

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

a) środki trwałe- wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Środki trwałe razem	z tego:	1) grunty własne 2) budynki i budowle 3) urządzenia techn. i maszyny 4) środki transportu 5) pozostałe środki trwałe
Stan na koniec roku obrotowego	30.687.706,33	9.272.360,82	449.771,72	39.510.295,43	1.806.358,42 23.244.658,81 7.059.605,70 6.021.171,81 1.378.500,69
Zmniejszenia wartości początkowej	-	-	449.771,72	-	- - 95.331,16 349.383,55 5.057,01
Stan na koniec roku obrotowego	30.687.706,33	9.272.360,82	449.771,72	39.510.295,43	1.806.358,42 23.244.658,81 7.059.605,70 6.021.171,81 1.378.500,69

w zł i gr.

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych z tytułu aktualizacji - wyceny - inwestycji - pozostałych	Zmniejszenia środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie środków trwałych	z tego: razem 1) grunty własne 2) budynki i budowle 3) urządzenia techn. i maszyny 4) środki transportu 5) pozostałe środki trwałe
Umorzenie środków trwałych	10.202.127,62	2.446.194,64	397.563,03	12.250.759,23	10.202.127,62	67.116,75 3.658.569,97 1.986.713,63 3.222.299,27 1.267.428,00
Umorzenie środków trwałych	10.202.127,62	2.446.194,64	397.563,03	12.250.759,23	10.202.127,62	67.116,75 3.658.569,97 1.986.713,63 3.222.299,27 1.267.428,00

w zł i gr.

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku	Zwiększenia z tytułu: - nowych inwestycji - innych	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku
	134.525,50	24.447,42	-	158.972,92
Wartości niematerialne i prawne razem	134.525,50	24.447,42	-	158.972,92
z tego:				
1) inne wartości niematerialne i prawne	134.525,50	24.447,42	-	158.972,92

w zł i gr.

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku
Umorzenie wartości	133.608,83	8.031,97	-	141.640,80
niematerialnych i prawnych razem	133.608,83	8.031,97	-	141.640,80
z tego:				
1) programy komputerowe	133.608,83	8.031,97	-	141.640,80

w zł i gr.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

- Prawo wieczystego użytkowania gruntów obejmuje:

a) działkę pow. 5.100m² położonej w Oławie k/Gąsawy

- nabyta odpłatnie dec. Urzędu Gminy z 16.03.1993r.

b) działki w Inowrocławiu

- ks. Wawrzyńska 33 2.420m²

- ks. Jaśkowskiego 11 1.061m²

- Toruńskiej 165 88.984 m²

razem

92.465m²

nabyte nieodpłatnie wg decyzji Prezydenta Miasta z 31.12.1997r. nr GB-I-7232/5/97
Nieruchomości w Inowrocławiu przyznano na 99 lat od 31.12.1997r. i grunty w Oławie
od 16.03.1993r. do 26.03.2092r. również na 99 lat.

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków
trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z
tytułu umów leasingu.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości
nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Kapitał zakładowy Spółki wynosi 25.216.400,00 zł i dzieli się na 252.164 udziały po
100,00 zł każdy. Wszystkie udziały objęła Gmina Miasto Inowrocław.

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Dodatkowy wynik finansowy za 2011r. w wysokości 257.406,18 zł, zwiększy stan funduszu zapasowego, który na dzień 31.12.2011r. wynosi 1.220.320,92 zł.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym.

Począwszy od 2002 roku Spółka tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Stan tych rezerw na koniec 2011r. wynosi 1.328.420,39 zł.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan początkowy 01.01.2011	Zmniejszenie odpisu (zapłała należności)	Zwiększenie odpisu	Stan końcowy 31.12.2011
2.806.589,98	198.661,63	283.025,67	2.722.225,94

1.10.Podział zobowiązań długoterminowych, według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Wyszczególnienie zobowiązań wg bilansu	Razem na:		Z tego zobowiązania płatne:					
	początek roku	koniec roku	do 1 roku na:		powyżej 1 roku do 5 lat na:		powyżej 5 lat na:	
			początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Zobowiązania długoterminowe	1.327.965,24	2.357.517,13			1.327.965,24	1.300.587,13		1.056.930,00
z tego:								
1) kredyty	341.959,62	1.056.930,00			341.959,62			1.056.930,00
2) inne (leasing)	986.005,62	1.300.587,13			986.005,62	1.300.587,13		
Zobowiązania krótkoterminowe	4.593.321,38	3.653.598,16	4.593.321,38	3.653.598,16				
z tego:	603.098,92	934.756,71	603.098,92	934.756,71				
1) kredyty i leasing								
2) dostawy	1.957.941,48	1.236.702,62	1.957.941,48	1.236.702,62				
3) podatki	1.310.965,84	713.495,47	1.310.965,84	713.495,47				
4) pozostałe	484.351,18	522.400,25	484.351,18	522.400,25				
5) zaliczki	76.572,10	71.707,93	76.572,10	71.707,93				
6) wynagrodzenia	160.391,86	174.535,18	160.391,86	174.535,18				
2. Razem zobowiązania	5.921.286,62	6.011.115,29	4.593.321,38	3.653.598,16	1.327.965,24	1.300.587,13		1.056.930,00

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych.

w zł i gr.

Wyszczególnienie		Stan na :	
		początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzykresowe kosztów działalności operacyjnej			
z tego z tytułu:			
1) ubezpieczenia majątkowe	33.420,23		52.658,55
2) pozostałe usługi	3.064,18		21.732,71
3) prenumeraty, kalendarze	15.131,19		17.362,29
4) rozliczenie przychodów dotyczących 2010 r.	103.509,06		7.123,04
5) koszt wytworzenia produkcji niesprzedanej w 2011r.	184.858,14		129.644,97
2. Rezerwy na zobowiązania	1.159.795,90		1.424.477,34
z tego z tytułu:			
1) rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	1.111.574,96		1.328.420,39
2) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48.220,94		96.056,95
3. Rozliczenia międzykresowe - przychody przyszłych okresów	88.804,26		81.576,89
z tego z tytułu:			
1) wieczyste użytkowanie gruntów	74.207,87		67.461,70
2) schronisko - dotacja	14.596,39		14.115,19

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Zobowiązania długoterminowe	<p>1. Kredyt inwestycyjny - zakup ciągnika Lamborghini RS 70- zabezpieczenie: zastaw rejestrowy na nabywanym ciągniku (umowa wygasa 15.05.2012r.)</p> <p>2. Umowa pożyczki z WFOŚiGW na doposażenie ZUOK w urządzeniach i maszynach służących ograniczeniu składowania odpadów ulegających biodegradacji oraz odpadów surowcowych, zabezpieczenie: hipoteka kaucyjna ustanowiona na prawie wieczystego użytkowania gruntu i własności budynków objętych księgą wieczystą nr 47626 prowadzoną przez Sąd rejonowy w Inowrocławiu (umowa wygasa 31.01.2017r.)</p>
Zobowiązania krótkoterminowe	<p>1. Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym zawarty na okres 1 roku tj. 14.08.2011 do 15.08.2012r.</p> <p>zabezpieczenie: hipoteka kaucyjna ustanowiona na nieruchomości stanowiącej własność Spółki.</p>

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie wystąpiły.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Lp	EKD	Opis rodzaju działalności	2009	2010	2011
1.	70.32	Administrowanie komunalnymi zasobami mieszkaniowymi na zlecenie	7.842.804,32	7.354.543,18	8.439.714,83
2.	90.00	Wydóz nieczystości stałych,	3.669.945,74	3.780.988,35	4.727.694,10
3.	92.53	Utrzymanie terenów zielonych	3.301.488,16	3.343.092,29	3.562.205,28
4.	95.03	Zarządzanie cmentarzem	23.511,99	33.661,76	23.547,75
5.	52.74	Prowadzenie Schroniska dla zwierząt	589.313,42	747.659,46	892.961,47
6.	52.48	Pozostała sprzedaż detaliczna	180.855,04	226.264,35	357.725,14
7.	70.20	Wynajem nieruchomości	121.988,24	51.700,46	32.880,31
8.		Składowanie odpadów	4.682.194,97	4.876.015,61	4.951.509,38
9.		Działalność turystyczna (Hotel Park i Ośrodek Wypoczynkowy w Chomąży Szlacheckiej)			942.320,67
razem			20.412.101,88	20.413.925,46	23.930.558,93
zmiana stanu produktów			-	184.858,14	-55.213,17
koszty wytw. prod. na wł.			-		
potrzeby			20.412.101,88	20.598.783,60	23.875.345,76
OGÓŁEM			20.412.101,88	20.598.783,60	23.875.345,76

Sprzedaz usług następuje dla odbiorców krajowych.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.
Nie wystąpiły.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Wysokość odpisu aktualizującego wartość zapasów wynosi 4.457,60 zł.

2.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub w przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
Nie wystąpiły.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (zgodnie z art. 15 oraz 16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)	
darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową, a także wpłat na rzecz Polskiej Organizacji Turystycznej, z tym że kosztom uzyskania przychodów są koszty wytworzenia lub cena nabycia produktów spożywczych, o których mowa w art. 43 ust. 1 pkt 16 ustawy o podatku od towarów i usług, przekazanych na rzecz organizacji pożytku publicznego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873, z późn. zm.), z przeznaczeniem wyłącznie na cele działalności charytatywnej prowadzonej przez tę organizację,	1 323,99
wierzytelności odpisane jako przedawnione,	69.585,13
składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	4 328,00
odpis aktualizujący wartość materiałów	387,77
otrzymana kara	1 888,98
różnice zaokrągleń	1,53
umorzenia nie stanowiące KUP	143 341,48
aport składników materialnych niskocennych	260 445,37
koszty nie stanowiące przychodu	10 011,56
niedobory składników majątkowych	541,52
umorzona wartość składników majątkowych sprzedanych w leasingu zwrotnym	44 112,97
różnica pomiędzy kosztami remontów a otrzymanymi odszkodowaniami	8 797,24
wypłacone odszkodowanie	3 700,00

1 080,00	koszty związane z aportem składników majątkowych
235,00	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej.
7 573,96	odsetki anulowane
7 840,00	koszty prowizji (dot. umowy leasing)
21,14	niezapłacone odsetki dotyczące ubezpieczeń
28 415,91	odsetki od pożyczki (dot. składników majątkowych w leasingu zwrotnym)
343 205,91	rezerwy inne niż wymienione w pkt 26, jeżeli obowiązki ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z innych ustaw, nie są jednak kosztem uzyskania przychodów rezerwy utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości, inne niż określone w niniejszej ustawie jako taki koszt,
10 722,94	koszty reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne,
113 340,00	wpłaty, o których mowa w art. 21 ust. 1 i w art. 23 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 123, poz. 776 i Nr 160, poz. 1082, z 1998 r. Nr 99, poz. 628, Nr 106, poz. 668, Nr 137, poz. 887, Nr 156, poz. 1019 i Nr 162, poz. 1118 i 1126, z 1999 r. Nr 49, poz. 486, Nr 90, poz. 1001, Nr 95, poz. 1101 i Nr 111, poz. 1280 oraz z 2000 r. Nr 48, poz. 550),
31 470,00	podatek pcc od aportów
5 948,01	niewpłacone, niedokone lub niepostawione do dyspozycji wpłaty, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ust. 1 i 6, art. 13 pkt 2 i 4-9 oraz w art. 18 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych, świadczeń pieniężnych z tytułu odbywania praktyk absolwentkich, o których mowa w ustawie z dnia 17 lipca 2009 r. o praktykach absolwentkich (Dz. U. Nr 127, poz. 1052), a także zasiłków pieniężnych z ubezpieczenia społecznego wypłacanych przez zakład pracy, z zastrzeżeniem art. 15 ust. 4g,
101 834,58	nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek,
15 400,00	składki opłacone przez pracodawcę z tytułu zawartych lub odnowionych umów ubezpieczenia na rzecz pracowników, z wyjątkiem umów dotyczących rzyzka grup 1, 3 i 5 działu I oraz grup 1 i 2 działu II wymienionych w załączniku do ustawy z dnia 22 maja 2003 r. o działalności ubezpieczeniowej (Dz. U. Nr 124, poz. 1151) jeżeli uprawnionym do otrzymania świadczenia nie jest pracodawca i umowa ubezpieczenia w okresie pięciu lat, licząc od końca roku kalendarzowego, w którym ją zawarto lub odnowiono, wykluca:
822,40	wartość niewykorzystanego ubezpieczenia OC (dot. sprzedanych środków transportu)
171 571,45	amortyzacja bilansowa składników majątkowych przejętych aportem HP i OWR
786 467,72	amortyzacja bilansowa składników majątkowych przejętych aportem ZUOK
991,66	amortyzacja składników majątkowych nieużywanych w działalności gospodarczej
24 220,68	amortyzacja składników majątkowych nieużywanych w działalności gospodarczej
921,88	koszty składników majątkowych nieużywanych w działalności gospodarczej - powierzenia jaszkowskiego
712 394,90	amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów o leasing
44 706,26	podatek od nieruchomości składników majątkowych wyłączonych z działalności gospodarczej
26 412,48	pozostałe koszty
2 983 070,76	

Dodatkowe przychody podatkowe	
zaplacane odsetki komunalne (naliczenie w 2010 r.)	928,70
darowizny otrzymane przez Zaklad Zieleni	16 024,80
zaplacane odsetki czynsze	15 473,24
zaplacane koszty sądowe czynsze	4 284,59
nieodpłatne korzystanie z części obiektów Miasta Inowrocław oraz terenu przyległego	7 105,58
ujawnione nadwyżki	8 831,85
	52 648,76

Dodatkowe koszty podatkowe	
amortyzacja podatkowa składników majątkowych ZUOK	760 560,12
amortyzacja podatkowa składników majątkowych HP i OWR	26 984,26
przejętych aportem	
Raty leasingowe	625 711,52
opłata wstępna leasingowa rozliczana w czasie	238 411,80
prowinzja rozliczana w czasie	159,99
składki na ubezpieczenie	93 282,52
wypłacone odpisy i nagrody	126 360,48
	1 871 470,69

Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	
rozwiązanie w przychody odpisu aktualizującego wartość należności	84 364,04
amortyzacja z dotacji	481,20
amortyzacja wieczyste użytkowanie	6 746,17
niezapłacone koszty sądowe - działalność mieszkaniowa	51 776,51
koszty sądowe wprowadzone i umorzone w 2011 r.	836,00
odsetki działalność mieszkaniowa wprowadzone i umorzone w 2011 r.	27 781,01
niezapłacone odsetki - działalność mieszkaniowa	177 521,70
niezapłacone odsetki - działalność komunalna	19 801,78
niezapłacone koszty sądowe- działalność komunalna	2 668,50
	371 976,91

Rozliczenie podatku dochodowego

12

	Przychody	Koszty	Wynik brutto
działalność operacyjna	23 930 558,93	23 233 356,46	697 202,47
pozostała działalność operacyjna	2 116 772,16	2 358 215,94	-241 443,78
zyski / straty	21 357,91		21 357,91
działalność finansowa	305 135,84	273 834,90	31 300,94
razem	26 373 824,84	25 865 407,30	508 417,54
przychody niepodlegające opodatkowaniu	-371 976,91		
dotatkowe przychody do opodatkowania	52 648,76		
koszty niestanowiące koszty uzyskania przychodów		-2 983 070,76	
dotatkowe koszty podatkowe		1 871 470,69	
podsumowanie	26 054 496,69	24 753 807,23	1 300 689,46
wynik		1 300 689,46	
podstawa opodatkowania		1 300 689,00	247 130,91
podatek (stawka 19%)		247 131,00	
	247 131,00	podatek CIT 2011	
	259 332,00	zapłacone zaliczki	
	-12 201,00	nadpłata	

2.6.W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7.Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania.

Środków trwałych siłami własnymi nie budujemy.

2.8.Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

W roku obrotowym na niefinansowe aktywa trwałe poniesiono następujące nakłady:

2011 rok	Ogółem środki	Środki własne	Kredyty i pożyczki	Nakłady niefinansowane
	Ogółem nakłady	2.896.736,68	1.132.323,25	1.162.843,50
	z tego środki trwałe w tym: -zakup śr. trwałych i inwestycje -środki trwałe objęte umowami leasingu	2.175.370,57	991.578,02	1.162.843,50
		2.175.370,57	991.578,02	20.949,05
		2.175.370,57	991.578,02	20.949,05
		699.170,00	118.549,12	580.620,88
wartości niematerialne i prawne	22.196,11	22.196,11	-	-

2.9.Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski nadzwyczajne w wysokości 21.357,91 zł obejmują wpływy środków finansowych tytułem odszkodowań z Towarzystw Ubezpieczeniowych za powstałe wydarzenia losowe w 2011 roku.

2.10.Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych wynosi 4.058,00zł

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych-kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie wystąpiły.

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnościami operacyjnymi, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych 2011		
Grupa A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	257 406,18	
Pozycja N rachunku zysków i strat	257 406,18	
II. Korekty razem	2 210 113,45	
1. Amortyzacja	2 442 222,45	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
odsetki otrzymane od lokaty terminowej	0,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 434,33	
strata na likwidacji śr. trwałych	3 675,35	
zysk ze sprzedaży pozostałych środków trwałych	-8 034,78	
zysk ze sprzedaży złomu z likwidacji środków trwałych	-74,90	
5. Zmiana stanu rezerw	216 845,43	
BO	1 111 574,96	
BZ	1 328 420,39	
6. Zmiana stanu zapasów	-32 015,86	
BO	53 141,88	

BZ	85 157,74	
7. Zmiana stanu należności	-269 734,96	
BO	4 270 744,23	
BZ	4 540 479,19	
		korekta z tytułu wzrostu należności inwestycyjnych
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-700 760,15	
BO	4 593 321,38	
BZ	3 653 598,16	
	-331 657,79	
	72 977,73	
	497 643,13	
		korekta z tytułu spadku zobowiązań inwestycyjnych
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	104 233,87	
	111 461,24	
	-7 227,37	
10. Inne korekty, w tym:	453 757,00	
		zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
	-43 955,65	zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego
	47 836,01	wynik z lat ubiegłych
	0,00	aport
	0,00	zapłacone odsetki od umów leasingu
	141 396,33	zapłacone odsetki od kredytów
	31 591,33	nabycie aportem przedmiotów
	260 445,37	umorzenie obciążające ZFSS
	8 613,45	rozliczenie inwestycji w koszty
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	257 406,18	
	2 210 113,45	suma korekt
	2 467 519,63	razem
Grupa B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	8 109,68	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 109,68	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych		
	0,00	wpływy ze sprzedaży nieruchomości
	8 034,78	wpływy ze sprzedaży pozostałych środków trwałych
	74,90	wpływy ze sprzedaży złomu z likwidacji środków trwałych

[illegible]

4.2. Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. A) i b), lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Informacje wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Spółka nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi.

4.3.przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie ogółem			
z tego:			
na stanowiskach nierobotniczych			
na stanowiskach robotniczych			
2009r.	2010r.	2011r.	
186	183	181	
68	67	66	
118	116	115	

Lp.	Wyszczególnienie grup zawodowych		
	2009 rok	2010 rok	2011 rok
1.	31	31	30
Kierowcy			
2.	27	21	11
Konserwator terenów zielonych			
3.	2	1	1
Grabarz			
4.	6	5	4
Mechanik samochodowy			
5.	12	14	9
Kładowacz			
6.	19	22	33
Wysypiskowy			
7.	1	1	2
Spawacz			
8.	0	0	0
Elektryk			
9.	2	0	0
Portier			
10.	5	5	7
Robotnik gospodarczy i sprzątac			
11.	7	10	12
Pozostali			
12.	1	1	1
Opiekun ośrodka wczasowo-wypoczynkowego			
13.	5	5	5
Pracownik ochroniska			
RAZEM			
	118	116	115

4.4. wynagrodzeniu, łącznie z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

■ Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej	
Wynagrodzenie łącznie	524.482,93
z tego wypłacono:	
1) Członkom Zarządu	381.732,85
2) Członkom Rady Nadzorczej	142.750,08

■ Członkowie Zarządu otrzymali nagrodę roczną za 2010 rok w wysokości 31.152,52 zł.

4.5. pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Nie wystąpiły.

4.6. wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi:

Zgodnie z zawartą umową z dnia 14.11.2011r. z AUXILIUM AUDYT Krystyna Adamus, Jadwiga Faron- Spółka Komandytowa z siedzibą w Krakowie, Al. Pokoju 84ta AUDYT. - podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego, wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2011 rok wynosi netto 6000,00 zł.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, Nie wystąpiły.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, Nie wystąpiły.

5.3. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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, Nie wystąpiły.

5.4. informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy zawiera niniejsze opracowanie oraz sprawozdanie z działalności zarządu.

6.1. informacje o wspólnych przedsiębiorstwach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsiębiorstwa,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązań zaciąganych na potrzeby przedsiębiorstwa lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciąganych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsiębiorstwa i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsiębiorstwa,
- Nie wystąpiły.

6.2.informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,
Nie wystąpiły.

6.3.wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,
Spółka nie posiada udziałów, o których mowa powyżej.

6.4.jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje:
a)podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
b)nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
c)podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
-wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
-wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, -wartość aktywów trwałych,
-przeciętne roczne zatrudnienie;
Nie wystąpiły.

6.5.informacje o:
a)nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
Gmina Miasto Inowrocław z siedzibą w Inowrocławiu ul. Roosevelta 36.
b)nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należące jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

7.W przypadku sporządzania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie wystąpiły.

7.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

Nie wystąpiły.

7.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie wystąpiły.

8.W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie występuje.

9.W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie występuje.

Przedsiębiorstwo Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
Sp. z o.o.
ul. P. Wawrzyniaka 33
80-100 Toruń
KRS 0000000000
NIP 525-250-52-52

CZŁONEK ZARZĄDU
GŁÓWNIK KSIĘGOWY

CZŁONEK ZARZĄDU
Z-ca Dyrektora

PRZESZARZĄDU
DYREKTOR

mgr Danuta Haczmarek
mgr Marek Międzykorski
mgr Krzysztof Kuzmicki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Inowrocławiu z siedzibą przy ul. ks. P. Wawrzyniaka 33.

Głównym przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem jest:

- 68,32,Z, Zarządzanie nieruchomościami zabudowanymi budynkami i garażami, stanowiącymi własność i współwłasność miast, zarządzanie lokalami, co do których miasto jest dotychczasowym właścicielem wchodzącymi w skład budynków wspólnot mieszkaniowych, zarządzanie nieruchomościami znajdującymi się w posiadaniu samodzielnym miasta, wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i dzierżawionymi,
- 38,11,Z, Zbieranie stałych odpadów z pojemników i kontenerów, ich wywóz, zbieranie surowców wtórnych, zbieranie odpadów z koszy na śmieci w miejscach publicznych, zbieranie odpadów pochodzących z budowy i miejsc, zbieranie i usuwanie resztek typu zarośla, krzewy, gruz, tłoczeń, rozbiórek, zbieranie i usuwanie odpadów, produkcja kompostu, biogazu,
- 38,21,Z, Prowadzenie składowisk odpadów, produkcja kompostu, biogazu, obróbka odpadów organicznych w celu ich usunięcia,
- 81,30,Z, Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni, parków, ogrodów, parków miejskich, strefy zieleni, cmentarzy,
- 96,09,Z, Działalność usługowa związana z opieką nad zwierzętami oraz wyłapywaniem bezpańskich psów,
- 47,19,Z, Sprzedaż detaliczna różnych towarów, napojów, lodów, chipsów.

Działalność prowadzona jest poprzez 2 wydzielone Rejon Obsługi Mieszkańców, Zakład Usług Sanitarnych i Porządkowych, Zakład Zieleni oraz Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych (nie są to jednostki samobilansujące się). Spółka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 21.11.2001r. nr poz. rejestru 0000059483. PGKiM jako jednostkowa Spółka Gminy z o.o. działalność rozpoczęła 1 stycznia 1998r. Akt przekształcenia dawniejszego PGKiM zgodnie z uchwałą Rady Miasta z 25.06.1997r. dokonany został 28.11.1997r. w Kancelarii Notarialnej. Akt Notarialny – rep. A 7379/97 spisany został przed notariuszem Edwardą Puszczkowską.

2. Spółka została powołana na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w najbliższej przyszłości, nie są znane zagrożenia w kontynuowaniu działalności.
5. Zasady rachunkowości przyjęte w naszej Spółce są zgodne z ustawą z 29.09.1994r. o rachunkowości/ Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm./ Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

a) środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową,

b) ewidencje zapasów prowadzi się następująco:

- materiały związane z drobnymi zakupami/ druki, literatura fachowa/ zakupy związane z reklamą, materiały i części zamienne związane z usuwaniem awarii maszyn, urządzeń i środków transportowych oraz sadzonki

kwiatowe, krzewy i drzewa – bezpośrednio zalicza się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentu zakupu pod datą nabycia,
- materiały przyjmowane do magazynu wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu,
- koszty związane z nabyciem materiałów zalicza się do kosztów zakupu w miesiącu ich powstania.
c) środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej.
Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów w sposób umożliwiający identyfikację każdego z nich, a także miejsc użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych, prowadzi kierownicy ROM-ów i Zakładów,
d) odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, który zawiera stawki i kwoty odpisów.
Dla podstawowych grup środków trwałych Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- prawo wieczystego użytkowania	5%
- budynki	2,5%-10%
- budowle	4% - 10%
- urządzenia techniczne i maszyny	4,5% - 50%
- środki transportu	7% - 20%
- pozostałe środki trwałe	10 - 50%
- dla wartości niematerialnych i prawnych:	
- programy komputerowe	30% i 50%

6. Należności

- długoterminowe nie występują,
- krótkoterminowe i roszczenia wykazane są w wartości netto, tj. pomniejszonej o odpis aktualizacyjny.

Ogółem stan konta "280" – aktualizacja należności wynosi:

BO	2.806.589,98zł
BZ	2.722.225,94zł

7. Zobowiązania

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

8. Koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

Począwszy od 2002r. Spółka tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, które będą wypłacone w przyszłości.

Innowacja 30.03.2012r.

CZŁONKOWI ZARZĄDU
GŁÓWNY KASJER

mgr Jolanta Kaczmarek

Członek Zarządu
Z-ca Dyrektora

mgr Marek Aliszko Gorus

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

mgr Jolanta Kaczmarek

Przedsiębiorstwo Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
Sp. z o.o.
ul. P. Wawrzyniaka 33
88-100 Inowrocław
tel 052 356 43 00 fax 052 356 43 05