

**UCHWAŁA NR XVI/92/2015
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU**

z dnia 30 listopada 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf cen i stawek opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Toszek oraz ustalenia wysokości dopłaty do taryfy za odprowadzenie ścieków na rok 2016

Na podstawie art.18, ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) oraz na podstawie art. 24 ust.1,5,6 i 10 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015, poz. 139)

**Rada Miejska w Toszku
uchwala, co następuje**

§ 1.

Na wniosek Remondis Aqua Toszek Spółka z o.o. w Toszku zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Toszek, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się dopłatę dla niżej wymienionych grup taryfowych z zakresu zbiorowego odprowadzenia ścieków w wysokości:

- 1) **Grupa 1** gospodarstwa domowe/odbiorcy indywidualni **brutto 3,00 zł/m3** (tj. 2,78 zł netto + 8% VAT),
- 2) **Grupa 2** pozostali odbiorcy (użyteczność publiczna, przemysł, handel, usługi) **brutto 0,00 zł/m3** (tj. 0,00 zł netto + 8% VAT).

§ 3.

Dopłata pokryta będzie z dochodów własnych budżetu gminy.

§ 4.

Sposób rozliczenia dopłaty zostanie określony w odrębnej umowie.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Toszka.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2016 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Toszku

Krzysztof Klonek

TOSZEK, 22 PAŹDZIERNIKA 2015 R.

REMONDIS Aqua Toszek Sp. z o.o.
ul. Górnośląska 2
44-180 Toszek

Załącznik do Uchwały Nr XVI/92/2015

Rady Miejskiej w Toszku

z dnia 30 listopada 2015 r.

Rada Miejska w Toszku
za pośrednictwem
Burmistrza Toszka
ul. B. Chrobrego 2
44-180 Toszek

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

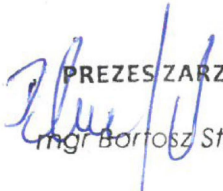
REMONDIS Aqua Toszek Sp. z o.o. przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.

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

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Toszek.

PROKURENT

Urszula Pietrowska


PREZES ZARZĄDU
mgr Bartosz Straszak

Załączniki:

- 1) Taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków
- 2) Uzasadnienie wniosku taryfowego

REMONDIS Aqua Toszek Sp. z o.o.

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

obowiązująca na terenie Gminy Miasta Toszek
na okres
od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.

Spis treści:

Taryfa. Informacje ogólne	2
.....	
1. Rodzaje prowadzonej działalności	2
.....	
2. Rodzaj i struktura taryfy	3
.....	
3. Taryfowe grupy odbiorców usług	3
.....	
4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat	4
.....	
5. Warunki rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków	6
.....	
6. Warunki stosowania cen i stawek opłat	7
.....	

Taryfa. Informacje ogólne.

REMONDIS Aqua Toszek Sp. z o.o., zwany dalej Spółką, przedstawia wniosek taryfowy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym propozycję cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, obowiązujące na terenie Gminy Miasta Toszek na okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.

Taryfa określa także warunki stosowania cen i stawek opłat.

Wniosek o zatwierdzenie taryf wraz ze wszystkimi obligatoryjnymi załącznikami został opracowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 139), zwanej dalej ustawą, oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127 poz. 886), zwanego dalej rozporządzeniem. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociagowych i kanalizacyjnych świadczonych przez Spółkę na terenie jej działania z wyłączeniem wód opadowych i roztopowych odprowadzanych kanalizacją deszczową, ponieważ Spółka w ramach prowadzonej działalności nie realizuje zadań z zakresu gospodarki ściekami opadowymi i kanalizacją deszczową, odbiorców hurtowych, oraz odbiorców dostarczających nieczystości płynne z terenów nieskanalizowanych.

Niniejsza taryfa zawiera opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociagowo-kanalizacyjnych, będących w posiadaniu Spółki.

Zgodnie z art. 22 ustawy taryfa obejmuje także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych.

1. Rodzaje prowadzonej działalności.

Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Toszek.

Przedmiot działania Spółki – w zakresie objętym ustawą – stanowi:

- dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę - ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody za pomocą urządzeń wodociagowych usługobiorcom, z którymi zawarto umowę – PKWiU: 36.00.20 oraz
- dla zbiorowego odprowadzanie i oczyszczanie ścieków za pomocą urządzeń kanalizacyjnych usługobiorcom, z którymi zawarto umowę – PKWiU: 37.00.11.

Spółka prowadzi działalność za pomocą urządzeń wodociagowych i urządzeń

kanalizacyjnych będących w jej posiadaniu, tj. stanowiących własność Spółki i dzierżawionych od Gminy Miasta Toszek.

Działalność zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków Spółka prowadzi na podstawie udzielonego zezwolenia wydanego przez Burmistrza Toszka w formie Decyzji nr GK-6431/01/2003 z dnia 19.11.2003 r.

Poza gospodarką wodociągowo-kanalizacyjną Spółka prowadzi także inną działalność gospodarczą, niebędącą przedmiotem wniosku taryfowego. Koszty pozostałej działalności nie obciążają kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków.

2. Rodzaj i struktura taryfy.

Spółka przedkłada taryfę:

- **niejednolitą wieloczonową** w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę, składającą się z jednolitej ceny za m³ dostarczonej wody i różnych stawek opłat abonamentowych na odbiorcę na okres rozliczeniowy w poszczególnych grupach odbiorców usług,
- **jednolitą jednoczonową** w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków składającą się wyłącznie z jednakowych cen za m³ odprowadzonych ścieków,
- **stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych**, będących w posiadaniu Spółki. Stawka tej opłaty ustalana jest na podstawie kosztów przeprowadzenia prób technicznych i nadzoru nad robotami przyłączeniowymi związanymi z przyłączem wybudowanym przez Odbiorcę usług,

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Taryfowe grupy odbiorców obejmują odbiorców wyodrębnionych na podstawie analizy sposobu wykorzystania wody lub odprowadzania ścieków, a także na podstawie sposobu rozliczeń za świadczone usługi.

Uwzględniając powyższe, w **zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę** wyłoniono trzy taryfowe grupy odbiorców usług:

Grupa W1. Gospodarstwa domowe rozliczane według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 2,5 \text{ m}^3/\text{h}$,

Grupa W2. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 2,5 \text{ m}^3/\text{h}$,

Grupa W3. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 6 \text{ m}^3/\text{h}$,

Grupa W4. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 20 \text{ m}^3/\text{h}$,

Grupa W5. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 50 \text{ m}^3/\text{h}$.

W zakresie działalności **zbiorowego odprowadzania ścieków** wyłoniono dwie taryfowe grupy odbiorców usług:

Grupa K1. Gospodarstwa domowe, właściciele i zarządcy budynków, wspólnoty mieszkaniowe, spółdzielnie mieszkaniowe,

Grupa K2. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego odprowadzania ścieków.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

Tabela 1

Wysokość cen i stawek opłat dotycząca zbiorowego zaopatrzenia w wodę w okresie obowiązywania taryf - od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. (w złotych):

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena zł/m ³		Stawka opłaty abonamentowej zł/punkt poboru/okres rozliczeniowy	
		netto	brutto	netto	brutto
0	1	2	3	4	5
1	Grupa W1. Gospodarstwa domowe rozliczane według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 2,5 \text{ m}^3/\text{h}$	4,69	5,07	4,70	5,08
2	Grupa W2. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 2,5 \text{ m}^3/\text{h}$	4,69	5,07	4,70	5,08
3	Grupa W3. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 6 \text{ m}^3/\text{h}$	4,69	5,07	10,20	11,02
4	Grupa W4. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 20 \text{ m}^3/\text{h}$	4,69	5,07	22,31	24,09

5	Grupa W5. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę rozliczani według wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza $Q_n - 50 \text{ m}^3/\text{h}$	4,69	5,07	42,11	45,48
---	--	------	------	-------	-------

Tabela 2

Wysokość cen i stawek opłat dotycząca zbiorowego odprowadzania ścieków w okresie obowiązywania taryf - od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. (w złotych):

Lp	Taryfowa grupa odbiorców	Cena zł/m ³	
		netto	brutto
0	1	2	3
1	Grupa K1. Gospodarstwa domowe, właściciele i zarządcy budynków, wspólnoty mieszkaniowe, spółdzielnie mieszkaniowe	8,81	9,51
2	Grupa K2. Pozostali odbiorcy usług zbiorowego odprowadzania ścieków	8,81	9,51

* Do cen i stawek opłat netto, określonych w kolumnie 3 i 5 w tabeli 1 i w kolumnie 3 w tabeli 2 doliczono obowiązujący podatek od towarów i usług (VAT), zgodnie z § 2 pkt 9-11 rozporządzenia.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami stawka podatku VAT wynosi 8%.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z:

- ceny wyrażonej w zł/m³ dostarczonej wody,
- stawki opłaty abonamentowej, płaconej za każdy okres rozliczeniowy bez względu na faktyczną ilość pobranej wody. Stawka opłaty abonamentowej wyrażona jest w zł/odbiorcę/okres rozliczeniowy. Stawka opłaty abonamentowej dotyczy każdej nieruchomości wyposażonej w wodomierz główny, bez względu na to, że kilka nieruchomości jest w posiadaniu jednego odbiorcy usług.

Stawka opłaty abonamentowej skalkulowana została na podstawie:

- 1 kosztów utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych,
- 1) kosztów odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego,

2) kosztów rozliczenia należności za wodę.

W przypadku zbiorowego odprowadzania ścieków rozliczenia z odbiorcami usług dokonywane będą wyłącznie na podstawie:

- ceny wyrażonej w zł/m³ odprowadzonych ścieków.

Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych

Tabela 3

Wysokość stawki opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych w okresie obowiązywania taryf - od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. (w złotych):

Lp	Wyszczególnienie	stawka		Jednostka miary
		netto	brutto	
0	1	2	3	4
1	stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych	176,20	216,73	zł/przyłączenie

Powyższe stawki zawierają koszty przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług, zgodnie z § 5 pkt 7 rozporządzenia.

Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych, będących w posiadaniu Spółki, wyrażona jest w złotych za przyłączenie. Opłata ta pobierana jest jednorazowo za przyłączenie i wynika ona z bezpośrednich kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wodociągowo-kanalizacyjnego wybudowanego przez odbiorcę usług.

5. Warunki rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są na podstawie określonych w taryfie cen i stawek opłat oraz ilości dostarczonej wody i odprowadzanych ścieków.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym świadczone były usługi.

Opłata abonamentowa regulowana jest przez Odbiorcę usług niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę w okresie rozliczeniowym.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie.

Ilość wody dostarczonej do nieruchomości wyposażonych w wodomierze główne ustala się na podstawie ich wskazań. W przypadku braku wodomierza głównego, ilość dostarczonej wody

ustala się w oparciu o przepisy dotyczące przeciętnych norm zużycia wody, ustalane na podstawie rozporządzenia o którym mowa w art. 27 ustawy.

Ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. W przypadku braku urządzenia pomiarowego ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego, jako ilość równą dostarczonej wody.

W przypadku świadczenia wyłącznie usługi odprowadzania ścieków oraz w przypadku braku urządzenia pomiarowego, ilość odprowadzonych ścieków ustala się zgodnie z przepisami dotyczącymi przeciętnych norm zużycia wody, a przypadku braku odniesienia w tych normach jako równą ilości ścieków określonej w umowie.

Ilość odprowadzonych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami usług, którzy na własny koszt zainstalowali wodomierz dodatkowy, ustalana jest w wysokości różnicy odczytów wodomierza głównego i dodatkowego.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3-ech miesięcy przed stwierdzeniem nieprawidłowości działania 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 nieprawidłowego działania wodomierza.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków. Zobowiązana jest do zapewnienia ciągłości dostaw odpowiedniej jakości i ilości wody oraz niezawodnego odprowadzania ścieków, mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań z zakresu ochrony środowiska a także optymalizację kosztów.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, wody przeznaczonej na cele usługowo – handlowe i odbiorców przemysłowych. Stąd brak możliwości zróżnicowania kosztów dostarczanych m³ wody dla poszczególnych grup odbiorców.

Zostały utrzymane stałe stawki opłat abonamentowych dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę. Przy określaniu stawek opłat abonamentowych uwzględniono zróżnicowane koszty związane z różnym zapotrzebowaniem na usługi zbiorowego zaopatrzenia w wodę, związane z ponoszeniem przez Zakład różnych kosztów gotowości do świadczenia usług wodociągowych.

W zakresie zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków, koszty całkowite alokowano na taryfowe grupy odbiorców usług udziałem rocznej sprzedaży ścieków w danej grupie do sprzedaży ścieków ogółem.

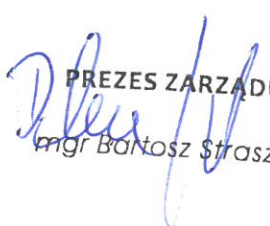
6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w Taryfie ceny i opłaty 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 i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w obowiązującym „Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków” uchwalonym przez Radę Miejską w Toszku uchwałą nr XXXV/356/2006 z dnia 18 kwietnia 2006 r.

Spółka realizuje wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi określone w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 19.11.2002 r. w sprawie wymagań dotyczących jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. Nr 203, poz. 1718).

PROKURENT

Urszula Pietrowska

PREZES ZARZĄDU

mgr Bartosz Straszak

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.

1.1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia

Przedmiot działania, w zakresie objętym niniejszym wnioskiem, stanowi zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, za pomocą urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, będących w posiadaniu Spółki.

Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Toszek. Ogólna planowana ilość dostarczonej wody wynosi 296.787 m³, a odebranych i oczyszczonych ścieków wynosi 153.328 m³.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociagowo-kanalizacyjnych charakteryzuje się malejącą liczbą odbiorców usług i równoczesnym niewielkim spadku ilości pobieranej wody i odprowadzanych ścieków.

Poza zakresem objętym ustawą, Spółka prowadzi także inną działalność, której koszty rozliczane są w ewidencji księgowej oddzielnie i nie obciążają kosztów działalności wodociagowo-kanalizacyjnej.

1.2. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę

Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosowane są przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów wynikających z obowiązujących przepisów prawa.

Celem Spółki jest stała poprawa jakości usług, pozwalająca na szybkie reagowanie i likwidację zakłóceń procesów produkcyjnych, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych.

Wprowadzane taryfy umożliwiają w roku ich obowiązywania na prowadzenie bieżących modernizacji i remontów urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, co wpłynie na niezmienną jakość świadczonych usług.

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

W roku obowiązywania nowych taryf wprowadzono nowe metody alokacji kosztów związane z kalkulacją opłaty abonamentowej dla odbiorców usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę. Przy określaniu stawek opłat abonamentowych uwzględniono zróżnicowane koszty związane z różnym zapotrzebowaniem na usługi zbiorowego zaopatrzenia w wodę, związane z ponoszeniem przez Spółkę różnych kosztów gotowości do świadczenia usług wodociagowych. Dzięki takiej konstrukcji taryfy koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych obciążają odbiorców usług proporcjonalnie do wielkości ponoszonych przez Spółkę kosztów gotowości w poszczególnych grupach odbiorców usług.

Istniejące metody alokacji kosztów związane są bezpośrednio ze strukturą organizacyjną w Spółce, jak również z lokalnym rynkiem, na którym usługi są świadczone.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyodrębniono pięć taryfowych grup odbiorców usług, dla których prowadzona jest sprzedaż wody bezpośrednia jak i pośrednia, obejmująca: zarówno gospodarstwa domowe (budynki mieszkalne jednorodzinne, wielorodzinne) odbiorców usługowych, użyteczności publicznej, handlowych jak również przemysłowych. W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyodrębniono dwie taryfowe grupy odbiorców usług.

Korzyści ekonomiczne zarówno dla Spółki jak i dla wszystkich odbiorców usług wodociągowych i kanalizacyjnych przyniesie dalsze stosowanie opłaty abonamentowej dla działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę. Dzięki funkcjonowaniu tej opłaty część kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych obciąża również tych odbiorców, którzy chcą mieć czynne przyłącza cały rok, a nie zużywają wody ciągle lub zużywają ją w niewielkiej ilości. Ponadto ponoszone przez Spółkę koszty odczytu i rozliczenia obciążają bezpośrednio tych odbiorców, których dotyczą. Stawki opłat abonamentowych ustalane są w oparciu o koszty utrzymania w gotowości do świadczenia usług wodociągowych, koszty odczytu i koszty rozliczenia.

Ceny zaproponowane w taryfach na 2016 rok w porównaniu z obecnie obowiązującymi w przypadku zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków pozostają na niezmiennym poziomie i wyniosły będą:

- cena płacona za 1 m³ wody w grupie taryfowej W1 – W5 - 4,69 zł./m³ netto,
- cena płacona za 1 m³ ścieków w obydwu taryfowych grupach odbiorców usług - 8,81 zł./m³ netto,
- stawki opłaty abonamentowej dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę w grupie taryfowej W1 i W2 - 4,70 zł/odbiorcę/okres rozliczeniowy netto,
- stawki opłaty abonamentowej dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę w grupie taryfowej W3 - 10,20 zł/odbiorcę/okres rozliczeniowy netto,
- stawki opłaty abonamentowej dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę w grupie taryfowej W4 - 22,31 zł/odbiorcę/okres rozliczeniowy netto,
- stawki opłaty abonamentowej dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę w grupie taryfowej W5 - 42,11 zł/odbiorcę/okres rozliczeniowy netto.

Na takie ukształtowanie się poziomu cen i stawek opłat rzutują koszty ponoszone przez Spółkę.

1.4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Prognoza sprzedaży

Do prognozy sprzedaży na rok obowiązywania nowych taryf zastosowano zgodnie z § 15 ust. 3 rozporządzenia zweryfikowaną ilość świadczonych usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę

i zbiorowego odprowadzania ścieków w roku obrachunkowym poprzedzającym rok planowanego wprowadzenia taryf. Plany wynikają z dokonanych analiz Spółki odnośnie sprzedaży wody i ścieków.

Koszty działalności

Proponowane ceny i stawki opłat mają na celu wyłącznie pokrycie kosztów funkcjonowania Spółki.

Przy ustalaniu taryf na 2016 r. podstawę stanowiły dane ewidencji księgowej dotyczące okresu od dnia 1 września 2014 r. do 31 sierpnia 2015 r.

Amortyzacja

Koszty amortyzacji oszacowano na podstawie stawek zgodnie z przyjętym przez Spółkę planem amortyzacji.

Materiały

Koszty materiałów zaprojektowano z uwzględnieniem kosztów roku obrachunkowego oraz średniorocznego wskaźnika cen produkcji sprzedanej przemysłu zapisanego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016 w wysokości 1,4 %.

Zakup wody

Wielkość zapotrzebowania oraz planowane ceny i stawki opłat przedstawia załącznik dot.: „Informacje o ilości i cenie za zakup wody przez REMONDIS Aqua Toszek Sp. z o.o.”.

Energia elektryczna

Energia elektryczna, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię oraz aktualnie obowiązującej ceny na te usługi.

Usługi obce

Koszty usług obcych zaprojektowano wg planowanego zapotrzebowania na te usługi oraz cen i stawek opłat wynikających z umów.

Podatki i opłaty

Ustalając taryfę przyjęto stawki podatków i opłat planowane przez Gminę na rok obowiązywania taryfy.

Opłata za korzystanie ze środowiska obliczona została w wysokości przewidywanego wydobycia wody i odprowadzonych ścieków oraz obowiązujących stawek opłat.

Wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników:

Wysokość kosztów wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników zaplanowano na podstawie kosztów roku obrachunkowego. Podwyższono je o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zapisany w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016 w wysokości 1,7 %.

Pozostałe koszty

Inne kategorie kosztów zaplanowane zostały na poziomie poniesienia ich w roku

obrachunkowym.

Pozostałe składniki niezbędnych przychodów:

- spłaty rat kapitałowych ponad wartość amortyzacji lub umorzenia wyniosą w roku obowiązywania nowych taryf w przypadku wody 20.766 zł a w przypadku ścieków 24.280 zł,
- spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację inwestycji zaplanowane są na rok obowiązywania nowych taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków w wysokości 36.000 zł,
- należności nieregularne, w roku obrachunkowym w Spółce nie występowały i nie planuje się ich w roku obowiązywania nowych taryf.

Marża zysku

Zgodnie z zawartą umową zaplanowano na rok obowiązywania nowych taryf marżę zysku w wysokości 10%.

Nie załączono do niniejszego uzasadnienia:

Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych, gdyż Spółka nie planuje budowy urządzeń wodociągowych, co jest zgodne z § 19 ust. 3 pkt 2 rozporządzenia w związku z art. 21 ust. 7 ustawy, gdyż obowiązek opracowania planu i załączenia go do uzasadnienia wniosku taryfowego nie dotyczy przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych, które nie planują budowy urządzeń wodociągowych lub urządzeń kanalizacyjnych.

Zaproponowana na rok 2016 taryfa umożliwi Spółce pozyskanie środków na bieżącą eksploatację i utrzymanie urządzeń wodociągowo kanalizacyjnych oraz ich odtworzenie. Ponadto odpisy amortyzacyjne przyspieszą rozwój usług wodociągowo-kanalizacyjnych dzięki stworzeniu warunków do zwiększania inwestycji w tym sektorze oraz zatrzyma postępującą dekapitalizację tych urządzeń.

W związku z powyższym Zarząd Spółki wnioskuje o zatwierdzenie przedstawionych taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, gdyż ich stosowanie w wymienionym okresie jest w pełni uzasadnione.

PROKURENT

Urszula Pietrowska

PREZES ZARZĄDU

mgr Bartosz Straszak

Załączniki:

- 1) Sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy – 2014
- 2) Informacja o ilości i cenie za zakup wody przez REMONDIS Aqua Toszek Sp. z o.o.

3) Tabele od A do H, będące szczegółową kalkulacją cen i stawek opłat

PROKURENT

Urszula Pietrowska

PREZES ZARZĄDU

mgr Bartosz Straszak

WPROWADZENIE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Niniejsza informacja dotyczy firmy REMONDIS AQUA TOSZEK Sp. z o. o. z siedzibą w Toszku ul. Górnośląska 2.

Nr NIP 969-11-63-412, REGON 276247063

Podstawowym przedmiotem działalności zakładu są:

- dostawa i rozprowadzanie wody
- usługi w zakresie kanalizacji i odprowadzania ścieków
- usługi wywozu nieczystości
- usługi w zakresie administrowania budynkami mieszkalnymi
- usługi w zakresie oczyszczania miasta
- usługi w zakresie utrzymania zieleni miejskiej
- usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg
- pozostałe usługi (budowlane, budowa i utrzymanie dróg, usługi malarskie itp.)

Firma działa od 25.11.1998r. pod nazwą Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Toszku Sp. z o.o. i została zarejestrowana pod nr RHB 15939 VIII Ns. Rej. H. 3053/98/r w Sądzie Rejonowym w Katowicach wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy a od 04.09.2001r. wpisany do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000041083 w Sądzie Rejonowym w Gliwicach wydział X Gospodarczy.

Dnia 14.11.2007r. Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do rejestru w przedmiocie zmiany nazwy Spółki Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Toszku Sp. z o.o. na REMONDIS AQUA TOSZEK Sp. z o. o.

Aktywa i pasywa zostały wycenione według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości.

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez jednostkę działalności gospodarczej i obejmuje okres od 01.01.2014r. - 31.12.2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

WICEPREZES

Mariusz Łozowski

PREZES ZARZĄDU

Bartosz Straszak

Toszek, dnia 28.02.2015r.

PREZES ZARZĄDU

mgr Bartosz Straszak

PROKURENT

Urszula Pietrowska

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	31.12.2014r.	31.12.2013r.		31.12.2014r.	31.12.2013r.
A. Aktywa trwałe	6 774 371,90	6 758 742,08	A. Kapitał (fundusz) własny	6 516 461,51	5 740 871,89
I. Wartości niematerialne i prawne	1 672,54	3 105,70	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 910 000,00	4 910 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 672,54	3 105,70	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	393 381,97	393 381,97
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 772 400,17	6 755 636,38	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	6 349 233,99	6 755 636,38	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	422 983,75	422 983,75	VIII. Zysk (strata) netto	1 213 079,54	437 489,92
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 352 335,28	5 637 962,42	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	465 745,73	632 769,82	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 176 454,06	2 645 971,06
d) środki transportu	108 169,23	60 436,89	I. Rezerwy na zobowiązania	221 846,00	178 338,00
e) inne środki trwałe	0,00	1 483,50	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	423 166,18		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	77 646,00	66 338,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	77 646,00	66 338,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	144 200,00	112 000,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	144 200,00	112 000,00
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	961 996,66	1 350 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	961 996,66	1 350 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	925 865,00	1 350 000,00
- udziały lub akcje			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne	36 131,66	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	992 611,40	1 117 633,06
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywne finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	942 472,58	1 065 864,18
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	299,19	0,00	a) kredyty i pożyczki	234 200,00	450 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	299,19		c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	1 918 543,67	1 628 100,87	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	287 755,57	284 021,11
I. Zapasy	53 424,15	58 795,61	- do 12 miesięcy	287 755,57	284 021,11
1. Materiały	53 424,15	58 795,61	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane od dostawcy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	308 966,08	187 037,06
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	39 739,91	38 241,83
II. Należności krótkoterminowe	819 047,49	925 365,24	i) inne	71 811,02	106 564,18
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	50 138,82	51 768,88
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	819 047,49	925 365,24	- krótkoterminowe		
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	758 105,44	887 177,69			
- do 12 miesięcy	758 105,44	887 177,69			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	19 366,00				
c) inne	41 576,05	38 187,55			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 023 793,74	604 585,30			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 023 793,74	604 585,30			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 023 793,74	604 585,30			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	104 527,64	76 489,80			
- inne środki pieniężne	919 266,10	528 095,50			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 278,29	39 354,72			
AKTYWA RAZEM	8 692 915,57	8 386 842,95	PASYWA RAZEM	8 692 915,57	8 386 842,95

Toszek, dnia 28.02.2015r.

28.02.2015r.

Pietrowska Urszula

Bartosz Straszak

Mariusz Łozowski

Podpis sporządzającego

Prezes Zarządu

V-ce Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

PROKURENT

Bartosz Straszak
Urszula Pietrowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

REGON: 276247063

Sporządzony na dzień 31.12.2014 roku
(wariant porównawczy)

	2014r. bieżący rok obrotowy	2013r. poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 329 886,06	4 895 367,58
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 353 637,10	4 794 811,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-60 665,36	- 88 160,93
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 292,10	740,05
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31 622,22	187 977,46
B. Koszty działalności operacyjnej	4 671 060,43	4 337 038,48
I. Amortyzacja	546 365,78	571 571,01
II. Zużycie materiałów i energii	967 208,97	1 015 913,18
III. Usługi obce	1 200 405,20	774 879,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	305 337,54	284 074,05
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 279 603,88	1 226 313,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	309 808,99	291 207,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 952,75	31 430,11
VIII. Wartość sprzedanych produktów i materiałów	25 377,32	141 649,48
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	658 825,63	558 329,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	912 099,89	108 765,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	912 099,89	108 765,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	45 797,55	62 264,16
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 623,65	25 794,26
III. Inne koszty operacyjne	12 173,90	36 469,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 525 127,97	604 830,88
G. Przychody finansowe	23 656,19	31 371,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	23 656,03	26 378,64
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,16	4 992,52
H. Koszty finansowe	37 471,62	71 934,12
I. Odsetki, w tym:	37 471,62	71 934,12
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja z wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 511 312,54	564 267,92
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 511 312,54	564 267,92
L. Podatek dochodowy	298 233,00	126 778,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Odroczony podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (K - L - M+N)	1 213 079,54	437 489,92

Sporządzono w Toszku, dnia 28.02.2015r.

Pietrowska Urszula

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającego)

28.02.2015r.

(data)

Bartosz Straszak

Mariusz Łozowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU

PROKURENT

mgr Bartosz Straszak

Urszula Pietrowska

Część I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Aktywa i pasywa Spółki wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są wg cen nabycia i ujęte w bilansie w wartościach netto,

- za środki trwałe uważa się przedmioty o cenie jednostkowej powyżej 3.500 tys. zł.

Środki trwałe zakupione przed 01.01.2000r. amortyzowane i umarzane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w Zarządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997r. (Dz.U. nr.7 poz. 34) w sprawie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe nowo zakupione amortyzowane i umarzane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (Dz.U. 1993r. nr 106 poz. 482 z późniejszymi zmianami) .

Amortyzacja następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został oddany do użytkowania .

Do środków trwałych prowadzona jest ewidencja w książce inwentarzowej.

- Za środki trwałe niskiej wartości uważa się przedmioty o cenie jednostkowej od 500,00 zł do 3.500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 500,00 zł do 1 500,00 zł, odpisuje się w całości w momencie zakupu w ciężar kosztów na konto 411- materiały. Ewidencję prowadzi się pozabilansowo w książce wyposażenia.

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł wprowadza się do prowadzonej ewidencji środków trwałych i odpisuje jednorazowo w momencie zakupu w ciężar kosztów na konto 401 – amortyzacja.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 500 zł odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w momencie zakupu.

- wycena rzeczowych składników majątku obrotowego tj. materiałów nabytych w celu zużycia na własne potrzeby odbywa się według cen nabycia lub zakupu .

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania

W 2014 roku nie dokonano zmian w metodzie księgowania.

Księgi handlowe prowadzone są od 01.01.2000 r. przy użyciu komputera. Programy zakupione od: Zakładu Elektroniki, Informatyki i Organizacji ELINOR s. c., z siedzibą w Gliwicach przy ul. Barlickiego 1.

Od 2012 roku właścicielem programu jest firma BZM-SOFT Zbigniew Mróz.

Wykaz programów:

- system finansowo – księgowy – księga główna,
- system finansowo – księgowy – rejestry VAT.

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.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wielkości przedstawione w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku obrotowego z rokiem poprzednim.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniach finansowych.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

W 2014r. nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia z lat ubiegłych.

7. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

Nie wystąpiły.

8. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W 2014 roku nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi

9. 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 wystąpiły.

10. 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 wystąpiły.

 PREZES ZARZĄDU
marcin Bartosz Straszak

 PROKURENT
Urszula Piętrowska

Część II

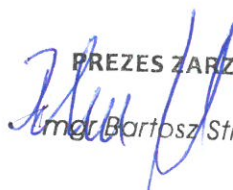
1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zestawienie zmian odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych

Powyższe dane przedstawione są w formie tabelarycznej:

- rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa (tabela nr 1),
- rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne – umorzenia (tabela nr 2) i wartość netto (tabela nr 3).

**Tabela nr 1 Rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne
- wartość początkowa**

L. p.	Składniki majątku trwałego	Bilans otwarcia na 01.01.2014r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2014r.
I	ŚRODKI TRWAŁE	11 164 115,91	140 579,07	73 760,74	11 230 934,24
1.	Grunty	461 629,75	-	-	461 629,75
2.	Budynki i budowle	8 211 971,83	71 743,49	3 875,14	8 279 840,18
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 591 018,10	1 852,84	23 282,92	1 569 588,02
4.	Środki transportu	789 162,25	361,70	-	789 523,95
	Środki transportu- leasing	33 126,02	66 621,04	33 126,02	66 621,04
5.	Pozostałe środki trwałe	77 207,96	-	13 476,66	63 731,30
II	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0,00	497 124,21	73 958,03	423 166,18
III	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	162 610,40	-	590,00	162 020,40
	RAZEM I, II, III	11 326 726,31	637 703,28	148 308,77	11 816 120,82

 **PREZES ZARZĄDU**
Marcin Bartosz Straszak

 **PROKURENT**
Urszula Pietrowska

Tabela nr 2 **Umorzenie środków trwałych oraz WNiP**

Lp.	SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO	BILANS OTWARCIA NA 01.01.2014r.	UMORZENIE ZA 2014r.	ZMNIJSZENIE (-) / ZWIĘKSZENIE (+)	BILANS ZAMKNIĘCIA NA 31.12.2014r.
I	ŚRODKI TRWAŁE	4 408 479,53	544 932,62	71 711,90	4 881 700,25
1.	Grunty	38 646,00	-	-	38 646,00
2.	Budynki i budowle	2 574 009,41	355 646,18	- 2 150,69	2 927 504,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	958 248,28	168 876,93	- 23 282,92	1 103 842,29
4.	Środki transportu środki transportu leasing	731 861,30	16 114,46	-	747 975,76
		29 990,08	2 811,55	- 32 801,63	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe	75 724,46	1 483,50	- 13 476,66	63 731,30
II	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	159 504,70	1 433,16	- 590,00	160 347,86
RAZEM POZYCJE:I i II		4 567 984,23	546 365,78	72 301,90	5 042 048,11

Tabela nr 3 **Rzeczowy majątek trwały, wartości niematerialne i prawne - wartość netto**

Lp.	SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO	Wartość brutto środków trwałych i WNiP na 31.12.2014r.	Umorzenie środków trwałych i WNiP na 31.12.2014r.	Wartość netto środków trwałych i WNiP na 31.12.2014r.
I	ŚRODKI TRWAŁE	11 230 934,24	4 881 700,25	6 349 233,99
1.	Grunty	461 629,75	38 646,00	422 983,75
2.	Budynki i budowle	8 279 840,18	2 927 504,90	5 352 335,28
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 569 588,02	1 103 842,29	465 745,73
4.	Środki transportu środki transportu leasing	789 523,95	747 975,76	41 548,19
		66 621,04	0,00	66 621,04
5.	Pozostałe środki trwałe	63 731,30	63 731,30	0,00
II	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	162 020,40	160 347,86	1 672,54
RAZEM POZYCJE:I i II		11 392 954,64	5 042 048,11	6 350 906,53

PREZES ZARZĄDU
mgr Bartosz Straszak

PROKURENT
Urszula Pietrowska

Pozycję nr II tabeli nr 1 stanowią środki trwałe w budowie a mianowicie:

- Kwota 117 022,20 oczyszczalnia ścieków w Paczynie - Całkowita wartość inwestycji 475 000,00 zł z czego 380 000,00 zł stanowi pożyczka nr 310/2014/79/OW/ok/P zaciągnięta w WFOŚiGW w Katowicach.
- Kwota 306 143,98 – Wodociąg FI 315 w ciągu ul. Gliwickiej – całkowita wartość inwestycji 418 000,00 zł w tym 320 000,00 zł stanowi pożyczka nr 307/2014/79/GW/ZW/P zaciągnięta w WFOŚiGW w Katowicach.

Nakłady własne na wytworzenie środków trwałych wyniosły 73 958,03 zł.

Planowane nakłady na zakup środków trwałych na rok następny 500 000,00 zł.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wieczyste użytkowanie gruntu zostało zamortyzowane w poprzednich okresach i jego wartość bilansowa wynosi zero.

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

Spółka użytkuje odpłatnie na podstawie umowy dzierżawy zawartej z Gminą Toszek środki trwałe związane ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i odprowadzaniem ścieków o wartości **6 082 036,99 zł** oraz nieodpłatnie na podstawie umowy użyczenia sieci kanalizacyjnej Sarnów – Toszek - Oracze o wartości 6 358 418,13zł. Umorzenia nalicza właściciel Gmina Toszek.

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziału.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4 910 000,00 zł co stanowi 9820 udziałów po 500,00 zł każdy. Własność udziałów przedstawia się następująco:

- 4910 – udziałów o wartości 2 455 000,00 zł (50,00%) – właściciel Gmina Miasto Toszek
- 4910 – udziałów o wartości 2 455 000,00 zł (50,00%) – Właściciel REMONDIS AQUA Sp. z o. o. WARSZAWA

5. Stan na początek roku obrotowego oraz stan końcowy kapitału zapasowego

W 2014r. wartość kapitału zapasowego nie uległa zmianie, ponieważ Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 5/2014 z dnia 26.03.2013r. na kapitał zapasowy przeznaczono kwotę 420 000,00 zł z podziału zysku za 2013r., natomiast zgonie z uchwałą 12/2014 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 26.03.2013r. Wyplacono 420 000,00 zł jako dywidenda dla Wspólników.

Stan kapitału zapasowego przedstawia poniższa tabela.

	B.O. na 01.01.2014r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2014r.
KAPITAŁ ZAPASOWY	393 381,97	420 000,00	420 000,00	393 381,97

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia strat za rok obrotowy

Zysk netto Spółki za rok 2014 wynosi 1 213 079,54 zł.

Zarząd Spółki przedstawi Zwyczajnemu Zgromadzeniu Wspólników projekt uchwały o przeznaczeniu zysku netto za 2014r. na:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 23 079,54 zł

Wyplata dywidendy dla wspólników - zł

Kapitał Zapasowy 1 190 000,00 zł

7. Dane o stanie odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego zwiększenia, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego

Dane o stanie odpisów aktualizujących i ich zmianach w roku 2014 przedstawia tabela.

Tabela nr 4

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności w 2014r.

L.p.	ODPISY AKTUALIZUJĄCE	STAN NA 01.01.14r.	UTWORZONE ODPISY W 2014r.	ROZWIĄZANIE		STAN NA 31.12.2014r.
				ZAPŁATA	UMORZENIE	
1.	20248... ZA 2003r.	2 135,22	-	-	-	2 135,22
2.	20249... ZA 2004r.	1 777,28	-	-	-	1 777,28
3.	20250... ZA 2005r.	703,84	-	-	-	703,84
4.	20251... ZA 2006r.	2 057,50	-	-	-	2 057,50
5.	20252... ZA 2007r.	3 945,07	-	-	-	3 945,07

6.	20253... ZA 2008r.	20 976,01	-	-	-	20 976,01
7.	20254... ZA 2009r.	39 748,63	-	2 181,52	-	27 567,11
8.	20255... ZA 2010r.	4 962,07	-	2 711,85	-	2 250,22
9.	20256... ZA 2011r.	8 664,94	-	1 724,53	-	6 940,41
10.	20257... ZA 2012r.	12 663,00	-	4 575,40	-	8 087,60
11.	20258... ZA 2013r.	25 794,26	-	12 290,91	-	13 503,35
12.	20259... ZA 2014r.	-	23 623,65	-	-	23 623,65
RAZEM:		113 427,82	23 623,65	23 484,21	-	113 567,26

8. Podział zobowiązań wg przewidywanego na dzień bilansowy okresu spłaty do 1 roku, od 1 do 5 lat i ponad 5 lat

Zobowiązania długoterminowe z okresem spłaty od 1 do 5 lat (pasywa bilansu – pkt. B II) dotyczą:

- części pożyczki nr-274/2006 zaciągniętej na budowę oczyszczalni ścieków w Toszku. Spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚ Katowicach przedstawia się następująco:

Spłata w roku 2015 - 234 200,00 zł

Spłata w latach 2016-2017 – 468 365,00 zł

Razem do spłaty w latach 2015-2017 – 702 565,00 zł

- Pożyczki nr 307/2014/79/GW/zw/P zaciągniętej 06.11.2014 w WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie zadania p. n. „Budowa sieci wodociągowej tranzytowej PE Ø 315 wraz z odgałęzieniami w miejscowości Toszek, Pisarzowice ul. Gliwicka”

Kwota pożyczki wynosi 320 000,00zł z czego do 31.12.2014r. WFOŚiGW, przekazał nam stosownie do umowy I ratę w wysokości 260 000,00zł. Spłata tego zobowiązania rozpocznie się od 10.01.2016r.

- Pożyczki nr 310/2014/79/OW/ok/P zaciągniętej 06.11.2014r. w WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie zadania p. n. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Paczynie przy ul. Pniowskiej”

Kwota pożyczki wynosi 380 000,00zł z czego do 31.12.2014 WFOŚiGW przekazał nam stosownie do umowy I ratę w wysokości 197 500,00zł

Spłata tego zobowiązania rozpocznie się od 10.01.2016r.

- Umowa leasingu operacyjnego na samochód VW CADDY FURGON

Spłata w roku 2015 – 18 521,52zł

Spłata w roku 2016 – 18 521,52 zł

PREZES ZARZĄDU
mgr Bartosz Straszak
PROKURENT
Urszula Pietrowska

Splata w roku 2017 – 17 610,14 zł

Zobowiązania krótkoterminowe spłacane są na bieżąco.

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

WFOŚiGW w Katowicach umową nr 22/2014/79/UR/po/U z dnia 23.04.2014 umorzył Spółce część pożyczki 274/2006/79/OW/ok/P w kwocie 809 285,00 zł. W związku z częściową splatą oraz umorzeniem pożyczki WFOŚiGW zezwolił na wykreślenie hipoteki ustanowionej na nieruchomościach stanowiących majątek Spółki zapisanych w księgach wieczystych: KW nr GL1G/00037128/8

KW nr GL1G/00037097/1

KW nr GL1G/00086146/8

KW nr GL1G/00038172/8

KW nr GL1G/00032114/2

KW nr GL1G/00038189/0

KW nr GL1G/00041275/4

KW nr GL1G/00041277/8

KW nr GL1G/00041276/1

KW nr GL1G/00038169/4

KW nr GL1G/00038171/1

WFOŚiGW zrezygnował również z cesji praw z polisy ubezpieczeniowej oraz pełnomocnictwa do dysponowania rachunkiem Spółki, pozostaje poręczenie cywilno – prawne Gminy Toszek oraz oświadczenie pożyczkobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k. p. c. do kwoty 5 307 958,00 zł.

10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

- W celu zabezpieczenia zaciągniętych w 2014r. pożyczek nr 307/2014/79/GW/zw/P na zadanie p. n. „Budowa sieci wodociągowej tranzytowej PE Ø 315 wraz z odgałęzieniami w miejscowości Toszek, Pisarzowice ul. Gliwicka” oraz nr 310/2014/79/OW/ok/P na zadanie p. n. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Paczynie przy ul. Pniowskiej” Spółka zawarła z Orzesko-Knurowskim Bankiem Spółdzielczym Knurów o/Toszek umowę o udzielenie gwarancji bankowej nr 10/TOS/2014/G do wysokości 722 800,00 złotych.

PREZES ZARZĄDU PROKURENT
[Podpis] Urszula Pietrowska
mgr Barbara Straszak

- Spółka udzieliła 36 miesięcznej gwarancji na zainstalowane przydomowe oczyszczalnie ścieków w ilości 4 sztuk.

Na powyższe ewentualne koszty Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 10 000,00 zł
Wobec jednostek powiązanych gwarancje i poręczenia nie wystąpiły.

11. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

Tabela nr 5 Zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych .

Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2014r.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	39 354,72	22 278,29
W tym: - Prenumerata	1 639,89	1 662,11
- Ubezpieczenia majątkowe	6 639,07	6 671,32
- Ubezpieczenia komunikacyjne	4 458,01	4 295,78
- Pozostałe – opłaty za autostradę	60,60	37,50
- Odsetki od leasingu	2 881,06	374,55
- VAT naliczony	23 676,09	9 237,03

12. Należności wewnątrzzakładowe

Należności wewnątrzzakładowe dotyczą należności od pracowników z tytułu pożyczek z ZFŚS i wynoszą na 31.12.2014 r. - 38 900,00 zł.

13. Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych

Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych wynoszą 19 366,00 zł i dotyczą podatku VAT

14. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych

- podatek dochodowy od osób fizycznych
płatny do 20.01.2015r. 12 694,00 zł
płatny do 20.02.2015r. 4 144,00 zł
- podatek VAT płatny do 25.01.2015r. 553,00 zł
- Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska
płatne do 31.03.2015 r. 47 312,00 zł
- Składki ZUS płatne do 15.02.2015r. 25 978,08 zł
- Podatek dochodowy od osób prawnych
- zaliczka za 12/2014 płatna do 20.01.2015r. 7 268,00 zł
- z rozliczenia 2014 roku do 31.03.2015r. 211 017,00 zł

RAZEM: 308 966,08 zł

12

PREZES ZARZĄDU
mgr Bartosz Straszak
PROKURENT
Urszula Pietrowska

15. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe dotyczą:

▪ sumy do wyjaśnienia	285,08 zł
▪ potrącenia z listy płac	9 598,42 zł
w tym: PZU	2 241,95 zł
pożyczki z ZFŚS	6 750,00 zł
Składki NSZZ	538,64 zł
Zobowiązania komornicze	67,83 zł
▪ Zobowiązania leasingowe	18 521,52 zł
▪ Kaucje mieszkaniowe	43 406,00 zł
RAZEM:	71 811,02 zł
▪ płace pracowników fizycznych płatne do 10.01.2015r.	39 739,91 zł

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

Nie wystąpiły.

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

Stan pozostałych rezerw przedstawia poniższa tabela nr 6.

Tabela nr 6

Pozostałe rezerwy	Stan na 31.12.2013r.	Wykorzysta ne rezerwy	Rozwiązane rezerwy	Rezerwy utworzone w 2014	Stan rezerw na 31.12.2014r.
Rezerwy na koszty badania sprawozdania finansowego	7 000,00	7 000,00	-	4 200,00	4 200,00
Rezerwa na świadczenia pracownicze	66 338,00	13 168,00	-	24 476,00	77 646,00
Rezerwa gwarancyjna na przydomowe oczyszczalnie	30 000,00	-	10 000,00	10 000,00	30 000,00
Rezerwa na pozostałe koszty	-	-	-	60 000,00	60 000,00
Rezerwa na koszty rozpoczętych projektów dla Gminy Toszek	20 000,00	7 913,00	12 087,00	-	-
Rezerwa na koszty energii	5 000,00	60,50	4 939,50	-	-
Rezerwa na koszty operatu, dokumentacji i przebudowy wylotów oczyszczalni ścieków	50 000,00	-	-	-	50 000,00
RAZEM:	178 338,00	28 141,50	27 026,50	98 676,00	221 846,00

PREZES ZARZĄDU
mgr Bartosz Straszak

PROKURENT
Urszula Pietrowska

Część III

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży przedstawia się następująco:

- dostawa i rozprowadzanie wody	1 515 852,05 zł
- kanalizacja, oczyszczalnia	1 416 952,71 zł
- usługi w zakresie administracji budynkami mieszkalnymi	259 494,54 zł
- usługi wywozu nieczystości płynnych	403 883,51 zł
- usuwanie nieczystości stałych	812 097,00 zł
- oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni miejskiej	8 400,00 zł
- zimowe utrzymanie dróg	11 869,64 zł
- pozostałe usługi (w tym budowlane)	925 087,65 zł
- sprzedaż towarów i materiałów	31 622,22 zł

sprzedaż ogółem:

5 385 259,32 zł

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

W przyszłym roku Spółka nie będzie wykonywała usług w zakresie oczyszczania miasta i utrzymania zieleni miejskiej. Prace te były wykonywane na zlecenie Gminy Toszek. Obecnie Gmina zawarła na wykonanie tych prac umowę ze Spółdzielnią Socjalną , która powstała przy Ośrodku Pomocy Społecznej w Toszku. Obroty z tytułu tych działalności w ostatnich latach wyniosły:

	Przychody	Koszty	Dochód
2013r.	15 845,43 zł	11 756,95 zł	4 088,48 zł
2014r.	8 400,00 zł	4 656,55 zł	3 743,45 zł

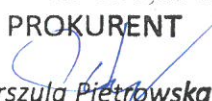
3. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie wystąpiły.

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

a) przychody ze sprzedaży	5 385 259,32 zł
- pozostałe przychody operacyjne	912 099,89 zł
- przychody finansowe	23 656,19 zł


PREZES ZARZĄDU
mgr Bartosz Straszak


PROKURENT
Urszula Pietrowska

- plus obroty wewnętrzne	5 292,10 zł
- plus przyrost rozliczeń międzyokresowych czynnych	- 130,86 zł
- przyrost rozliczeń międzyokresowych biernych	- 60 534,50 zł

razem przychody:	6 265 642,14 zł
-------------------------	------------------------

b) koszty działalności operacyjnej (490+736)	4 671 060,43 zł
---	------------------------

- pozostałe koszty operacyjne	45 797,55 zł
- koszty finansowe	37 471,62 zł

razem koszty:	4 754 329,60 zł
----------------------	------------------------

c) zysk bilansowy brutto	1 511 312,54 zł
---------------------------------	------------------------

d) przychody nie wliczone do podstawy opodatkowania	
--	--

- z tytułu uzyskanej w 2014r. zapłaty należności, na którą utworzono rezerwę w ciężar kosztów nie stanowiących kosztu uzyskania przychodów w ubiegłych latach	23 484,21 zł
- rozwiązanie zbędnej rezerwy	27 026,50 zł
- naliczone noty odsetkowe kontrahentom	142,01 zł
- zwrot opłat na PFRON (korekty)	14 639,00 zł

Razem:	- 65 291,72 zł
---------------	-----------------------

e) doliczenia do przychodów	
------------------------------------	--

- zapłata not odsetkowych	402,00 zł
- doliczenie za bezpłatne użyczenie sieci kanalizacyjnej Sarnów Toszek Oracze	12 500,00 zł

Razem:	+ 12 902,00 zł
---------------	-----------------------

Przychody podatkowe	6 213 252,42 zł
----------------------------	------------------------

PREZES ZARZĄDU
mgr Bartosz Straszak

PROKURENT
Urszula Pietrowska

f) wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów doliczone do podstawy opodatkowania

- PFRON	808,00 zł
- amortyzacja- niepodatkowa	4 219,27 zł
- niezapłacone składki ZUS	12 585,97 zł
- darowizny	9 700,00 zł
- rezerwa na koszty biegłego rewidenta	4 200,00 zł
- zapłacone odsetki budżetowe	1 322,20 zł
- odpisy aktualizujące należności	23 623,65 zł
- koszty poprzednich okresów	749,45 zł
- niezapłacona nota % ZB Rudziniec	1,75 zł
- rezerwa na świadczenia pracownicze	24 476,00 zł
- rezerwy na przyszłe koszty	60 000,00 zł
- rezerwy gwarancyjne na oczyszczalnie	10 000,00 zł
- koszty reprezentacji	962,14 zł
- likwidacja środków trwałych	1 724,45 zł
Razem:	154 372,88 zł

g) doliczenia do kosztów

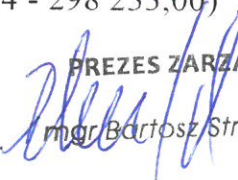
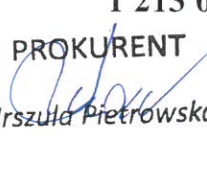
- zapłacone składki ZUS z pop. Okresów	12 333,77 zł
- wykorzystana rezerwa na koszty badania sprawozdania Finansowego	7 000,00 zł
- wykorzystane rezerwy na nagrody jubileuszowe	13 168,00 zł
- leasing operacyjny samochód VW CADDY	3 174,40 zł
- wykorzystane rezerwy – inne	7 973,50 zł
Razem:	43 649,67 zł

Koszty podatkowe 4 643 606,39 zł

h) Dochód podatkowy 1 569 646,03 zł

i) podstawa opodatkowania 1 569 646,00 zł
podatek dochodowy od osób prawnych 298 233,00 zł
(1 569 646,00 x 19%)

j) Zysk bilansowy netto (1 511 312,54 - 298 233,00) 1 213 079,54 zł

 **PREZES ZARZĄDU**
 **PROKURENT**
mgr Bartosz Straszak Urszula Pietrowska

5. Dane o kosztach w układzie rodzajowym

Dane o kosztach w układzie rodzajowym wynikają z rachunku zysków i strat sporządzonego w układzie porównawczym.

6. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Przeciętne zatrudnienie w roku 2014 wyniosło 30 etatów – 33 osoby.

7. Wynagrodzenie wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej brutto

Wynagrodzenie brutto członków zarządu od 01-12/2014	147 733,00 zł
Wynagrodzenie brutto rady nadzorczej od 01-12/2014	3 800,00 zł

8. Zawarte umowy

W roku 2014 nie zawierano żadnych umów, które nie znalazły odbicia w bilansie.

9. Wynagrodzenie audytora

Wynagrodzenie audytora Kancelarii Księgowo Audytorskiej Sp. z o. o. ,z siedzibą w Gliwicach za badanie sprawozdania finansowego za 2014r. zgodnie z umową nr AUD/45/0914/2014 wynosi 7 000,00 zł + 23% VAT.

Dane powyższe podano zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości z 29.09.1994r. (jednolity tekst Dz. U. Z 2002r. nr 76 poz. 694)

10. Oświadczenie

Zarząd REMONDIS AQUA TOSZEK Sp. z o. o. oświadcza, że w roku obrachunkowym: 01.01.2014r. – 31.12.2014r. nie były zawierane żadne transakcje pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia, ani też związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli.

Podpisy Członków Zarządu:

WICEPREZES

Mariusz Łozowski

PREZES ZARZĄDU

Bartosz Straszak

Toszek, dnia 28.02.2015r.

PREZES ZARZĄDU

mgr Bartosz Straszak

PROKURENT

Urszula Pietrowska

Załącznik. Informacje o ilości i cenie za zakup wody przez REMONDIS Aqua Toszek Sp. z o.o.

Dostawca	m ³	cena jednostkowa	Oplata abonamentowa	Wartość
ZBGKiM Wielowieś	15.744,00	4,05	0,00	63.763,20
GPW S.A. Katowice	7.321,00	2,19	3.711,84	19.744,83
ZBGKiM Rudzieniec	5.558,00	4,50	159,57	25.170,57
Razem:	28.623,00		3.871,41	108.678,60

PROKURENT

Urszula Pietrowska

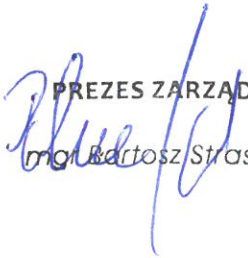
PREZES ZARZĄDU

mgr Bartosz Straszak

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	rodzaj cen i stawek opłat				
			wielkość cen i stawek opłat			
0	1	2	3	4	5	
1	W1 Gospodarstwa domowe	cena wody (zł/m³)	4,69	4,69	0,00%	
		stawka opłaty abonamentowej	4,70	4,70	0,00%	
		cena wskaźnikowa¹)	5,18	5,18	0,00%	
2	W2 - Pozostali odbiorcy wg wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza Qn – 2,5 m3/h	cena wody (zł/m³)	4,69	4,69	0,00%	
		stawka opłaty abonamentowej	4,70	4,70	0,00%	
		cena wskaźnikowa¹)	5,18	5,18	0,00%	
3	W3- Pozostali odbiorcy wg wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza Qn – 6 m3/h	cena wody (zł/m³)	4,69	4,69	0,00%	
		stawka opłaty abonamentowej	4,70	10,20	117,02%	
		cena wskaźnikowa¹)	4,83	5,00	3,52%	
4	W4 - Pozostali odbiorcy wg wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza Qn – 20 m3/h	cena wody (zł/m³)	4,69	4,69	0,00%	
		stawka opłaty abonamentowej	4,70	22,31	374,68%	
		cena wskaźnikowa¹)	4,75	4,95	4,21%	
5	W5 - Pozostali odbiorcy wg wodomierza głównego, których zapotrzebowanie na pobór wody nie przekracza Qn – 50 m3/h	cena wody (zł/m³)	4,69	4,69	0,00%	
		stawka opłaty abonamentowej	4,70	42,11	795,96%	
		cena wskaźnikowa¹)	4,72	4,94	4,66%	

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za dostarczoną wodę, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość dostarczonej wody.

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	K1 gospodarstwa domowe właściciele i zarządcy budynków, wspólnoty mieszkaniowe, spółdzielnie mieszkaniowe	cena usługi odprowadzania ścieków	8,81	8,81	0,00%
		stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00%
		cena wskaźnikowa ¹⁾	8,81	8,81	0,00%
2	K2 pozostali odbiorcy	cena usługi odprowadzania ścieków	8,81	8,81	0,00%
		stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00%
		cena wskaźnikowa ¹⁾	8,81	8,81	0,00%

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tarif w złotych	rok obowiązywania nowych tarif w złotych
0	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	-4 405,00	0,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	7 053,03	143 479,91
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	108 786,48	108 678,60
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	1 513 135,59	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 508 730,59	0,00
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	159 533,85	857 454,30
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	-28 906,27	294 856,13
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	24 280,00
	3) odsetki	28 296,00	36 000,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	1 261 933,98	85 745,43
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 421 467,83	1 003 479,73
3.	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %¹⁾	X	-100,00%
4.	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %²⁾	X	-29,41%

Uwagi:

¹⁾ [(wartość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100 %.

²⁾ [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %.

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					
			W1 / K1	W2 / K2	W3	W4	W5	ogółem
			zł	zł				zł
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zaopatrzenie w wodę							
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		848 497,97					
	a) koszty bezpośrednie:		848 497,97					
	-amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	112 636,87	444,99	15 379,80	6 007,30	9 010,95	143 479,91
	-wynagrodzenia z narzutami	A	191 098,64	754,96	23 307,45	8 837,83	13 129,80	237 128,69
	-materiały	A	52 115,89	205,89	5 449,83	1 969,59	2 878,46	62 619,66
	-energia	A	237 912,91	939,90	32 402,06	12 648,18	18 968,48	302 871,53
	-opłaty za korzystanie ze środowiska	B	30 841,70	121,84	4 211,23	1 644,89	2 467,34	39 287,00
	-podatki i opłaty - inne	A	139 678,17	551,82	19 072,11	7 449,50	11 174,25	177 925,85
	-usługi obce	A	81 758,14	323,00	9 774,63	3 685,33	5 464,70	101 005,79
	-pozostałe koszty	A	2 455,65	9,70	335,30	130,97	196,45	3 128,07
	b) alok.: koszty pośrednie	A	0,00					
	-rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-alokowane koszty ogólne	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	16 302,05	64,40	2 225,93	869,44	1 304,16	20 766,00
	3) odsetki	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) marża zysku	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		864 800,03					
2.	Odprowadzanie ścieków							
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		636 904,74	220 549,56	0,00	0,00	0,00	857 454,30
	a) koszty bezpośrednie:		636 904,74	220 549,56	0,00	0,00	0,00	857 454,30
	-amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	219 014,90	75 841,23	0,00	0,00	0,00	294 856,13
	-wynagrodzenia z narzutami	C	147 081,73	50 931,97	0,00	0,00	0,00	198 013,70
	-materiały	C	59 027,33	20 440,19	0,00	0,00	0,00	79 467,52
	-energia	C	82 014,83	28 400,38	0,00	0,00	0,00	110 415,21
	-opłata za korzystanie ze środowiska	D	4 719,66	1 634,34	0,00	0,00	0,00	6 354,00
	-podatki i opłaty - inne	C	49 311,39	17 075,72	0,00	0,00	0,00	66 387,11
	-usługi obce	C	75 734,89	26 225,74	0,00	0,00	0,00	101 960,63
	-pozostałe koszty	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) alok.: koszty pośrednie	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-alokowane koszty ogólne	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	18 034,84	6 245,16	0,00	0,00	0,00	24 280,00
	3) odsetki	C	26 740,28	9 259,72	0,00	0,00	0,00	36 000,00
	4) należności nieregularne	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) marża zysku	C	63 690,47	22 054,96	0,00	0,00	0,00	85 745,43
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		745 370,33	258 109,40	0,00	0,00	0,00	1 003 479,73

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców usług					
				W1 / K1	W2 / K2	W3	W4	W5	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m³	232 988,78	920,45	31 813,04	12 426,07	18 639,10	296 787,44
			%	78,50%	0,31%	10,72%	4,19%	6,28%	100,00%
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	30 841,70	121,84	4 211,23	1 644,89	2 467,34	39 287,00
			%	78,50%	0,31%	10,72%	4,19%	6,28%	100,00%
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m³	113 889,94	39 438,20	0,00	0,00	0,00	153 328,14
			%	74,28%	25,72%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	4 719,66	1 634,34	0,00	0,00	0,00	6 354,00
			%	74,28%	25,72%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług				
		W1 / K1	W2 / K2	W3	W4	W5
0	1	2	3	4	5	6
1.	Zaopatrzenie w wodę					
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:	864 800,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	750 580,16	-451,24	-9 671,71	-3 212,10	-4 548,18
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	114 219,86	451,24	9 671,71	3 212,10	4 548,18
	2) zużycie wody w m ³ /rok	232 988,78	920,45	31 813,04	12 426,07	18 639,10
	3) liczba odbiorców	2 025,00	8,00	79,00	12,00	9,00
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	3,22	-0,49	-0,30	-0,26	-0,24
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/okres rozliczeniowy ²⁾	4,70	4,70	10,20	22,31	42,11
2.	Odprowadzanie ścieków					
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	745 370,33	258 109,40	0,00	0,00	0,00
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odebranych ścieków	745 370,33	258 109,40	0,00	0,00	0,00
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	113 889,94	39 438,20	0,00	0,00	0,00
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ ³⁾	6,54	6,54	0,00	0,00	0,00

Uwagi:

¹⁾ (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2).²⁾ (wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3) : 12 miesięcy³⁾ (wartość z wiersza 2.1a) : (wartość z wiersza 2.2).

Tabela G. Zestawienie przychodów według 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					
		W1 / K1	W2 / K2	W3	W4	W5	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaopatrzenie w wodę						
	1) zużycie wody w m³/rok	232 988,78	920,45	31 813,04	12 426,07	18 639,10	296 787,44
	2) cena m³ wody w zł/m³	3,22	-0,49	-0,30	-0,26	-0,24	
	3) stawka opłaty abonamentowej w zł/odbiorcę/okres rozliczeniowy	4,70	4,70	10,20	22,31	42,11	
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	750 580,16	-451,24	-9 671,71	-3 212,10	-4 548,18	732 696,93
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	114 210,00	451,20	9 669,60	3 212,64	4 547,88	132 091,32
	Wartość przychodów w zł/rok	864 790,16					
2.	Odprowadzanie ścieków						
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m³/rok	113 889,94	39 438,20	0,00	0,00	0,00	153 328,14
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m³	6,54	6,54	0,00	0,00	0,00	
	3) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	745 370,33	258 109,40	0,00	0,00	0,00	1 003 479,73
	Wartość przychodów w zł/rok	745 370,33	258 109,40	0,00	0,00	0,00	1 003 479,73

Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług					
		W1 / K1	W2 / K2	W3	W4	W5	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaopatrzenie w wodę						
	Wartość przychodów						
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	864 790,16	0,00	0,00	0,00	0,00	864 790,16
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 508 730,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 730,59
	Wzrost przychodów ¹⁾	57,32%					
2.	Odprowadzanie ścieków						
	Wartość przychodów						
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	745 370,33	258 109,40	0,00	0,00	0,00	1 003 479,73
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 055 845,89	365 621,94	0,00	0,00	0,00	1 421 467,83
	Wzrost przychodów ²⁾	70,59%	70,59%	0,00%	0,00%	0,00%	70,59%

Uwagi:

¹⁾ [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100 %.²⁾ [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100 %.

UZASADNIENIE

Zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków w dniu 22.10.2015 r. Remondis Aqua Toszek Sp. z o.o. w Toszku ul. Górnośląska 2, złożył wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.

Rada Miejska w Toszku zatwierdza taryfy w terminie 45 dni od dnia złożenia wniosku oraz może podjąć uchwałę o dopłacie dla jednej, wybranej lub wszystkich taryfowych grup odbiorców usług.