

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 r.

1. Zakład Unieszkodliwiania Odpadów „Janik”
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Janik, ul. Borowska 1, 27-415 Kunów

Spółka działa od 08.08.2000 r. na podstawie:

- umowy o zawiązaniu spółki spisanej w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej w Ostrowcu Św. w dniu 08.08.2000 r. Rep.A nr 1969/2000 oraz w dniu 06.09.2000 r. Rep.A nr 2454/2000
- wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod nr KRS 0000031802

Przedmiotem Spółki jest wszelka dopuszczalna prawem działalność gospodarcza, wytwórcza, handlowa i usługowa służąca rozwiązywaniu problemów gospodarki odpadami a w szczególności:

- 1) zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne (PKD 38.11.Z),
 - 2) zbieranie odpadów niebezpiecznych (PKD 38.12.Z),
 - 3) obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne (PKD 38.21.Z),
 - 4) demontaż wyrobów zużytych (PKD 38.31.Z),
 - 5) odzysk surowców z materiałów segregowanych (PKD 38.32.Z),
 - 6) pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 43.99.Z),
 - 7) pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B),
 - 8) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.59.B),
 - 9) sprzedaż hurtowa odpadów i złomu (PKD 46.77.Z),
 - 10) transport drogowy towarów (PKD 49.41.Z),
 - 11) pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 96.09.Z),
 - 12) produkcja nawozów i związków azotowych (PKD 20.15.Z) ,
 - 13) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z),
 - 14) wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych (PKD 77.32.Z),
 - 15) wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 77.39.Z),
 - 16) pozostałe sprzątanie (PKD 81.29.Z) ,
 - 17) działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami (PKD 39.00.Z).
2. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015 zostało sporządzone w oparciu o księgi rachunkowe prowadzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U. Nr 152 z 2009 r. poz. 1223 z późniejszymi zmianami).

Składa się z :

Bilansu

Rachunku zysków i strat

Informacji dodatkowej obejmującej:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- dodatkowe informacje i objaśnienia

3. Roczne sprawozdanie finansowe pokrywa się z rokiem kalendarzowym i obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
4. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Stan personelu, techniczne wyposażenie i posiadanie rynku zbytu na świadczone usługi pozwalają na kontynuację działalności. Zgodnie z wiedzą Zarządu, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
5. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną Spółką.
6. Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz zgodne z Zarządzeniem Nr 50/2013 z dnia 23.12.2013 r. w sprawie zakładowego planu kont i zasad prowadzenia rachunkowości w ZUO „Janik” Sp. z o.o. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość nie przekracza 3.500,00 zł są z chwilą zakupu zaliczane bezpośrednio w koszty.
- Do amortyzacji pozostałych środków trwałych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiący załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe są amortyzowane według metody liniowej.
- Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają stan należności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

Główny Księgowy

Anita Krawczyk

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

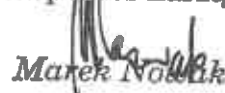
04.03.2016 r.

Data

PREZES ZARZĄDU


Krystyna Skrzypczak

Wiceprezes Zarządu


Marek Nowak

.....
Zarząd Spółki

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

	AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe	11 341 888,96	5 113 611,55
	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	a) Inne wartości niematerialne i prawne		
	II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 341 888,96	5 113 611,55
	1. Środki trwałe	6 437 556,25	4 641 120,47
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	176 715,00	176 715,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 050 641,98	3 112 331,33
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 056 303,75	1 260 371,66
	d) środki transportu	153 895,52	91 702,48
	e) Inne środki trwałe		
	2. Środki trwałe w budowie	4 904 332,71	472 491,08
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	III. Należności długoterminowe		
	IV. Inwestycje długoterminowe		
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	4 926 121,48	4 613 856,67
	I. Zapasy	8 814,61	7 948,01
	1. Materiały	8 814,61	7 948,01
	II. Należności krótkoterminowe	985 367,17	1 162 548,95
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	2. Należności od pozostałych jednostek	985 367,17	1 162 548,95
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	945 004,05	876 250,55
	- do 12 miesięcy	945 004,05	876 250,55
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrow. oraz innych świadczeń	40 363,12	144 175,18
	c) Inne		142 121,22
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III. Inwestycje krótkoterminowe	3 915 297,61	3 426 787,24
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 915 297,61	3 426 787,24
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- odsetki od pożyczki		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 915 297,61	3 426 787,24
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 915 297,61	3 426 787,24
	- Inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 642,09	16 574,47
	Aktywa razem	16 268 010,44	9 727 468,22

Główny księgowy
Anna Krawczyk
 Anna Krawczyk

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

04.03.2016 r.

Data

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Skrzypczak
 Krzysztof Skrzypczak

Zarząd Spółki

Wiceprezes Zarządu

Marcel Nowak
 Marcel Nowak

B I L A N S
sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

	P A S Y W A	31.12.2015	31.12.2014
A.	Kapitał (fundusz) własny	9 074 271,28	7 745 057,02
	I.Kapitał (fundusz) podstawowy	1 548 500,00	1 548 500,00
	II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
	III.Udziały własne (wielkość ujemna)		
	IV.Kapitał (fundusz) zapasowy	8 188 557,02	5 791 623,78
	V.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	VI.Podstawowe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	VIII.Zysk (strata) netto	1 341 214,28	408 933,24
	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr.(wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 193 739,16	1 982 411,20
	I.Rezerwy na zobowiązania	797 821,50	321 729,20
	1.Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego		
	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	3.Pozostałe rezerwy	797 821,50	321 729,20
	- długoterminowe	797 821,50	321 729,20
	- krótkoterminowe		
	II.Zobowiązania długoterminowe	3 573 336,00	0,00
	1.Wobec jednostek powiązanych		
	2.Wobec pozostałych jednostek	3 573 336,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	3 573 336,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III.Zobowiązania krótkoterminowe	2 822 581,66	1 660 682,00
	1.Wobec jednostek powiązanych		
	2.Wobec pozostałych jednostek	2 822 238,00	1 659 478,08
	a) kredyty i pożyczki	448 362,63	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	304 414,38	121 693,68
	- do 12 miesięcy	304 414,38	121 693,68
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	358 813,49	118 143,40
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	1 710 647,50	1 419 639,00
	3.Fundusze specjalne	343,66	1 205,92
	IV.Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1.Ujemna wartość firmy		
	2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	Pasywa razem	16 268 010,44	9 727 468,22

Główny Księgowy

Aneta Krawczyk

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

04.03.2016 r.
Data

PREZES ZARZĄDU


Krystyna Skrzypczak

.....
Zarząd Spółki

Wiceprezes Zarządu


Marek Nowak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	31.12.2015	31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 921 313,03	7 344 516,03
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 921 245,41	7 344 521,89
II. Zmiana stanu produktów	67,62	-5,86
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	6 785 825,94	6 599 064,99
I. Amortyzacja	702 678,70	657 834,74
II. Zużycie materiałów i energii	759 585,80	735 059,98
III. Usługi obce	1 596 940,80	1 887 820,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 082 390,22	1 787 692,64
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 268 179,59	1 183 602,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	332 615,42	298 137,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 435,41	48 917,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)	2 135 487,09	745 451,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	48 211,55	20 453,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	48 211,55	20 453,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	476 756,59	321 956,85
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	476 756,59	321 956,85
F. Zysk (Strata) na działaln. operac. (C + D - E)	1 704 942,05	443 947,30
G. Przychody finansowe	79 795,34	60 595,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	79 270,34	60 595,16
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	525,00	
H. Koszty finansowe	7 083,13	0,22
I. Odsetki, w tym:	7 083,13	0,22
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 777 674,26	504 542,24
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (Strata) brutto (I + / - J)	1 777 674,26	504 542,24
L. Podatek dochodowy	436 460,00	97 609,00
I. Podatek bieżący	436 460,00	97 609,00
II. Aktywa z tyt. odroczonego pod. dochodowego		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (Strata) netto (K - L - M)	1 341 214,26	406 933,24

Główny Księgowy
Anita Krawczyk
Anita Krawczyk

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

04.03.2016 r.
Data

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Skrzypczak
Krzysztof Skrzypczak

Wiceprezes Zarządu

Marek Nowak
Marek Nowak

Zarząd Spółki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. Objaśnienia do bilansu**

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Spółka posiada rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2015 r. /w złotych/

- o wartości brutto	11 690 270,80
- o dotychczasowym umorzeniu	5 252 714,55
- o wartości netto	6 437 556,25
z czego przypada wg wartości netto na:	
• grunty gr.0	176 715,00
• budynki i obiekty gr.1-2	5 050 641,98
• maszyny i urządzenia techniczne gr.3-6	1 056 303,75
• środki transportu gr.7	153 895,52

Wartość środków trwałych Spółki /w złotych/.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Wartość początkowa brutto - stan na koniec roku obrotowego / 2+3-4 /
1	2	3	4	5
Grunty własne	176 715,00			176 715,00
Budynki i obiekty	6 190 535,88	2 328 074,48		8 518 610,36
Maszyny i urządzenia techniczne	2 590 698,14	82 000,00		2 672 698,14
Środki transportu	233 207,30	89 040,00		322 247,30
Pozostałe	3 373,57		3 373,57	0,00
Razem	9 194 529,89	2 499 114,48	3 373,57	11 690 270,80
Środki trwałe w budowie	472 491,08	6 930 956,11	2 499 114,48	4 904 332,71
Ogółem	9 667 020,97	9 430 070,59	2 502 488,05	16 594 603,51

Umorzenie – amortyzacja /w złotych/.

Nazwa grupy środków trwałych	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok 2015	Zwiększenie/ zmniejszenie umorzenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego / 7+8+9 /
6	7	8	9	10
Grunty własne	-	-	-	-
Budynki i obiekty	3 078 204,55	389 763,83		3 467 968,38
Maszyny i urządzenia techniczne	1 330 326,48	286 067,91		1 616 394,39
Środki transportu	141 504,82	26 846,96		168 351,78
Pozostałe	3 373,57		- 3 373,57	0,00
Razem	4 553 409,42	702 678,70	- 3 373,57	5 252 714,55

Nazwa grupy środków trwałych	Stan na pocz. roku obrotow. /wartość netto śr.trwałych/ / 2-7 /	Stan na koniec roku obrotow. /wartość netto śr. trwałych/ / 5-10 /	Stopień umorzenia (%) na 31.12.2015 / 10:5 /
11	12	13	14
Grunty własne	176 715,00	176 715,00	-
Budynki i obiekty	3 112 331,33	5 050 641,98	40,71
Maszyny i urządzenia techniczne	1 260 371,66	1 056 303,75	60,48
Środki transportu	91 702,48	153 895,52	52,24
Pozostałe	-	-	-
Razem	4 641 120,47	6 437 556,25	44,93

1.2 Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

1.3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i leasingu.

Środki trwałe używane w Spółce w 2015 roku na podstawie umów leasingu operacyjnego zawartych z Europejskim Funduszem Leasingowym i Mleasingiem:

- ciągnik CASE – umowa nr 15339/Ki/12 zawarta w dniu 29.05.2012 r. na okres 3 lat - wartość 424.000,00 zł
- przyczepa przyczepa kompostowych - umowa nr 15593/Ki/12 zawarta w dniu 28.08.2012 r. na okres 3 lat - wartość 410.000,00 zł
- kompostery 2 szt. – umowa nr 16608/Ki/13 zawarta w dniu 14.08.2013 r. na okres 3 lat - wartość 1.390.000,00 zł.
- komposter z biofiltrem – umowa nr ZUO JANIK/WA/167179/2014 zawarta w dniu 07.02.2014 r. na okres 3 lat – wartość 915.000,00 zł.
- ładowarka teleskopowa – umowa nr 17590/Ki/14 zawarta w dniu 20.05.2014 r. na okres 3 lat – wartość 254.000,00 zł.

Ponadto spółka ma zawarte umowy dzierżawy ze skarbem Państwa-Lasami Państwowymi na:

- grunt leśny trwale wyłączony z produkcji leśnej o pow. 3,5008 ha z przeznaczeniem pod rozbudowę – umowa nr 1/2011 zawarta w dniu 10.03.2011 r. na czas nieokreślony.
- grunt leśny bez drzewostanu o pow. 0,005 ha, na którym znajduje się studnia głębinowa – umowa nr 33/2012 zawarta w dniu 14.12.2012 r. na czas nieokreślony.

Spółka ma zawartą umowę najmu lokalu z Miejskimi Wodociągami i Kanalizacją Sp. z o.o. o powierzchni 111,05 m², w którym mieści się siedziba Zarządu ZUO „Janik” Sp. z o.o. Umowa zawarta jest w dniu 24.05.2005 r. na czas nieokreślony.

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

1.5 Odpisy aktualizujące wartość należności - nie wystąpiły.

Należności krótkoterminowe.

<i>/w złotych/</i>		
Wyszczególnienie	2015 r.	2014 r.
Należności z tytułu dostaw i usług	945 004,05	876 250,55
Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	40 363,12	144 175,18
Inne należności	0,00	142 121,22
Razem	985 367,17	1 162 546,95

Należności z tytułu dostaw i usług wg ewidencji księgowej wynoszą **945 807,47 zł**

- odpisy aktualizujące stan należności z tytułu dostaw i usług – na koniec roku obrotowego wynoszą:

- Huta Ostrowiec S.A. Ostrowiec Św. ul. Samsonowicza 2 **803,42 zł**

Należności z tytułu dostaw i usług w bilansie wynoszą: **945 004,05 zł**

<i>/ w złotych /</i>			
Wyszczególnienie	Liczba kontrahentów w przedziale	Kwota należności ogółem wg stanu na dzień 31.12.2015 r.	Zapłacone do dnia 29.02.2016 r.
Należności ogółem	32	945 004,05	931 387,47
Kontrahenci krajowi:	32	945 004,05	931 387,47
w tym: do 5 tys zł	19	25 079,71	24 916,54
od 5 do 50 tys.zł	10	88 492,22	87 958,54
powyżej 50 tys.zł	3	831 432,12	818 512,39

1.6 Dane o strukturze własności kapitału zakładowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Ilość i wartość udziałów w 2015 roku nie uległa zmianie w stosunku do roku ubiegłego i przedstawia się następująco:

<i>L.p.</i>	<i>Nazwa Wspólnika</i>	<i>Ilość udziałów</i>	<i>Wartość udziałów na 31.12.2014 (w zł)</i>	<i>Wartość udziałów na 31.12.2015 (w zł)</i>
1.	Gmina Ostrowiec	1	915 800,00	915 800,00
2.	Gmina Kunów	1	157 200,00	157 200,00
3.	Gmina Starachowice	1	150 000,00	150 000,00
4.	Gmina Bodzechów	1	140 100,00	140 100,00
5.	Gmina Łagów	1	77 200,00	77 200,00
6.	Gmina Waśniów	1	76 200,00	76 200,00
7.	Gmina Ćmielów	1	20 000,00	20 000,00
8.	Gmina Bałtów	1	10 000,00	10 000,00
	<i>Razem</i>	8	1 546 500,00	1 546 500,00

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1 546 500 zł i dzieli się na 8 udziałów o różnej wartości nominalnej.

Stan kapitału zapasowego na koniec roku 2014 wynosił 5 791 623,78 zł.

Zgodnie z Uchwałą Nr 3/2015 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ZUO „Janik” Sp. z o.o. z dnia 24 czerwca 2015 r., z zysku netto za rok 2014 kwotę 394 933,24 zł przeznaczono na kapitał zapasowy.

Stan kapitału zapasowego na koniec roku obrotowego 2015 wynosi 6 186 557,02 zł.

1.7 Zysk netto za 2015 rok w kwocie 1 341 214,26 zł Spółka zamierza przeznaczyć w następujący sposób :

- kwotę 1 326 214,26 zł na kapitał zapasowy z przeznaczeniem na rozwój firmy,
- kwotę 15 000,00 zł na zwiększenie środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

1.8 Rezerwy na zobowiązania – Spółka w 2014 r. utworzyła rezerwę na fundusz rekultywacji w wysokości 10 zł od każdej zeskładowanej tony odpadów. Powyższy obowiązek został wprowadzony nowelizacją ustawy o odpadach. Za 2015 rok odpisy wyniosły 476 092,30 zł. Stan rezerw na 31.12.2015 r. wyniósł 797 821,50 zł.

1.9 Podział zobowiązań.**- Zobowiązania długoterminowe.**

W dniu 7 października 2015 r. spółka podpisała umowę pożyczki nr 222/15 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Janiku” w wysokości 4 mln złotych. Umowa została zawarta na 8 lat, oprocentowanie pożyczki wynosi 3% w skali roku, umorzenie 20% tj. 800 tys. złotych. Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągnięcia ww. pożyczki wynoszą **3 573 336,00 zł**.

- Zobowiązania krótkoterminowe.

Wykazana w bilansie kwota **2 822 238,00 zł** pomniejszona o fundusze specjalne (fundusz rekultywacji – 90,95 zł i ZFŚS – 252,71 zł), stanowi następujące tytuły zobowiązań:

Wyszczególnienie	/w złotych/	
	2015 r.	2014 r.
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	448 362,63	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	304 414,38	121 693,68
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	358 813,49	118 143,40
Inne zobowiązania	1 710 647,50	1 419 639,00
Razem	2 822 238,00	1 659 476,08

Zobowiązania z tytułu pożyczki na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 448 362,63 zł (w tym odsetki 21 698,63 zł).

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba kontrahentów w przedziale	/w złotych/	
		Kwota zobowiązań ogółem wg stanu na dzień 31.12.2015 r.	Zapłacone do dnia 29.02.2016 r.
Zobowiązania ogółem do 1 roku	26	304 414,38	304 414,38
Kontrahenci krajowi	26	304 414,38	304 414,38
w tym: do 5 tys.zł	14	15 502,96	15 502,96
od 5-50 tys.zł	12	288 911,42	288 911,42

Wszystkie zobowiązania regulowane są w wymaganym terminie płatności.

1.10 Rozliczenie międzyokresowe.

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się:

Wyszczególnienie	/ w złotych /	
	2015 r.	2014 r.
Prenumerata na rok następny	1 882,26	1 879,60
Ubezpieczenia majątkowe dotyczące roku następnego	14 759,83	14 694,87
Razem	16 642,09	16 574,47

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki – nie wystąpiły.

1.12 Zobowiązania warunkowe – nie wystąpiły.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Przychody ze sprzedaży krajowej i zrównane z nimi /w złotych/:

Wyszczególnienie	/ w złotych /	
	2015 r.	2014 r.
Usługi zagospodarowania odpadów	8 588 111,76	7 004 865,58
Sprzedaż odpadów wysegregowanych	64 750,90	23 403,40
Sprzedaż kompostu	1 033,76	1 668,96
Razem przychody z działalności podstawowej	8 653 896,42	7 029 937,94
Przychody z tytułu przyjęcia zwierząt do	266 504,26	304 146,15
Przychody z tytułu opłat za pobyt w schronisku	844,73	687,80
Razem przychody schroniska dla zwierząt	267 348,99	304 833,95
Pozostała sprzedaż		9 750,00
Zmiana stanu produktów	67,62	- 5,86
Ogółem	8 921 313,03	7 344 516,03

2.2 Odpisy aktualizujące środki trwałe – nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze powodujące ustalenie odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3 Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze powodujące ustalenie odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Wartość bilansowa zapasów /olej napędowy, gaz propan, środki czystości, karma dla zwierząt/ wynosi 8 814,61 zł.

Wycena zapasów dokonywana jest wg cen zakupu.

Inwentaryzacja roczna przeprowadzona na dzień 31.12.2015 r. potwierdza stany ewidencyjne.

2.4 W 2015 roku nie zaniechano żadnej działalności i na 2016 rok nie przewiduje się zaniechania żadnej działalności.

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

/ w złotych /

Lp.	Nazwa	Dane za rok 2015
1.	Zysk brutto	1 777 674,26
2.	Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania	519 482,62
	<i>a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:</i>	13 783,00
	- przychody z naliczenia odsetek nie wpłacone w 2015 r.	13 783,00
	<i>b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/:</i>	526 202,49
	- darowizna – karma	45 524,31
	- koszty reprezentacji /m.in. usl. gastronomiczne/	1 866,68
	- składki członkowskie SKwP n/kup	150,00
	- ZUS od nagrody z zysku	2 569,20
	- odpis na fundusz rekultywacji	476 092,30
	<i>c) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zwiększenie dochodu do opodatkowania/:</i>	7 063,13
	- odsetki za 2014 umorzone w 2015 r. Tonsmeier	7 063,13
3.	Zysk brutto po korektach	2 297 156,88
4.	Podstawa opodatkowania	2 297 157
5.	Podatek dochodowy	436 460

2.6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - spółka nie wytwarzała samodzielnie środków trwałych.

2.7 Poniesione i planowane nakłady na środki trwałe.

Środki trwałe w budowie:

Stan na początek roku obrotowego – 01.01.2015 r. 472 491,08 zł

Zwiększenia w 2015 roku 6 759 916,11 zł

- Rozbudowa składowiska 4 378 498,63 zł
- Budowa zbiornika przeciwpożarowego 9 000,00 zł
- Hala technologiczna (MBP) 2 316 274,48 zł
- Budowa wodociągu 56 143,00 zł

Zmniejszenia w 2015 roku 2 328 074,48 zł

- Hala technologiczna (MBP) – przekazano do użytkowania 2 328 074,48 zł

Stan na koniec roku obrotowego – 31.12.2015 r. 4 904 332,71 zł

W 2015 roku zakupiono następujące środki trwałe:

- Ciągnik CASE- wykup z leasingu 89 040,00 zł
- Przerzucarka przyzm kompostowych- wykup z leasingu 82 000,00 zł

Planowane na 2016 rok nakłady na zakup środków trwałych:

Lp.	Środek trwały	Wartość przybliżona w zł	Finansowanie
1.	Budowa hali sortowni mechanicznej /w ramach rozbudowy RZZO/	1 600 000,00	Środki własne i pożyczka z WFOŚiGW w Kielcach
2.	Zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego- budowa wodociągu, przyłącza wody i zbiornika p.poż.	699 497,45	Środki własne
3.	Biostabilizator K-16 – 2szt.	278 000,00	Wykup z leasingu – środki własne
4.	Ciągnik rolniczy	450 000,00	Leasing operacyjny – środki własne
5.	Beczka asenizacyjna	320 000,00	Leasing operacyjny – środki własne

2.8 Zyski i straty nadzwyczajne - nie wystąpiły.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.

3. Struktura środków pieniężnych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2015 r.	2014 r.
Środki pieniężne w kasie	1 880,70	1 645,44
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 132,20	184 708,02
Lokaty bankowe	3 899 284,71	3 240 433,78
Razem	3 915 297,61	3 426 787,24

Realność wykazanych w bilansie kwot potwierdza inwentaryzacja gotówki w kasie oraz salda na rachunkach bankowych.

4. Podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki.

Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku w przeliczeniu na pełne etaty – 24,67
Liczba pracujących w osobach w dniu 31 grudnia 2015 r. – 27.

Grupa zawodowa	Liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2015 r.	Liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2014 r.
Stanowiska robotnicze	21	19
Stanowiska nierobotnicze	6	6

Informacja o wynagrodzeniach należnych i wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących i zarządzających:

- Rada Nadzorcza	-	84 482,14 zł
- Zarząd	-	113 587,23 zł

Sprawozdanie finansowe Spółki ZUO „Janik” nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta oraz ogłaszaniu w „Monitorze Polskim B”, ponieważ nie spełnia żadnego ze stawianych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości warunków.

Główny Księgowy
Anita Krawczyk

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

04.03.2016 r.

Data

PREZES ZARZĄDU Wiceprezes Zarządu

Krzyszyna Skrzypczak

Marek Nowak

Zarząd Spółki