0,59	0,29	1,46
Wskaźnik szybkiej płynności	1,13	1,15	1,94
Wskaźnik bieżącej płynności	1,24	1,52	2,09
<b>Analiza sprawności działania</b>			
Wskaźnik obrotowości aktywów	1,34	1,37	1,48
Wskaźnik obrotowości majątku trwałego	1,70	1,81	2,01
Wskaźnik cyklu inkasa należności	37,7	43,1	31,6
<b>Analiza wspomagania finansowego</b>			
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	31,9%	32,1%	27,0%
Wskaźnik pokrycia majątku kapitałem	68,1%	67,9%	73,0%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	12,1%	6,4%	1,2%
<b>Analiza rentowności</b>			
Wskaźnik rentowności sprzedaży	4,08%	0,63%	0,90%
Wskaźnik rentowności majątku	5,44%	0,86%	1,33%
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych	7,99%	1,27%	1,82%
<b>Analiza ryzyka bankructwa</b>			
Model predykcji bankructwa E.I. Altmana	2,96	2,81	3,34

Sporządził: Radosław Poździk  
Barlinek, 31 marca 2016 r.

PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
KRS 007.000.02.50

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Radosław Poździk

Prezes Zarządu  
  
mgr Zbigniew Blezień

## PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNE ZA 2015 R.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie w stosunku do 2014 r.	Wykonanie w stosunku do planu 2015 r.
1.	Sprzedaż produkcji i usług	4 912 927	4 846 900	4 961 045	101%	102%
2.	Pozostałe wpływy	98 765	x	739 995	749%	x
3.	<b>Razem sprzedaż</b>	5 011 692	4 846 900	5 701 040	114%	118%
4.	Koszt własny sprzedaży	4 810 230	4 806 600	5 617 230	117%	117%
5.	Pozostałe koszty	133 941	x	28 992	22%	x
6.	<b>Razem koszty</b>	4 944 171	4 806 600	5 646 222	114%	117%
7.	<b>WYNIK FINANSOWY BRUTTO</b>	67 521	40 300	54 818	x	x
8.	Podatek dochodowy	36 563	15 000	10 024	x	x
9.	<b>WYNIK FINANSOWY NETTO</b>	30 958	25 300	44 794	x	x
10.	Wynagrodzenia brutto (bez bezosobowego funduszu płac)	1 466 544	1 272 500	1 440 577	98%	113%
11.	Przeciętne zatrudnienie (bez robotników robót publicznych)	38,90	36,00	39,20	101%	109%
12.	Średnia płaca w miesiącu	3 142	2 946	3 062	97%	104%
13.	Średnia płaca (bez stanowisk kierowniczych)	2 887	2 649	2 790	97%	105%
14.	Wydajność pracy w miesiącu	10 525	11 220	10 546	100%	94%
15.	Zyskowość sprzedaży %	1,37%	0,83%	1,10%	x	x
	<b>Podział wyniku netto:</b>	30 958	25 300	44 794	x	x

Sporządził: Radosław Poździk  
Barlinek, 31 marca 2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Radosław Poździk

PRZEDSIĘWSTWIE  
GOSPODARKI KOMUNALNE  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7452 311  
74-320 Barlinek  
KWP 507.000.02.63

Prezes Zarządu  
  
mgr Zbigniew Blezień



# **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZA ROK 2015**

**PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ  
SPÓŁKA Z O.O. W BARLINKU**

**Sprawozdanie z pracy Rady Nadzorczej  
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Barlinku za  
rok 2015**

*Od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:*

- |                       |   |                   |
|-----------------------|---|-------------------|
| 1. Tadeusz Zaborowski | - | Przewodniczący RN |
| 2. Jerzy Pasternak    | - | Sekretarz RN      |
| 3. Jerzy Czaiński     | - | Członek RN        |

*Sprawozdanie obejmuje okres działalności od 01.01. – 31.12. 2015 r. Rada Nadzorcza działając w/w okresie upoważnia p. Zaborowskiego Tadeusza do przedstawienia niniejszego sprawozdania na Zgromadzeniu Wspólników.*

*W 2015 roku Rada Nadzorcza pracowała zgodnie z przyjętym planem pracy oraz systematycznie analizowała przedsięwzięcia Zarządu Spółki związane z realizacją zadań i harmonogram prac na 2015 rok.*

*W okresie od stycznia do grudnia 2015 r. odbyło się 12 posiedzeń. Z każdego posiedzenia sporządzono protokół. W miarę potrzeb spotykano się w celu omówienia spraw doraźnych. W czasie posiedzeń każdorazowo omawiano bieżące wyniki techniczno-ekonomiczne całości Spółki oraz wyniki ekonomiczne osiągane na poszczególnych rodzajach działalności w każdym miesiącu i całego roku, podejmowano odpowiednie uchwały. Na spotkaniach poruszane były następujące zagadnienia:*

- *Realizacja zadań ekonomiczno-finansowych, każdego miesiąca i całego roku 2015*
- *Okresowe analizy wyników ekonomicznych Spółki uwzględniających bieżącą informację w skali miesiąca oraz kwartalną analizę porównawczą*
- *Plan rzeczowy i finansowy i jego wykonanie w rozbiciu na miesiące i całego roku 2015*
- *Harmonogram rzeczowo-finansowy dotyczący realizacji budowy nowej siedziby przedsiębiorstwa na terenie przekazanej działki przez Gminę, położonej przy ul. Św. Bonifacego w Barlinku podejmowane działania w tym kierunku- rozpatrywanie trzech wariantów tj.*
  - *możliwość budowy PSZOK-u i stacji przeładunkowej przy ul. Św. Bonifacego.*
  - *możliwość budowy PSZOK-u w innej lokalizacji*
  - *pozostanie Spółki na terenie obecnej siedziby wraz z inwestycją w odpowiednią infrastrukturę.*



- Zakres i harmonogram działań mających na celu rekultywację zamkniętych składowisk odpadów w m. Rychnów i Strapie i dofinansowania ZMiGDP w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz zakończenie i rozliczenie tego zadania.
- Bieżące wyniki ekonomiczne i finansowe Spółki z podziałem na poszczególne działalności.
- Ocena przygotowań i przebiegu akcji zimowej ze szczególnym uwzględnieniem gotowości sprzętu i analizy kosztów. RN zapoznała się z zakresem prac utrzymania zimowego dróg, chodników na terenie miasta i gminy.
- Zapoznanie się z zakresem prac związanych z remontami i modernizacją bazy tj.
  1. Pozostawienie bazy Spółki przy ul. Szpitalnej 4.
  2. Wydzielenie działki, dla BTBS-u
  3. Przeprowadzenie modernizacji obiektu na potrzeby Spółki.
  4. Przeniesienie stacji przeładunkowej i PSZOK-u w inną lokalizację.
  5. Przeprowadzenie modernizacji drogi dojazdowej do Fabryki Klus Borne.
  6. Przeniesienie bramy wjazdowej Spółki i wykonanie parkingów.
 Omawiano zamierzenia Zarządu Spółki w zakresie zakupów inwestycyjnych urządzeń technicznych, maszyn itp.
- Rozpatrzenie uregulowania należności dla ZUS po wyroku Sądu.
- Analiza realizacji uchwał Zgromadzenia Wspólników z 2014r, które zostały wykonane w całości jak również uchwały Zarządu i Rady Nadzorczej.
- Zapoznanie się i odniesienie do materiałów przygotowanych przez Zarząd Spółki, Zgromadzeniu Wspólników, plan pracy Zarządu na 2015 rok, sprawozdanie finansowe za 2014 rok informację dodatkową do bilansu oraz projekty uchwał.  
 W trakcie pracy stwierdzono poprawę funkcjonowania Spółki pod względem sprawności i organizacji wykorzystania sprzętu i pracowników do ich obsługi. Spółka swoim zaangażowaniem i dużym wkładem pracy przyczyniła się w dużym stopniu do poprawy wizerunku przedsiębiorstwa.

*Rada Nadzorcza opiniuje pozytywnie ww. sprawozdania i projekty uchwał.*

*Rada Nadzorcza podjęła nw. uchwały.*

- Wynik sprawozdania finansowego, rachunku zysków i strat za 2014 rok,
- Sprawozdanie z działalności Zarządu PGK za rok 2014 i planu pracy na 2015 r.
- Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok 2014
- Podział zysku za 2014 rok.



- Rozliczenie dofinansowania przedsięwzięcia pod nazwą „Rekultywacja wysypisk odpadów innych niż niebezpieczne w m. Rychnów i Strąpie w ramach Związku Gmin i Miast Dorzecza Parsęty.
- „Organizacja i wdrożenie systemu selektywnej zbiórki odpadów na terenie Gminy Barlinek poprzez zorganizowanie w innej lokalizacji punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) .
- Wyrażenia zgody do zaciągnięcia zobowiązania powyżej 30 000zł na realizację naprawy środka trwałego w postaci samochodu specjalnego (zamiatarki) na cele związane z usługami z wykorzystaniem środków własnych lub obcych.
- Podjęcie uchwały w sprawie odwołania z funkcji Prezesa Zarządu Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. w Barlinku Pana Zenona Zygmunta Wróblewskiego.
- Podjęcie uchwały w sprawie powołania na czas trwania kadencji Zarządu Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Barlinku Pana Zbigniewa Blezienia.
- Podjęcie uchwały w sprawie przyznania ryczałtu za korzystanie z własnego samochodu dla Pana Prezesa Zbigniewa Blezienia.
- Rozpatrzenie pisma Organizacji Zakładowej NSZZ „Solidarność” w sprawie odwołania Pana Zenona Zygmunta Wróblewskiego ze stanowiska Prezesa Zarządu PGK Spółka z o. o. w Barlinku.
- Wystąpienie z wnioskiem do Pana Burmistrza o przyznanie nagrody rocznej dla p. Prezesa Zenona Wróblewskiego i rozpatrzenie odpowiedzi na złożony wniosek.

Rada Nadzorcza działając w/w okresie upoważnienia Pana Zaborowskiego Tadeusza do przedstawienia niniejszego sprawozdania na Zgromadzeniu Wspólników .

Odnosząc się do sprawozdania finansowego Spółki Rada Nadzorcza szczegółowo przeanalizowała oraz wysłuchała wyjaśnień dotyczących sprawozdania finansowego za 2015 rok, obejmującego bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, co do zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym stwierdza się, że: obejmuje ono

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. wykazuje stan po stronie aktywów i pasywów kwotę 3 364 240,75 zł.
- Rachunek strat i zysków za 2015 r. wykazujący zysk netto w wysokości 44 737,27.

Rada Nadzorcza wnioskuję o przyjęcie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015, które wykazuje wynik dodatni w wysokości 44 737,27zł netto. Jednocześnie Przewodniczący Rady Nadzorczej wnioskuję o przeznaczenie zysku



w kwocie netto 44 737,27 zł na zasilenie funduszu zapasowego Spółki, natomiast dwóch pozostałych przedstawicieli Rady Nadzorczej wnioskuje o przekazanie zysku w całości na fundusz nagród dla pracowników.

Biorąc pod uwagę wywiązywanie się przez Zarząd Spółki z podstawowych zadań postawionych Spółce w roku 2015, realizację uchwał Zgromadzenia Wspólników, wytycznych RN, Rada Nadzorcza wnioskuje o udzielenie pokwitowania Zarządowi Spółki PGK za 2015 rok. W imieniu Rady Nadzorczej serdecznie dziękuję Panu Burmistrzowi Barlinka, Zarządowi Spółki PGK oraz pracownikom za dotychczasową współpracę i życzę dalszych efektów w zarządzaniu Spółką, osiągania jak najlepszych wyników ekonomiczno-finansowych oraz dalszego dynamicznego rozwoju Spółki.

#### **Rada Nadzorcza**

1. Zaborowski Tadeusz
2. Pasternak Jerzy
3. Czaiński Jerzy

PRZEDSIĘBIORSTWO  
GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
Spółka z o.o.  
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311  
74-320 Barlinek  
NIP 597-000-02-56

Za zgodność z oryginałem  
stwierdzam

Prezes Zarządu  
mgr Zbigniew Blezien