

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
Ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

Ustroń 16.11.2016r.

RADA GMINY GOLESZÓW

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ**

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o. o. w Ustroniu przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie Gminy Goleszów na okres od dnia 01.02.2017r. do dnia 31.01.2018r.

Powyższą taryfę opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015r. poz.139) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Cenę i stawki opłat zawarte w taryfie określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Goleszów.

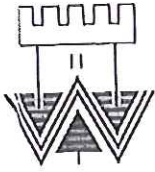
[Signature]
mgr Zdzisław Chywał

PREZYSZARZADU
Dyrektor Generalny

mgr Janusz Stęć

Załączniki:

1. Taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę
2. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryfy
3. Tabele od A do H
4. Informacja o ilości i cenie wody kupowanej przez WZC Sp. z o.o. od GPW i z Czech
5. Sprawozdanie finansowe za 2015r.



Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
Ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TARYFA ZA ZBIOROWE ZAOPATRZENIE W WODĘ

na terenie Gminy Goleszów

Obowiązująca w okresie: od dnia 01.02.2017r. do dnia 31.01.2018r.

Zatwierdzona uchwałą Rady Gminy Goleszów

Nr.....z dnia.....

Ustroń, listopad 2016r.

Spis treści

1. Rodzaje prowadzonej działalności.....	2
2. Rodzaj i struktura taryfy.	2
3. Taryfowe grupy odbiorców usług.	2
4. Wysokość stawek opłat.	2
5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe.	3
6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.	4
6.1. Zakres świadczonych usług dla odbiorców.	4
6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.	4

1. Rodzaje prowadzonej działalności.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o. o. prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Działalność wodociągowo-kanalizacyjna stanowi podstawowy rodzaj działalności Spółki. Poza wymienionymi rodzajami działalności WZC wykonuje również: budowę, modernizację i remonty infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej, uzgodnienia techniczne oraz badania i analizy laboratoryjne.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na podstawie decyzji wydanej przez Zarząd Gminy w Goleszowie nr: GK 7032-9/02 z dnia 30.09.2002r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiotem działania Spółki jest pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody za pomocą własnych urządzeń wodociągowych.

2. Rodzaj i struktura taryfy.

Taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie Gminy Goleszów w okresie od 01.02.2017r. do 31.01.2018r. jest taryfą niejednolitą, wieloczonową, ponieważ obok jednokowej ceny za m³ zużytej wody dla wszystkich odbiorców, zawiera różne opłaty abonamentowe zależne od odbiorcy i okresu rozliczeniowego. Tak zdefiniowana taryfa dotyczy wszystkich odbiorców WZC, którzy zaopatrują się w wodę z sieci wodociągowej Spółki.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Sposób korzystania z urządzeń wodociągowych, zintegrowany system sieci wodociągowej oraz jednakowe wymagania odbiorców w zakresie jakości wody sprawiają, iż nie różnicuje się odbiorców usług ze względu na cenę.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono zasadniczo jedną podstawową grupę cenową za jeden m³ pobieranej wody. Obejmuje ona zarówno odbiorców jakimi są gospodarstwa domowe, jak i odbiorców pozostałych.

4. Wysokość stawek opłat.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług obowiązuje taryfa wieloczonowa składająca się z :

- ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody,
- stawek opłat abonamentowych wyrażonych w złotych na odbiorcę.

W taryfie występują cztery stawki opłat abonamentowych w zależności od cyklu odczytów i od wyposażenia w wodomierz , a niezależnych od ilości dostarczanej wody. W Spółce stosowany jest cykl odczytów i fakturowania miesięczny i dwumiesięczny oraz występują odbiorcy posiadający wodomierz i odbiorcy nie posiadający wodomierza, którzy rozliczani są ryczałtowo.

Tabela 1

Wysokość ceny i stawek opłat za dostarczaną wodę.

L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/ stawki		Jednostka miary
			Netto	z VAT	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Gospodarstwa domowe i inni odbiorcy usług	1/ cena za 1m ³ dostarczonej wody	4,92	5,31	zł/m ³
		2/ stawki opłaty abonamentowej:			
		- okres dwumiesięczny dla gospodarstw domowych	20,89	22,56	zł/ odbiorcę - punkt
		-okres dwumiesięczny dla gospodarstw domowych - odbiorcy ryczałtowi	17,08	18,45	
		- okres miesięczny dla innych odbiorców	13,48	14,56	
		-okres miesięczny dla innych odbiorców - ryczałtowych	9,67	10,44	

Do ceny i stawek opłat określonych w kolumnie 4 tabeli 1 dolicza się podatek od towarów i usług z załącznika nr 3 do ustawy z dnia 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710 z późniejszymi zmianami).

Wysokość podatku VAT w tabeli 1 wynosi 8% na dzień złożenia wniosku.

5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe.

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę prowadzone są zgodnie z ustawą z dnia 07.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015r. poz. 139) oraz rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006r. w sprawie określenia taryf , wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (Dz. U. nr 127 poz.886).

Tam gdzie budynki zlokalizowane na terenie działania Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółki z o.o. wyposażone są w wodomierze główne, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie ich wskazań. Natomiast w przypadku braku możliwości technicznych zamontowania wodomierza ilość dostarczonej wody określa się na podstawie norm zużycia znajdujących się w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. nr 8 poz.70.)

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza, a gdy nie jest to możliwe na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. na wniosek odbiorcy usług dokonują sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności, koszty sprawdzenia wodomierza pokrywa odbiorca.

Oplaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę /łącznie wartość za zużytą wodę i wartość opłaty abonamentowej/ pobierane są za każdy miesiąc, w których świadczona była usługa dostawy wody dla jednostek prowadzących działalność gospodarczą i dla innych niż gospodarstwa domowe, a dla gospodarstw domowych co dwa miesiące.

Brak zużycia wody w okresach rozliczeniowych skutkować będzie naliczeniem opłaty abonamentowej odpowiedniej dla odbiorcy rozliczającego się w okresie miesięcznym lub dwumiesięcznym.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

6.1. Zakres świadczonych usług dla odbiorców.

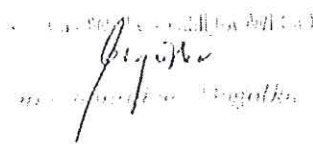
Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Ilość zużytej wody rozliczana jest taryfą obejmującą jednolitą cenę za każdy dostarczony m³. Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, budynków przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda poddawana jest tym samym procesom, a odbiorcy usług Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. mają zainstalowane wodomierze główne, ilość odbiorców bez wodomierza jest marginalna w stosunku do ogółu odbiorców.

W zakresie dostawy wody WZC ponosi wydzielone koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia stosowanie opłat abonamentowych. Koszty te ponosi każdy odbiorca podłączony do sieci wodociągowej, niezależnie od tego czy w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę czy też nie, bowiem ponoszenie tych kosztów wymusza proces produkcji wody i gotowość do jej dostarczania.

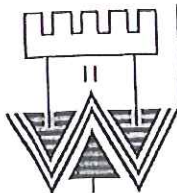
6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

Określone w taryfie cena i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz w regulaminie zatwierdzonym przez Radę Gminy Goleszów uchwałą nr: 0007.36.2014 z dnia 28.04.2014r.

Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna zarówno z normami krajowymi, jak i normami europejskimi. Woda ujmowana jest z ujęć podziemnych i powierzchniowych. Podlega uzdatnianiu i dezynfekcji.


inż. Janusz Stec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
Ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryfy

obowiązującej w okresie od 01.02.2017r. do 31.01.2018r.

dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Goleszów

Ustroń, listopad 2016r.

Spis treści

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.	2
2. Standardy jakościowe usług, w tym informacje dotyczące wpływu określonej taryfy na ich poprawę.....	2
3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.	3
4. Zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.....	4
5. Pozostałe uzasadnienia.....	5

Załączniki:

1. Tabele od A do H.
2. Informacja o ilości i cenie wody kupowanej przez WZC Sp. z o.o. od GPW S.A. i z Czech
3. Sprawozdanie finansowe za 2015r.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o. o. w Ustroniu prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Goleszów przeznaczoną do spożycia i cele socjalne gospodarstw domowych i innych odbiorców. Spółka zobowiązana jest do zapewnienia ciągłości dostaw wody o odpowiedniej jakości mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagania ochrony środowiska.

Przedmiotem działania WZC Sp. z o.o. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę jest:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z)

WZC Sp. z o.o. prowadzi także inną działalność obejmującą:

- odprowadzanie oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z)
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z)
- przygotowanie terenu pod budowę (PKD 43.12.Z)
- wykonanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych (PKD 43.22.Z)
- pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 43.99.Z)
- działalność w zakresie architektury (PKD 71.11.Z)
- działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z)
- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (PKD 47.99.Z)
- pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B)

Na terenie obsługiwanym przez Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o. z usług wodociągowych korzysta około 92% ludności.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowych charakteryzuje się stałym, chociaż nieznacznym przyrostem liczby odbiorców, przy ustabilizowanej ilości pobieranej wody.

Nieruchomości przyłączone do sieci wodociągowej obsługiwanej przez WZC Sp. z o.o. na terenie Gminy Goleszów są prawie wszystkie wyposażone w wodomierze główne.

Sieci wodociągowe przy pomocy, których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i modernizacji. Są umorzone w 45,29% według stanu na 31.12.2015r., a sieci eksploatowane powyżej 50 lat stanowią 4,64% długości sieci ogółem.

2. Standardy jakościowe usług, w tym informacje dotyczące wpływu określonej taryfy na ich poprawę.

W przedmiocie jakości świadczonych usług WZC Sp. z o.o. realizuje zadania określone:

- w zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę,
- w regulaminie dostarczania wody, obowiązującym na terenie jego działania,

- w umowie z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowych i wodociągowo-kanalizacyjnych,
- w przepisach prawnych związanych z ochroną środowiska i ustalających wymagania, dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

WZC Sp. z o.o. posiada nowoczesny system monitoringu w zakresie wykrywania zakłóceń procesów produkcyjnych pozwalający na szybką ich likwidację.

Bieżące analizy jakości wody prowadzone są przez organizacyjnie wydzielone w tym celu dwa własne laboratoria wyposażone w wymagany i nowoczesny sprzęt oraz zatwierdzony system jakości badań pozwalający również na świadczenie usług na zewnątrz.

Dla poprawy jakości obsługi klientów wydzielono organizacyjnie Dział Zbytu. Windykację należności w Spółce prowadzi również pion ekonomiczny.

Utrzymano również obowiązujące w Spółce, a wynikające z Zakładowego Planu Kont zasady ewidencji i rozliczeń kosztów pozostałych wydziałów działalności pomocniczej umożliwiające rozgraniczenie kosztów wszystkich rodzajów prowadzonej działalności, a przez to eliminację subsydiowania skrośnego pomiędzy różnymi rodzajami prowadzonej działalności.

Brak zmian istotnych czynników zewnętrznych i wewnętrznych warunkujących pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody umożliwił kontynuowanie stosowania w taryfie opłat abonamentowych. Opłaty abonamentowe obejmują koszty ponoszone przez Spółkę niezależnie od tego czy poszczególni klienci pobierają wodę czy też nie. Koszty gotowości stanowią główny składnik opłat abonamentowych. Do kosztów gotowości Spółka zalicza 12,50% kosztów stałych eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych.

Taryfa zagwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw.

3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę nie dzieli się odbiorców na grupy taryfowe, zatem nie dzieli się również kosztów ogółem działalności wodociągowej dla odrębnych grup odbiorców usług. Jednakową cenę za dostawę wody dla wszystkich usługobiorców WZC Sp. z o.o. stosuje od 01.01.2002 roku.

Decydujący wpływ na takie rozwiązania wywarło ujednolicenie stawek opłat za korzystanie ze środowiska, tj. pobór wody. Właśnie ta pozycja kosztowa decydowała o wcześniejszych podziałach odbiorców usług WZC Sp. z o.o. na grupy.

Korzyści ekonomiczne przyniesie natomiast zarówno dla WZC Sp. z o.o. jak i wszystkich usługobiorców dalsze stosowanie opłat abonamentowych. Dzięki ich wprowadzeniu część kosztów zaopatrzenia w wodę i kosztów obsługi klienta obciąża również tych odbiorców, którzy chcą mieć czynne przyłącze wodociągowe lecz nie zużywają wody.

Kontynuowanie w taryfie opłat abonamentowych pozwala WZC Sp. z o.o. na zabezpieczenie środków również w okresach sezonowego spadku zapotrzebowania na wodę.

Wprowadzone rozporządzeniem zasady podziału kosztów, w powiązaniu z zasadami agregacji kosztów, które wynikają z obowiązującego w Spółce planu kont pozwolą na sprawiedliwy ich podział pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, a także na eliminację subsydiowania skrośnego, o czym pisano w pkt.2 uzasadnienia.

Cena zawarta w taryfie na 2017r. w wysokości netto 4,92 zł/m³ w stosunku do taryfy obowiązującej w 2016r. jest wyższa o 0,07 zł/m³ tj. o 1,37% przy jednocześnie wyższych w porównywanych taryfach: opłacie abonamentowej dla gospodarstw domowych o 0,01zł za dwumiesięczny okres rozliczeniowy oraz o 0,10zł opłacie abonamentowej dla pozostałych odbiorców rozliczanych comiesięcznie. Przy rozdzieleniu kosztów opłat abonamentowych: na gospodarstwa domowe i pozostałych odbiorców przyjęto wskaźniki wyszczególnione w tabeli D1 zamieszczonej w uzasadnieniu wniosku o zatwierdzenie taryfy.

Biorąc pod uwagę powyżej wyszczególnione wzrosty, średnia cena wskaźnikowa ogółem w taryfie 2017r. wynosi 5,65zł/m³, natomiast w taryfie 2016r. wynosiła 5,62zł/m³, czyli jest wyższa o 0,03zł/m³ tj. o 0,53%. W taryfie na 2017r. przyjęto sprzedaż wody o 30 000m³ wyższą niż w taryfie roku ubiegłego.

Rok obrachunkowy obejmuje dane z okresu od 01.10.2015r. – do 30.09.2016r. w zakresie ewidencji kosztów i w zakresie uzyskanych przychodów.

Planuje się, że wprowadzona taryfa będzie gwarantować w roku jej obowiązywania pokrycie niezbędnych do poniesienia kosztów działalności wodociągowej od 01.02.2017r. do 31.01.2018r.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.

Przy kalkulacji taryfy na 01.02.2017r.-31.01.2018r. podstawę do jej sporządzenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfa dotyczy kosztów jakie będą realizowane przez Spółkę w 2017r., a podstawą do ich ustalenia są wykonane koszty okresu 10.2015 – 9.2016r. dlatego też sumę kosztów 2015/2016r. jw. zwiększono w taryfie o 380 818,59zł tj. o 1,23% w tym w szczególności w odniesieniu do:

- kosztów wynagrodzeń o kwotę 190 725,00zł tj. o 2,70%. Wyższy w taryfie na 2017r. fundusz płac jest wynikiem uchwalonego na ten rok wyższego minimalnego wynagrodzenia za pracę. Ponadto wyższe w 2017r. koszty wynagrodzeń w porównaniu do okresu obrachunkowego są rezultatem przeszerzegowań wprowadzonych od 1.06.2016r. Płace po przeszerzegowaniu w okresie obrachunkowym objęły tylko miesiące: czerwiec - wrzesień, natomiast w taryfie płace te skutkować będą na pełny rok,

- podatków o kwotę 132 212,90zł tj. o 3,33%. Wzrost jest spowodowany wzrastającym majątkiem spółki w zakresie szczególnie budowli sieciowych, który jest wynikiem własnych nakładów inwestycyjnych jak i wnoszeniem przez udziałowców aportów,

- opłat o kwotę 46 359,91zł tj. o 4,73%. Wzrost jest spowodowany okresowymi wzrostami produkcji wody co pociąga wyższe opłaty za korzystanie ze środowiska a także z roku na rok rosnącymi kosztami opłat za umieszczenie w pasie dróg infrastruktury wodociągowej a także coraz większymi roszczeniami z tytułu służebności przesyłu i pochodnych kosztów z tym związanych jak opłat notarialnych i sądowych. Powyższe opłaty zostały skalkulowane w oparciu o ogłoszone na rok 2017 stawki opłat za korzystanie ze środowiska. Zgodnie z założeniami projektowanego Prawa Wodnego podniesienie opłat w wielkościach planowanych skutkowałoby w bieżącej taryfie podniesieniem ceny wody o około 0,73zł na m3 wody,

- kosztów pośrednich /ogólnozakładowych i transportu/ o kwotę 169 176,27zł tj. o 3,43%. W tym zakresie Spółka ponosi wyższe koszty związane z zarządzaniem, utrzymaniem, zabezpieczeniem majątku własnego, które według przyjętych zasad obciążają odpowiednio działalność wodociągową, kanalizacyjną i inne świadczone usługi.

Suma opisanych wzrostów kosztów wynosi 538 474,08zł i jest wyższa niż wzrost ogółem kosztów w taryfie. Niższy wzrost kosztów taryfy jest spowodowany oszczędnościami kosztów głównie w pozycjach kosztów materiałów oraz partycypacji w kosztach utrzymania zbiornika w Wisła Czarne.

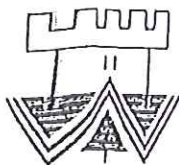
5. Pozostałe uzasadnienia.

Spółka nie planuje budowy urządzeń wodociągowych i dlatego nie sporządza wieloletniego planu budowy i modernizacji urządzeń wodociągowych.

W związku z powyższym do wniosku taryfowego nie jest dołączany wyżej wymieniony plan zgodnie z treścią § 19 ust.3 pkt 2 rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006r. nr 127 poz. 886.) oraz zgodnie z art.21 ust.7 ustawy z 07.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015r. poz. 139).

ZACZYNIAJĄC
[Podpis]
mgr Zdzisław Gajda

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
[Podpis]
Inż. Janusz Stec



Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

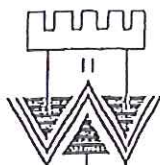
TABELA A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaje cen i stawek opłat			
0	1	2	Wielkość cen i stawek opłat		
1	Gospodarstwa domowe	- cena wody (zł/m3) - stawka opłaty abonamentowej - stawka opłaty abon. ryczałty - cena wskaźnikowa*	3 4,85 20,88 16,97 5,82	4 4,92 20,89 17,08 5,83	5 101,37% 100,03% 100,65% 100,17%
2	Pozostali odbiorcy	- cena wody (zł/m3) - stawka opłaty abonamentowej - stawka opłaty abon. ryczałty - cena wskaźnikowa*	4,85 13,38 9,47 5,21	4,92 13,48 9,67 5,28	101,37% 100,77% 102,16% 101,34%

* cena wskaźnikowa to suma rocznych należności za wodę wynikającą z cen i stawek opłat abonamentowych w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży w m³.

Załącznik do wniosku
[Signature]
mgr inż. Janusz Stec

PREZES Zarządu
Dyrektor Generalny
[Signature]
inż. Janusz Stec



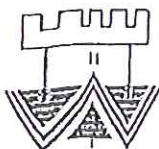
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	rok obowiązywania nowych taryf
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę 1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: a. amortyzacja b. koszty zakupionej wody 2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji 3. odsetki 4. należności nieregularne 5. marża zysku w taryfie 6. wartość niezbędnych przychodów	 30 861 998,41 7 554 889,18 2 312 786,21 30 861 998,41	 31 242 817,00 7 565 000,00 2 297 500,00 31 242 817,00
2	Średnia zmienna wartości przychodów zaopatrzenia w wodę w %	X	101,23%

[Signature]
mgr inż. Janusz Stec

PREZES/ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług	
			grupa 1 zł	ogółem zł
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: /a+b/		31 411 317,00	31 411 317,00
	a. koszty bezpośrednie		26 317 200,00	26 317 200,00
	- amortyzacja	A	7 565 000,00	7 565 000,00
	- wynagrodzenia z narzutami	A	7 247 800,00	7 247 800,00
	- materiały	A	3 737 000,00	3 737 000,00
	- energia	A	1 528 000,00	1 528 000,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	889 470,00	889 470,00
	- podatki i opłaty - inne	A	4 236 630,00	4 236 630,00
	- usługi obce	A	868 300,00	868 300,00
	- pozostałe koszty	A	245 000,00	245 000,00
	b. koszty pośrednie		5 094 117,00	5 094 117,00
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A		
	- alokowane koszty ogólne	A	619 948,00	619 948,00
	- koszty odczytu i rozliczenia		3 229 169,00	3 229 169,00
	2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	1 245 000,00	1 245 000,00
	3. odsetki od zaciągniętych kredytów	A		
	4. należności nieregularne	A		
	5. marża zysku	A	0,00	0,00
	6. wartość niezbędnych przychodów		31 411 317,00	31 411 317,00
	7. wartość niezbędnych przychodów po odjęciu badań zewnętrznych jakości wody i hurtu		31 242 817,00	31 242 817,00

[Handwritten signature]
mgr inż. Janusz Stec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
Inż. Janusz Stec



Wodociąg Zielni Górzyskiej Sp. z o.o.
ul. M. Skłodowska 10
43-430 Ustroń

TABELA D1. Rozliczenie kosztów gotowości, odczytu i rozrachunków z klientem na okresy rozliczeniowe: miesięczny, dwumiesięczny
w roku obowiązywania nowych taryf.

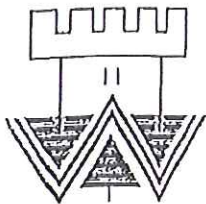
Lp.	Wykazanie	Ilość podstawy rozliczenia	Taryfowa grupa odbiorców usług				ogółem zł
			Gotowość zł do 15%	Odczyt zł	Rozliczenie zł	Opłata abonamentowa wg odbiorców	
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Opłata abonamentowa 1. Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: a+b/ a. Koszty bezpośrednie b. Koszty pośrednie c. Abonament Koszty ogólne		2 810 000,00 2 452 000,00 328 000,00 328 000,00	760 000,00 760 000,00	495 000,00 455 000,00 0,00		4 055 000,00 3 727 000,00 328 000,00 328 000,00
2	Podstawa podziału kosztów gotowości, odczytu, rozliczenia: a/ podstawa do podziału kosztów gotowości: Ilość punktów, gospodarstwa domowe: punkty gospodarstwa domowe nierzalicy Ilość punktów, lini odbiorcy: lini odbiorcy nierzalicy Razem	27 501 106 3 995 17 31 619	(1) 14,81 14,81 2,41 2,41 86,67				2 444 030,80 9 420,29 355 038,11 1 510,60 2 810 000,00
	b/ podstawa do podziału kosztów odczytu - plan rozprawy odczytów 199 746: odczyty gospodarstwa domowe odczyty lini odbiorcy Razem	153 005 46 740 199 746		(2) 3,80 3,80 3,80			592 162,15 177 837,85 760 000,00
	c/ podstawa do podziału kosztów rozliczenia: Ilość punktów, gospodarstwa domowe: 27 501 x 6 = 165 006 Ilość pkt gospodarstwa domowe nierzalicy: 106 x 636 Ilość punktów, lini odbiorcy: 3 995 x 12 = 47 940 Ilość punktów, lini odbiorcy nierzalicy: 17 x 12 = 204 Razem	165 006 636 47 940 204 213 786		(3) 2,27 2,27 2,27 2,27 2,27			374 336,53 1 442,85 108 757,82 462,60 485 000,00
3	Suma kosztów do podziału na odbiorców i na okresy rozliczenia: Razem gotowość Ilość punktów, gospodarstwa domowe: punkty gospodarstwa domowe nierzalicy Ilość punktów, lini odbiorcy: lini odbiorcy nierzalicy Razem Razem odczyt a. odczyty gospodarstwa domowe b. odczyty lini odbiorcy Razem Razem rozliczenie a. rozliczenie gospodarstwa domowe a1. rozliczenie gospodarstwa domowe nierzalicy b. rozliczenie lini odbiorcy b1. rozliczenie lini odbiorcy nierzalicy Razem	27 501 106 3 995 17 31 619 153 005 46 740 199 746 165 006 636 47 940 204 213 786	2 444 030,80 9 420,29 355 038,11 1 510,60 2 810 000,00 374 336,53 1 442,85 108 757,82 462,60 485 000,00				2 444 030,80 9 420,29 355 038,11 1 510,60 2 810 000,00 592 162,15 177 837,85 760 000,00 374 336,53 1 442,85 108 757,82 462,60 485 000,00
4	Koszty opłaty abonamentowej wg odbiorców: a. gospodarstwa domowe / co dwa miesiące / gospodarstwa domowe nierzalicy / co dwa miesiące / b. lini odbiorcy / co miesiąc / koszt jedn. rozlicz. na 12 okres. lini odbiorcy / co miesiąc / nierzalicy koszt jedn. rozlicz. na 12 okres. Razem koszty Razem wartość niezbędnych przychodów dla opłaty abonamentowej		14,81 14,81 2,41 2,41	3,80 3,80	2,27 2,27 2,27 2,27	20,69 17,08 13,48 9,67	3 409 529,49 10 863,13 641 633,78 1 973,60 4 055 000,00 4 055 000,00

(1) - Współczynnik rozliczenia kosztów gotowości - $2\,810\,000 : 31\,619 = 89,57 : 6 = 14,81$ $86,67 : 12 = 7,41$

(2) - Współczynnik podziału kosztów odczytu - $760\,000 : 199\,746 = 3,80$

(3) - Współczynnik podziału kosztów rozliczenia - $485\,000 : 213\,786 = 2,27$

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



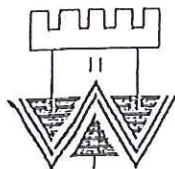
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania taryf.

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców	
				Grupa 1	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1	A	Sprzedaż roczna wody	m3	5 530 000	5 530 000
			%	100	100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	zł	889 470	889 470
			%	100	100

[Signature]
Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
[Signature]
inż. Janusz Stec



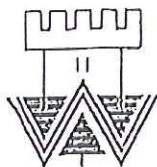
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę.

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	Ogółem
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	31 242 817,00	31 242 817,00
	w tym:		
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	27 187 817,00	27 187 817,00
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	4 055 000,00	4 055 000,00
	2. zużycie wody w m3 / rok	5 530 000	5 530 000
	3. liczba odbiorców	31 619	31 619
	4. cena 1 m3 wody w zł/m3	4,92	4,92
	5. stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł / w okresie rozliczeniowym		
	a. gospodarstwa domowe / co 2 miesiące/	20,89	20,89
	gospodarstwa domowe ryczałt/ co 2 miesiące/	17,08	17,08
	b. pozostali / co miesiąc /	13,48	13,48
	pozostali ryczałt / co miesiąc /	9,67	9,67

[Signature]
mgr inż. Janusz Stec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



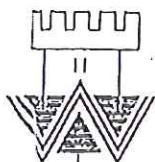
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA G. Zestawienie przychodów wg taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych.

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa1	Ogółem
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1. zużycie wody w m3/rok	5 530 000	5 530 000
	2. cena za m3 wody w zł/m3	4,92	4,92
	3. stawka opłaty abonamentowej		
	a. gospodarstwa domowe / co 2 miesiące /	20,89	20,89
	gospodarstwa domowe ryczałt / co 2 miesiące /	17,08	17,08
	b. pozostali / co miesiąc /	13,48	13,48
	pozostali ryczałt / co miesiąc /	9,67	9,67
	4. przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	27 187 817,00	27 187 817,00
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	4 055 000,00	4 055 000,00
	6. Wartość przychodów w zł/rok	31 242 817,00	31 242 817,00

Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
Brągoska
Kierownik Zarządu

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



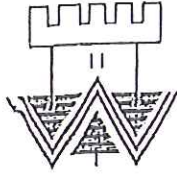
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

Informacja o ilości i cenie wody kupowanej przez WZC Sp. z o.o. od GPW S.A. i Czech

Lp.	Okres	Ilość w m3	cena	Wartość
0	1	2	3	4
1	Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy 1.1 GPW: a/ 1.10.2015r. - 30.09.2016r. 1.2. Czechy a/ 1.10.2015r.- 31.12.2015r. b/ 1.01.2016r.- 30.09.2016r. RAZEM	1 003 648,00 41 752,00 23 885,00 1 069 285,00	2,19 1,53 2,14	2 197 989,00 63 760,00 51 037,21 2 312 786,21
2	2.1.Taryfa na okres 1.02.2017r.-31.01.2018r. GPW 2.2.Taryfa na okres 1.02.2016r.-31.01.2017r.Czechy RAZEM	1 000 000,00 50 000,00 1 050 000,00	2,19 2,15	2 190 000,00 107 500,00 2 297 500,00
3	Wskaźnik wzrostu (2 / 1)			99,3%

[Handwritten signature]

PREZES Zarządu
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



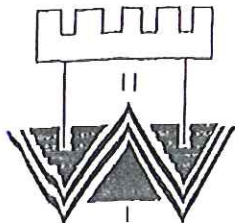
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA H. Skutki finansowe zmian cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę.

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	Ogółem
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	Wartość przychodów		
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	31 242 817,00	31 242 817,00
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	30 861 998,41	30 861 998,41
	Wzrost przychodów	101,23%	101,23%

Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



WODOCIĄGI ZIEMI CIESZYŃSKIEJ
SPÓŁKA Z O.O.

UL. MYŚLIWSKA 10, 43-450 USTRON



CZŁONEK IZBY
GOSPODARCZEJ
„WODOCIĄGI POLSKIE”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.

za 2015r.



Spis treści :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015r.
3. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres bieżący od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
4. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele za 2015r.
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o
43 – 450 Ustroń
ul. Myśliwska 10

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ustroniu ul. Myśliwska 10 /zwana WZC/, prowadzi działalność gospodarczą w zakresie poboru, oczyszczania i rozprowadzania wody. Jest to podstawowy rodzaj działalności Spółki.

Ponadto Spółka na podstawie umów cywilno prawnych prowadzi działalność zleconą w zakresie zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków w gminie: Strumień, Ustroń, Wisła i Golezów i Chybie.

WZC została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000091989 w Sądzie Rejonowym w Bielsku Białej.

Zgodnie z zawartą w formie aktu notarialnego /Repertorium A nr 1723/1994 z 27.05.1994r./ umową Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem rozpoczyna się od 01.01.2015r., a kończy się na 31.12.2015r.

WZC nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe za 2015r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w kolejnych latach, bowiem zakłada się, że nie zaistnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie prowadzenia tej działalności w kolejnych latach.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany w strukturze organizacyjnej Spółki, nie nastąpiło połączenie z inną spółką, ani nie wystąpiło nabycie, łączenie udziałów.

Przyjęte zasady polityki rachunkowości w tym metody wyceny aktywów, pomiaru wyniku finansowego, sposobu sporządzania wyniku finansowego zawiera Zakładowy Plan Kont obowiązujący od 01.01.2011r. wprowadzony Zarządzeniem nr 1 z dnia 16.05.2011r. Prezesa Zarządu Dyrektora Generalnego Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółki z o.o w Ustroniu.

WZC prowadzi ewidencję kosztów w układzie kont rodzajowych i stanowiskowych stosując porównawczy rachunek kosztów.

Ewidencja obrotów magazynowych prowadzona jest wartościowo i ilościowo – wartościowo. Wycena zapasów następuje według cen bieżących i zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło /FIFO/. W produkcji podstawowej nie występują zapasy półproduktów, produkcji w toku, produktów gotowych.

Województwo Świętokrzyskie Sp. z o.o.
43-450 Ustron
ul. Myśliwska 10

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2015r.
(w PLN)

Lp	Opis	stan na początek okresu	stan na koniec okresu	Lp	Opis	stan na początek okresu	stan na koniec okresu
1	2	3	4	1	2	3	4
A	AKTYWA TRWAŁE			A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
1	Wartości niematerialne i prawne	102 503 502,71	105 073 224,51	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	105 263 635,88	108 032 991,76
2	Koszty zakończonych prac rozwojowych	12 315,42	13 684,72	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	101 010 000,00	103 647 000,00
3	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4	Inne wartości niematerialne i prawne	12 315,42	13 684,72	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
5	Załącznik do wartości niematerialnych i prawnych			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	1 772 377,87	1 751 615,01
6	Rzeczony aktyw trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 258 372,97	2 592 020,87
7	Środki trwałe	102 418 187,29	105 059 539,78	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
8	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	93 616 655,28	104 535 671,74	VIII	Zysk (strata) netto	222 855,04	232 355,88
9	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	844 979,84	844 979,84	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
10	- urządzenia techniczne i maszyny	95 272 792,08	100 834 280,40				
11	środki transportu	1 638 287,90	2 126 927,33				
12	inne środki trwałe	652 932,65	573 748,11				
13	środki trwałe w budowie	77 644,02	156 758,28				
14	załącznik do środków trwałe w budowie	2 653 370,92	522 888,05				
15	Należności długoterminowe	8 130,03					
16	z jednostek powiązanych	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
17	z pozostałych jednostek			I	Rezerwa na zobowiązania	4 633 129,70	5 283 492,99
18	inwestycje długoterminowe			2	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
19	z jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
20	z pozostałych jednostek			4	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
21	aktywa finansowe	0,00	0,00	5	Zobowiązania długoterminowe	769 000,00	249 616,00
22	z jednostek powiązanych	0,00	0,00	6	Wobec jednostek powiązanych		
23	z pozostałych jednostek			7	Wobec pozostałych jednostek		
24	z jednostek powiązanych	0,00	0,00	8	kredyty i pożyczki	760 000,00	246 616,00
25	z pozostałych jednostek			9	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	760 000,00	246 616,00
26	inne aktywa finansowe			10	inne zobowiązania finansowe		
27	z jednostek powiązanych			11	inne		
28	z pozostałych jednostek			12	Zobowiązania krótkoterminowe	3 873 129,70	4 490 387,46
29	inne aktywa finansowe			13	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
30	z jednostek powiązanych	0,00	0,00	14	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
31	z pozostałych jednostek			15	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
32	inne aktywa finansowe			16	- powyżej 12 miesięcy		
33	z jednostek powiązanych			17	inne		
34	z pozostałych jednostek			18	Wobec pozostałych jednostek	3 683 475,31	4 303 604,73
35	inne aktywa finansowe			19	kredyty i pożyczki	359 000,00	223 318,00
36	z jednostek powiązanych			20	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
37	z pozostałych jednostek			21	inne zobowiązania finansowe		
38	inne aktywa finansowe			22	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
39	z jednostek powiązanych			23	- do 12 miesięcy	1 043 768,59	1 632 122,39
40	z pozostałych jednostek			24	- powyżej 12 miesięcy	1 048 768,59	1 632 122,39
41	inne aktywa finansowe			25	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
42	z jednostek powiązanych			26	- do 12 miesięcy		
43	z pozostałych jednostek			27	- powyżej 12 miesięcy		
44	inne aktywa finansowe			28	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
45	z jednostek powiązanych			29	- do 12 miesięcy		
46	z pozostałych jednostek			30	- powyżej 12 miesięcy		
47	inne aktywa finansowe			31	inne	1 650 914,93	1 603 911,75
48	z jednostek powiązanych			32	inne	520 651,39	550 665,07
49	z pozostałych jednostek			33	Fundusze specjalne	209 110,41	220 597,53
50	inne aktywa finansowe			34	Rozliczenia międzyokresowe	184 654,39	189 782,73
51	z jednostek powiązanych			35	Ujemna wartość firmy	0,00	546 489,53
52	z pozostałych jednostek			36	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	546 489,53
53	inne aktywa finansowe			37	z jednostek powiązanych		
54	z pozostałych jednostek			38	inne		
55	inne aktywa finansowe			39	z jednostek powiązanych		
56	z pozostałych jednostek			40	inne		
57	inne aktywa finansowe			41	z jednostek powiązanych		
58	z pozostałych jednostek			42	inne		
59	inne aktywa finansowe			43	z jednostek powiązanych		
60	z pozostałych jednostek			44	inne		
61	inne aktywa finansowe			45	z jednostek powiązanych		
62	z pozostałych jednostek			46	inne		
63	inne aktywa finansowe			47	z jednostek powiązanych		
64	z pozostałych jednostek			48	inne		
65	inne aktywa finansowe			49	z jednostek powiązanych		
66	z pozostałych jednostek			50	inne		
67	inne aktywa finansowe			51	z jednostek powiązanych		
68	z pozostałych jednostek			52	inne		
69	inne aktywa finansowe			53	z jednostek powiązanych		
70	z pozostałych jednostek			54	inne		
71	inne aktywa finansowe			55	z jednostek powiązanych		
72	z pozostałych jednostek			56	inne		
73	inne aktywa finansowe			57	z jednostek powiązanych		
74	z pozostałych jednostek			58	inne		
75	inne aktywa finansowe			59	z jednostek powiązanych		
76	z pozostałych jednostek			60	inne		
77	inne aktywa finansowe			61	z jednostek powiązanych		
78	z pozostałych jednostek			62	inne		
79	inne aktywa finansowe			63	z jednostek powiązanych		
80	z pozostałych jednostek			64	inne		
81	inne aktywa finansowe			65	z jednostek powiązanych		
82	z pozostałych jednostek			66	inne		
83	inne aktywa finansowe			67	z jednostek powiązanych		
84	z pozostałych jednostek			68	inne		
85	inne aktywa finansowe			69	z jednostek powiązanych		
86	z pozostałych jednostek			70	inne		
87	inne aktywa finansowe			71	z jednostek powiązanych		
88	z pozostałych jednostek			72	inne		
89	inne aktywa finansowe			73	z jednostek powiązanych		
90	z pozostałych jednostek			74	inne		
91	inne aktywa finansowe			75	z jednostek powiązanych		
92	z pozostałych jednostek			76	inne		
93	inne aktywa finansowe			77	z jednostek powiązanych		
94	z pozostałych jednostek			78	inne		
95	inne aktywa finansowe			79	z jednostek powiązanych		
96	z pozostałych jednostek			80	inne		
97	inne aktywa finansowe			81	z jednostek powiązanych		
98	z pozostałych jednostek			82	inne		
99	inne aktywa finansowe			83	z jednostek powiązanych		
100	z pozostałych jednostek			84	inne		
101	inne aktywa finansowe			85	z jednostek powiązanych		
102	z pozostałych jednostek			86	inne		
103	inne aktywa finansowe			87	z jednostek powiązanych		
104	z pozostałych jednostek			88	inne		
105	inne aktywa finansowe			89	z jednostek powiązanych		
106	z pozostałych jednostek			90	inne		
107	inne aktywa finansowe			91	z jednostek powiązanych		
108	z pozostałych jednostek			92	inne		
109	inne aktywa finansowe			93	z jednostek powiązanych		
110	z pozostałych jednostek			94	inne		
111	inne aktywa finansowe			95	z jednostek powiązanych		
112	z pozostałych jednostek			96	inne		
113	inne aktywa finansowe			97	z jednostek powiązanych		
114	z pozostałych jednostek			98	inne		
115	inne aktywa finansowe			99	z jednostek powiązanych		
116	z pozostałych jednostek			100	inne		
117	inne aktywa finansowe			101	z jednostek powiązanych		
118	z pozostałych jednostek			102	inne		
119	inne aktywa finansowe			103	z jednostek powiązanych		
120	z pozostałych jednostek			104	inne		
121	inne aktywa finansowe			105	z jednostek powiązanych		
122	z pozostałych jednostek			106	inne		
123	inne aktywa finansowe			107	z jednostek powiązanych		
124	z pozostałych jednostek			108	inne		
125	inne aktywa finansowe			109	z jednostek powiązanych		
126	z pozostałych jednostek			110	inne		
127	inne aktywa finansowe			111	z jednostek powiązanych		
128	z pozostałych jednostek			112	inne		
129	inne aktywa finansowe			113	z jednostek powiązanych		
130	z pozostałych jednostek			114	inne		
131	inne aktywa finansowe			115	z jednostek powiązanych		
132	z pozostałych jednostek			116	inne		
133	inne aktywa finansowe			117	z jednostek powiązanych		
134	z pozostałych jednostek			118	inne		
135	inne aktywa finansowe			119	z jednostek powiązanych		
136	z pozostałych jednostek			120	inne		
137	inne aktywa finansowe			121	z jednostek powiązanych		
138	z pozostałych jednostek			122	inne		
139	inne aktywa finansowe			123	z jednostek powiązanych		
140	z pozostałych jednostek			124	inne		
141	inne aktywa finansowe			125	z jednostek powiązanych		
142	z pozostałych jednostek			126	inne		
143	inne aktywa finansowe			127	z jednostek powiązanych		
144	z pozostałych jednostek			128	inne		
145	inne aktywa finansowe			129	z jednostek powiązanych		
146	z pozostałych jednostek			130	inne		
147	inne aktywa finansowe			131	z jednostek powiązanych		
148	z pozostałych jednostek			132	inne		
149	inne aktywa finansowe			133	z jednostek powiązanych		
150	z pozostałych jednostek			134	inne		
151	inne aktywa finansowe			135	z jednostek powiązanych		
152	z pozostałych jednostek			136	inne		
153	inne aktywa finansowe			137	z jednostek powiązanych		
154	z pozostałych jednostek			138	inne		
155	inne aktywa finansowe			139	z jednostek powiązanych		
156	z pozostałych jednostek			140	inne		
157	inne aktywa finansowe			141	z jednostek powiązanych		
158	z pozostałych jednostek			142	inne		
159	inne aktywa finansowe			143	z jednostek powiązanych		
160	z pozostałych jednostek			144	inne		
161	inne aktywa finansowe			145	z jednostek powiązanych		
162	z pozostałych jednostek			146	inne		
163	inne aktywa finansowe			147	z jednostek powiązanych		
164	z pozostałych jednostek			148	inne		
165	inne aktywa finansowe			149	z jednostek powiązanych		
166	z pozostałych jednostek			150	inne		
167	inne aktywa finansowe			151	z jednostek powiązanych		
168	z pozostałych jednostek			152	inne		
169	inne aktywa finansowe			153	z jednostek powiązanych		
170	z pozostałych jednostek			154	inne		
171	inne aktywa finansowe			155	z jednostek powiązanych		
172	z pozostałych jednostek			156	inne		
173	inne aktywa finansowe			157	z jednostek powiązanych		
174	z pozostałych jednostek			158	inne		
175	inne aktywa finansowe			159	z jednostek powiązanych		
176	z pozostałych jednostek			160	inne		
177	inne aktywa finansowe			161	z jednostek powiązanych		
178	z pozostałych jednostek			162	inne		
179	inne aktywa finansowe			163	z jednostek powiązanych		
180	z pozostałych jednostek			164	inne		
181	inne aktywa finansowe			165	z jednostek powiązanych		
182	z pozostałych jednostek			166	inne		
183	inne aktywa finansowe			167	z jednostek powiązanych		
184	z pozostałych jednostek			168	inne		
185	inne aktywa finansowe			169	z jednostek powiązanych		
186	z pozostałych jednostek			170	inne		
187	inne aktywa finansowe			171	z jednostek powiązanych		
188	z pozostałych jednostek			172	inne		
189	inne aktywa finansowe			173	z jednostek powiązanych		
190	z pozostałych jednostek			174	inne		
191	inne aktywa finansowe			175	z jednostek powiązanych		
192	z pozostałych jednostek			176	inne		
193	inne aktywa finansowe			177	z jednostek powiązanych		
194	z pozostałych jednostek			178	inne		
195	inne aktywa finansowe	</					

Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
43-450 Ustroń
ul. Myśliwska 10

Rachunek zysków i strat
sporządzony za okres bieżący od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	39 711 702,46	41 360 476,33
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 954 170,14	40 610 052,14
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - +, zmniejszenie - -)	-34 639,60	-48 136,89
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	725 109,05	738 258,01
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	67 062,87	62 305,07
B. Koszty działalności operacyjnej	39 344 557,69	40 961 508,28
I. Amortyzacja	7 334 020,64	7 729 808,68
II. Zużycie materiałów i energii	7 201 075,06	7 496 287,11
III. Usługi obce	3 875 378,97	4 170 901,69
IV. Podaiki i opłaty, w tym:	5 723 557,51	5 978 940,28
- podatek akcyzowy	3 281,00	4 834,00
V. Wynagrodzenia	11 790 250,53	12 153 204,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 862 445,08	2 941 728,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	489 987,03	433 273,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 062,87	67 364,05
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	367 144,77	398 968,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	107 262,21	126 932,60
I. Zysk ze sprzedaży, likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	107 262,21	126 932,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	253 659,05	175 264,72
I. Strata ze sprzedaży, likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	70 285,96	79 559,05
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	115 421,19	53 237,19
III. Inne koszty operacyjne	67 951,90	42 468,48
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C + D - E)	220 747,93	350 636,93
G. Przychody finansowe	193 278,05	138 923,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	193 278,05	138 923,44
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
H. Koszty finansowe	45 394,94	28 215,49
I. Odsetki, w tym:	40 835,77	24 427,31
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	4 559,17	3788,18
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	368 631,04	461 343,88
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I. - J. II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	368 631,04	461 343,88
L. Podatek dochodowy	145 746,00	228 988,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	222 885,04	232 355,88

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZBADANE
Biegły rewident
nr ewid. 145
Stanisław Bazan
OPINIA
WYDANO

Ustroń, 03.03.2016r.

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Eksploatacyjny
Główny Księgowy

mgr Tadeusz Kadłubiec

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Techniczny
Naczelnik Biura

mgr inż. Piotr Kozłowski

Zarząd WZC Sp. z o.o.

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
mgr Janusz Krec

Wodociąg Zieml Cieszyńskiej Sp. z o.o.
43-450 Ustroń
ul.Mysłwska 10

Zestawienie zmian w kapitale własnym.

L.P.	Wyszczególnienie	Rok ubiegły 2014	Rok bieżący 2015
I	Kapitał własny na początek okresu BO - korekty błędów podstawowych	100 759 750,84	105 263 635,88
Ia	Kapitał własny na początek okresu BO po korektach	100 759 750,84	105 263 635,88
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	96 729 000,00	101 010 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego		
a	Zwiększenia	4 281 000,00	2 537 000,00
	- wniesienie aportów	4 281 000,00	2 537 000,00
b	Zmniejszenia	4 281 000,00	2 537 000,00
		0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	101 010 000,00	103 547 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	Zwiększenia		
b	Zmniejszenia		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00
a	Zwiększenia	0,00	0,00
b	Zmniejszenia	0,00	0,00
3.1.	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a	Zwiększenia		
b	Zmniejszenia		
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 777 534,99	1 772 377,87
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-5 157,12	-20 762,86
a	Zwiększenia (z tytułu)		
b	Zmniejszenia (z tytułu)	5 157,12	20 762,86
	- zbycia środków trwałych		
	- likwidacji środków trwałych	5 157,12	20 762,86
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 772 377,87	1 751 616,01
6	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 035 261,41	2 258 372,97
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	223 111,56	243 647,90
a	Zwiększenia	223 111,56	243 647,90
	- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny	5 157,12	20 762,86
	- podział zysku za poprzedni rok obrotowy	217 954,44	222 885,04
b	Zmniejszenia (z tytułu) (odpis na ZFŚS)		
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 258 372,97	2 502 020,87
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	217 954,44	222 885,08
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	217 954,44	222 885,08
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	217 954,44	222 885,08
a	Zwiększenia		
b	Zmniejszenia (z tytułu)	-217 954,44	-222 885,08

- podział zysku Pozostałe kapitały rezerwowe ZFSS	217 954,44	222 885,08
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu - korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a Zwiększenia	0,00	0,00
b Zmniejszenia	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8 Wynik netto		0,00
a zysk netto	222 885,01	232 355,88
	222 885,04	232 355,88
II Kapitał własny na koniec okresu BZ	105 263 635,88	108 032 991,76
III Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (straty)	105 263 635,88	108 032 991,76

Zarząd WZC Sp. z o.o.

Ustawa, 03.03.2016r.

CZŁONKOWI
Dyrektor Eksploatacyjny
Główny Księgowy
mgr Tadeusz Radziwiłł

Dyrektor Eksploatacyjny
Naczelny Inżynier
mgr inż. Piotr Krawka

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
mgr inż. Janusz Głog

FINANSOWE ZBADANO I WYDANO OPINIĘ
Biegły rewident
nr ewid. 145
mgr inż. Stanisław Bazan

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
 DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI I UBEZPIECZYCIELE ZA 2015r.

Wyszczególnienie

	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
89		
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/ strata netto	222 885,04	232 355,88
II. Korekty razem	7 535 186,65	8 976 582,93
1. Amortyzacja	7 334 020,64	7 729 808,66
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	40 835,77	24 427,31
4. Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej	70 341,26	79 559,05
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-11 540,52	-118 518,64
7. Zmiana stanu należności	243 542,31	177 102,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-125 845,13	495 974,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 167,68	588 229,69
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	7 758 071,69	9 208 938,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 959,35	6 249,99
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 959,35	6 249,99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a. w jednostkach powiązanych		
b. w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	7 122 796,56	7 595 364,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 122 796,56	7 595 364,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a. w jednostkach powiązanych		
b. w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		

4. Inne wydatki inwestycyjne

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) -7 118 837,21 -7 589 114,95

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału 5 362,73 191 925,20
2. Kredyty i pożyczki 5 362,73 1 991,20
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych 189 934,00
4. Inne wpływy finansowe

II. Wydatki 440 835,77 864 427,31
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku
4. Spłaty kredytów i pożyczek 400 000,00 840 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego
8. Odsetki 40 835,77 24 427,31
9. Inne wydatki

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) -435 473,04 -672 502,11

D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII +/- BIII +/- CIII) 203 761,44 947 321,75

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym: 203 761,44 947 321,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

F. Środki pieniężne na początek okresu 4 171 226,99 4 374 988,43

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym: 4 374 988,43 5 322 310,18
- o ograniczonej możliwości dysponowania

Zarząd WZC Sp. z o.o.

Ustroń, 03.03.2016r.

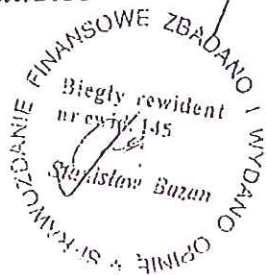
CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Ekonomiczny
Główny Księgowy

mgr Tadeusz Kradkubiec

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Techniczny
Naczelný Inżynier

mgr inż. Piotr Kowka

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Jacek Kuc



Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
43-450 Ustroń
ul. Myśliwska 10

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wszystkie wielkości liczbowe w informacji wyrażone są w złotych i groszach.

I

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

A. Aktywa trwałe brutto

L.P.	Wyszczególnienie	Stan początkowy na 1/1/2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy na 31/12/2015
I	Środki trwałe w tym:	186.579,761,56	12.718.114,73	603.178,65	198.697.697,64
1	Grunty własne	844.979,64	0,00	0,00	844.979,64
2	Budynki i lokale	16.277.235,03	2.728.578,-	0,00	19.005.813,03
3	Obiekty inżynierii	153.044.288,67	8.853.713,09	259.160,22	161.638.841,54
4	Kotły i masz. energ.	525.939,47	51.323,-	0,00	577.262,47
5	Maszyny ogólnego zastosowania.	5.776.756,84	161.092,69	39.830,70	5.898.018,83
6	Specjalist. Maszyny	1.004.161,09	261.805,50	5.047,85	1.260.918,74
7	Urządzenia techn.	4.774.866,67	276.478,46	103.974,40	4.947.370,73
8	Środki transportu.	2.570.185,18	244.451,72	187.195,48	2.627.441,42
9	Narzędz. ruchom. Wyposażenie.	1.761.348,97	140.672,27	7.970,-	1.894.051,24
II	Środki trwałe w budowie	2.871.501,00	7.775.636,97	10.124.269,92	522.868,05
III	Wartości niemater.	359.740,26	18.857,72		378.597,98
	W tym:				
1	Programy komp.	359.740,26	18.857,72		378.597,98
IV	Należności długo-terminowe				
	Razem I + II + III + IV	189.811.002,82	20.512.609,42	10.727.448,57	199.596.163,67

B. Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

L.P.	Wyszczególnienie	Stan początkowy na 1/1/2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy na 31/12/2015
I	Środki trwałe	86.963.075,27	7.712.320,24	517.369,61	94.158.025,90
	W tym:				
1	Budynki i lokale	6.092.485,19	509.838,99	0,00	6.602.324,18
2	Obiekty inżynierii	66.956.246,43	6.425.174,74	173.351,18	73.208.069,99
3	Kotły i masz. energ.	207.805,58	35.276,17	0,00	243.081,75
4	Maszyny ogólnego zastosowania	5.004.389,11	284.927,65	39.830,70	5.249.486,06
5	Maszyny specjalist.	939.580,13	44 278,43	5.047,85	978.810,71
6	Urządzenia techn.	4.061.661,35	127.577,97	103.974,40	4.085.264,92
7	Środki transportu	2.017.202,53	223.686,26	187.195,48	2.053.693,31
8	Narzędzia ruchom.	1.683.704,95	61.560,03	7.970,00	1.737.294,98
II	Wartości niemăt. pr. w tym:	347.424,84	17.488,42	0,00	364.913,26
	Programy komputerowe	347.424,84	17.488,42	0,00	364.913,26
	Razem I + II	87.310.500,11	7.729.808,66	517.369,61	94.522.939,16

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

WZC Sp. z o.o. nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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

Na podstawie zawartych umów cywilno-prawnych, w eksploatacji WZC znajdują się nieamortyzowane i nieumarzane przez Spółkę środki trwałe: oczyszczalnie ścieków i sieci kanalizacyjne znajdujące się w ewidencji księgowej gmin i będące własnością gmin, których wartość majątkowa przyjęta do ewidencji Spółki na kontach pozabilansowych na koniec rok wyniosła:

g. Ustron-	58.178.110,49
g. Wisła-	60.918.909,28
g. Strumień-	12.375.992,31
g. Chybie-	31.669.860,57
g. Goleiszów-	2.631.887,16
	<u>165.774.759,81</u>

Również na podstawie umów cywilno prawnych Spółka eksploatowała według stanu na dzień 31.12.2015r. następujące sieci i obiekty wodociągowe oraz cysterny o łącznej wartości początkowej 6.243.719,68 tj.:

a) umowa dzierżawy sieci wodociągowych zawarta z gminą Goleiszów:

- Dzięgielów wzdłuż ulic Cieszyńskiej, Myśliwskiej i Polnej o wartości początkowej 304 940,08 umowa z 30.08.2010r.

umowa powierzenia w administrowanie sieci wodociągowej zawarta z gminą Goleiszów

-Goleiszów ul. Żniwna, Bażanowice ul. Dworska o wartości początkowej 404.899,67 umowa z 15.07.2105r.

b) umowy użyczenia sieci i urządzeń wodociągowych zawarte z gminą Wisła:

- budynek hydroforowni ul. Turystyczna o wartości początkowej 228.926,15 umowa z 31.12.2015r.
- budynek hydroforowni Wisła Jawornik ul. Jodłowa o wartości początkowej 318.565,16 umowa z 31.12.2015r.
- budynek hydroforowni ul. Wyzwolenia o wartości początkowej 173.005,49 umowa z 23.04.2015r.
- budynek hydroforowni ul. Malinka o wartości początkowej 248.034,45 umowa z 30.04.2015r.
- Wisła Jawornik sieć wodociągowa o długości 3.575mb i wartości początkowej 1.110.331,03 umowa z 31.12.2015r.
- Wisła Malinka sieć wodociągowa o długości 3.729mb i wartości 1.636.122,41 umowa z 30.04.2015r.
- Wisła Głębcze – Kleszczonka sieć wodociągowa o długości 2.425mb i wartości 551.484,72 umowa z 30.04.2015r.
- Wisła Głębcze, Kopydło, Nowa Osada sieć wodociągowa o długości 3.478mb i wartości 496.295,25 umowa z 31.12.2015r.
- przyłącza wodociągowe „Budowa wodociągu w Wiśle Jaworniku” o łącznej długości 1.701,50mb i wartości początkowej 321.000,- umowa z 31.12.2015r.
- przyłącza wodociągowe o łącznej długości 91,9mb i wartości początkowej 13.464,43- umowa z 31.12.2015r.
- przyłącza wodociągowe o łącznej długości 2.135,22mb i wartości początkowej 323.833,82,- umowa z 31.12.2015r.
- przyłącza wodociągowe o łącznej długości 113,46mb i wartości początkowej 17.539,80 umowa z 31.12.2015r.
- przyłącza wodociągowe o łącznej długości 111mb i wartości początkowej 20.962,10 umowa z 31.12.2015r.
- cj umowa użyczenia przyłącza wodociągowego zawartą z gminą Skoczów- umowa nr 72/TS3/14 z 19.12.2014r. na wartość 1 131,62

d) ponadto Spółka na podstawie dwóch umów oddania w użytkowanie przejęła od RZGW z siedzibą w Gliwicach grunty o pow. 171m²(z opłatą roczną) i 3.021m², umowy nie określają wartości działek.

e) WZC Sp. z o.o. zawarła trzy umowy użyczenia na ruchome środki trwałe tj. :

- z gminą Skoczów umowa nr SO/283/2013 z dnia 12.12.2013r. dotyczącą użyczenia zbiornika na wodę pitną z żywicy poliestrowej o pojemności 2m³ na przyczepie samochodowej „WIOŁA” o wartości początkowej 19.065,-
- z gminą Wisła umowa z dnia 2.12.2013r. dotyczącą użyczenia cysterny z stali kwasoodpornej do transportu i dystrybucji wody pitnej o pojemności 500 litrów zamontowanej na podwoziu przyczepy jednoosiowej o wartości początkowej 19.557,
- z gminą Ustroń umowę użyczenia z 24.11.2014. na cysternę na wodę pitną (1 300L) na podwoziu przyczepy szosowej o wartości początkowej 34.561,50

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

W Spółce nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków, budowli

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Struktura kapitału podstawowego i stany udziałów na dzień 31.12.2015r. przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Struktura kapitału	Udziały
1	m. Cieszyn	20.202.000	20.202
2	m. Skoczów	18.889.000	18.889
3	m. Ustroń	17.104.000	17.104
4	g. Golezów	13.764.000	13.764
5	m. Wisła	9.334.000	9.334
6	g. Hażlach	8.810.000	8.810
7	m. Strumiń	7.645.000	7.645
8	g. Chybie	4.009.000	4.009
9	g. Dębowiec	3.786.000	3.786
10	g. Istebna	1.000	1
11	g. Brenna	3.000	3
Razem		103.547.000	103.547

6. Prezentacja kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych: stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie, oraz stan na koniec roku, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszach) własnych.

Sprawozdanie finansowe WZC Sp. z o.o. obejmuje również swym zakresem sporządzanie „Zestawienia zmian w kapitale własnym”.

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

Zysk netto za 2015r. w kwocie 232.355,88 proponuje się przeznaczyć na fundusz rezerwowy.

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

Rezerwy w okresie sprawozdawczym jak i poprzednim okresie nie wystąpiły
Spółka zleciła firmie analiz aktuarialnych KPDA Sp. z o.o. wycenę rezerw na świadczenia pracownicze. Zgodnie z danymi zawartymi w raporcie kształtują się one następująco:

- stan rezerw na świadczenia pracownicze na dzień 31.12.2014r.

krótkoterminowe - 633.867,77

długoterminowe - 9.865.799,73

razem 10.499.667,50

- stan rezerw na świadczenia pracownicze na dzień 31.12.2015r.

krótkoterminowe - 898.222,14

długoterminowe - 9.899.954,05

razem 10.798.176,19

Powyższe świadczenia nie stanowią dla Spółki zobowiązań, bowiem WZC corocznie planuje w taryfach niezbędne przychody do pokrycia m. in. przewidywanych kosztów świad-

czeń pracowniczych. Ceny i opłaty zawarte w uchwalanych corocznie taryfach gwarantują uzyskanie środków na wypłatę tych świadczeń. Taryfami objęte jest 98% całkowitych przychodów i kosztów Spółki.

Ustawa z 7.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków /Dz. U. z 2015r. poz. 139 z późniejszymi zmianami/, ani przepisy wykonawcze do ustawy nie przewidują możliwości tworzenia w taryfie rezerw na świadczenia pracownicze określone w art.39 ust. 2 pkt 2 ustawy z 29.09.1994r. o rachunkowości.

Stąd Spółka zgodnie z ustawą o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków sporządza taryfy na podstawie faktycznie poniesionych kosztów powiększonych o uzasadnione zmiany ekonomiczne.

Zatem w świetle powyższych ustaleń wykonane w 2015r. jak i planowane na 2016r. niezbędne przychody nie mogą zawierać świadczeń o wydłużonym horyzoncie czasowym, a jedynie te świadczenia, które ujęto w taryfach na te lata.

Spółka nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, ponieważ różnice pomiędzy wynikiem finansowym brutto, a podstawą opodatkowania zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych mają charakter trwały nie przejściowy. W bilansie na koniec 2015r. wykazano przychody przyszłych okresów w związku z umorzeniem pożyczki z WFOŚiGW. Jednak Spółka nie tworzy aktywów z tytułu odroczonego podatku w odniesieniu do wykazanych przychodów przyszłych okresów.

Spółka księguje wystawione odbiorcom noty odsetkowe w przychodach i jednocześnie tworzy rezerwy w kosztach na te odsetki jako nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Za 2015r. rezerwa na te odsetki wyniosła 18.533,28-. W bieżącym okresie obrotowym dokonano również odpisów aktualizacyjnych należności głównych w kwocie 34 703,91 /w tym rezerwy wyniosły 30.032,57/.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

-odpisy aktualizacyjne należności /rezerwy na należnościach/
kształtowały się następująco:

	BO 209.272,03
a) zwiększenia:	
- utworzone rezerwy w 2015r.:	48.565,85
b) zmniejszenia:	
-rozwiązane rezerwy w 2015r.:	90.926,30
-wykorzystane rezerwy w 2015r.	38.450,55
	BZ 128.461,03

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

W Spółce według stanu na 31.12.2015r. pozostają w spłacie dwie pożyczki z WFOŚ i GW w łącznej kwocie 469.934,00zł z ostatnią ratą na dzień 01.12.2018r.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Według stanu na dzień 31.12.2015r. wystąpiły następujące rozliczenia międzyokresowe czynne:

- Ubezpieczenia majątkowe i samochodowe: od IX.2015r. do IX.2016r.	76.547,34
- Prenumeraty na 2016r. opłacone w 2015r.	11.442,41

- Doradztwo energetyczne na 2016r.	7.830,--
- Kalendarze na 2016r.	6.349,35
- Inne	4.546,48
- Vat naliczony z XII 2015r. do odliczenia w I.2016r.	<u>48.977,28</u>
Razem:	155.692,86

Ujęte w pasywach bilansu przychody przyszłych okresów w kwocie 546.489,53 wynikają z warunkowego umorzenia tj. przeznaczenia umorzonej kwoty na dalszą wymianę sieci azbestowo cementowej. Wartość umorzenia wyniosła 555.560 i została pomniejszona o wartość amortyzacji środków trwałych wykonanych z umorzenia tj. o 9070,47

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

Według stanu na koniec okresu nie występują zabezpieczenia na majątku Spółki z wyjątkiem umów na przelew wierzytelności największych odbiorców wody i dostawców ścieków i lokat środków pieniężnych na własnym rachunku, zabezpieczających spłatę pożyczki WFOŚ i GW.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, a także odrębnie informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Według stanu na koniec okresu nie występują zobowiązania warunkowe, wekslowe, ani udzielone przez jednostkę gwarancje, poręczenia /także wekslowe/.

II.

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

Wysokość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów według rodzajów działalności przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody 2014r.	Przychody 2015r.
1.	Sprzedaż wody	29.439.512,80	30.301.441,89
2.	Działalność zlecona	8.974.794,70	9.726.811,71
3.	Działalność pomocnicza	539.862,64	581.798,54
4.	Sprzedaż materiałów	67.062,87	62.305,07
	Razem:	39.021.233,01	40.672.357,21

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie wystąpiła w roku obrotowym działalność zaniechana, a roku następnym nie planuje się likwidacji prowadzonych działalności.

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

L.P	Wyszczególnienie	Wartość
1	Wynik bilansowy brutto	461 343,88
2	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu a. składki PFRON b. naprawa powypadkowa samochodu bez AC c. składka na rzecz Stowarzyszenia Księgowych w Polsce d. reprezentacja e. koszty podwyższenia kapitału zakładowego f. ubezpieczenie OC Członków Zarządu g. VAT n. k. u. p. h. odpisy aktualizujące należności i. odpisy aktualizujące odsetki j. koszty działalności leśnej k. podatek leśny l. koszty badań SANEPID-u dotyczące złej jakości wody ł. odsetki budżetowe m. zarachowane koszty komorniczo-sądowe i służebności przesyłu n. bezosobowy fundusz płac za 2015r. wypłacony w 2016r. RAZEM	257 557,- 2 200,- 200,- 31 909,11 3 252,- 4 070,- 10 100,07 34 703,91 18 533,28 27 299,96 1 012,- 953,10 225,85 13 483,82 2 179,09 407 679,19
3	Przychody niestanowiące przychodu podatkowego a. zarachowane odsetki od należności b. przychody nie podatkowe, rozwiązane rezerwy n. k. u. p. c. przychody z działalności leśnej RAZEM	- 944,29 35 292,22 3 834,20 38 182,13
4	Doliczenia do przychodów podatkowych a. Umowy nieodpłatnego użyczenia i ustanowienia służebności dla przyłączy wodociągowych. b. Faktury wystawione w 2016r. z okresem rozliczeniowym do 31.12.2015r. c. przychód z umorzenia pożyczki RAZEM	71 677,74 617,91 302 062,74 374 358,39
5	Podstawa opodatkowania / 1+2-3+4/	1 205 199,33
6	Podatek 19% / 5*19%/ zaokrąglenie do pełnych zł	228 988,-
7	Wynik finansowy netto po opodatkowaniu / 1-6 /	232 355,88

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych w przypadku jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym.

Spółka sporządza rachunek porównawczy zysków i strat.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz kapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Spółka w 2015r. dokonała wymian przyłączy wodociągowych siłami własnymi w ramach prowadzonej działalności inwestycyjnej o łącznej wartości 736 256,01zł. Ewidencja tej działalności prowadzona jest na kontach obrotów wewnętrznych /790 i 791/.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Poniesione w 2015r. nakłady na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyniosły 8.137.446,70 Planowane na 2016r. nakłady będą wynosiły 7.800.000,-

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

W 2015r. nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

W 2015r. nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

11. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły salda w walutach obcych na 31.12.2015r.

III. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

1. Środki pieniężne na 31.12.2015r. w porównaniu do stanu na 31.12.2014r. zwiększyły się o 947.321,75 i wyniosły na koniec okresu 5.322.310,18 :

w tym:	- kasa	18.224,60
	- rachunki bankowe w BSK O/Ustroń	5.304.086,58

Razem: 5.322.310,18

a/. W części A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:

- w pozycji II. 3. /Odsetki i udziały w zyskach /dywidendy/ Spółka wykazała kwotę 24.427,31 to jest zapłacone w 2015r. głównie odsetki od pożyczki z WFOŚ i GW.

- w pozycji II.4 /Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej/ na kwotę 79.559,05 składają się:

-85.809,04 obroty konta 408-8104 wartość nieumorzona zlikwidowanych sieci

-370 obroty konta 761-01 wartość netto sprzed. i zlikwidowanych śr. trwałych

+6 619,99 obroty konta 760-0101 dochody ze sprzedaży likwidacji środków trwałych

Razem 79.599,05 – strata na działalności inwestycyjnej.

b/. W części B – Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej – w pozycji II 1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych Spółka wykazała kwotę 7.595.364,94 na którą składają się:

Punkt I informacji - aktywa brutto zwiększenia;

+12.718.114,73 zwiększenie wartości konta 010 „Środki trwałe”

+ 18.857,72 zwiększenie wartości konta 020 „Wartości niematerialne prawne

-2.348.632,95 różnica sald /bo i sk/ konta 080 „Środki trwałe w budowie (zwiększenie)

-2.535.008,80 wartość /w części rzeczowej/ aportu wniesion.w 2015r. zwiększ. konta 010

- 257.965,76 różnica sald 202-05 i 304-02 „Rozrach. z dostaw. krajów.” i „Zakupy inwest.”

IV. Informacje o:

- 1/ przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,
- 2/ wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych,
- 3/ pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Ad1. Przeciętne zatrudnienie w 2015r. w WZC wyniosło 288,39 etaty w tym:

- pracownicy umysłowi 92,30
- pracownicy fizyczni 196,09

Ad2. Wynagrodzenie Zarządu za 2015r. wyniosło 486.740,01 ,a wynagrodzenie Rady Nadzorczej za ten sam okres wyniosło 212.100,-zł. Zgodnie z umową Spółki i Układem Zbiorowym Pracy w WZC Sp. z o.o. nie są wypłacane nagrody z zysku. Wynagrodzenie firmy audytorskiej zgodnie z zawartą umową nr 29/2015/B z 09.11.2015r. za badanie sprawozdania finansowego za 2015r. wyniosło 8.600,00 netto. Inne wynagrodzenia firm audytorskich nie wystąpiły w 2015r. i w 2016r. w czasie wykonywania czynności badania.

Ad3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych nie wystąpiły.

V. Informacje o :

- 1/ znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- 2/ znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,
- 3/ dokonanych w roku obrotowym zmianach w zasadach (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,
- 4/ danych liczbowych zapewniających porównywalność pozycji sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Ad1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie wystąpiły.

Ad2. Wszystkie zdarzenia dotyczące okresu zostały ujęte w tym okresie.

Ad3. Nie zmieniono w 2015r. zasad polityki rachunkowości w części dotyczącej porównywalności lat 2014 -2013. Zmiana ZPK wraz z polityką rachunkowości nastąpiła od 01.01.2011r. w związku z wprowadzeniem korekt porządkowych i uzupełniających.

Ad4. WZC przyjęte zasady rachunkowości stosuje w sposób ciągły zapewniając porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

VI. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Wspólne przedsięwzięcia, transakcje powiązane, udziały w obcych jednostkach nie występują, WZC nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

VII. Dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki z inną firmą.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany organizacyjne związane z łączeniem, nabyciem innych jednostek.

VIII. Inne informacje dotyczące 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, opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności. Należy wymienić inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zagrożenia działalności WZC, nie przewiduje się aby mogły wystąpić jakiegokolwiek zagrożenia również w kolejnych latach
Nie występują inne uwarunkowania jak te ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2015r., które ukształtowały prezentowany wynik finansowy.

Ustroń, dnia 3.03.2016r.

Zarząd WZC Sp. z o.o.

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Techniczny
Główny Księgowy
mgr Tadeusz Kubiś

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Techniczny
Naczelny Inżynier
mgr inż. Piotr Kąkolka

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Główny
inż. Janusz Stęć
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZBADANO I WYDANO OPINIĘ
Biegły rewident
nr 145
Szymon Jaran