

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 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 2016 zostało sporządzone w oparciu o księgi rachunkowe prowadzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1047).

Składa się z :

Bilansu

Rachunku zysków i strat

Informacji dodatkowej obejmującej:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- dodatkowe informacje i objaśnienia

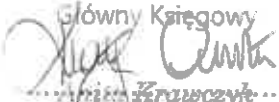
Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie Zarządu z działalności spółki.

3. Roczne sprawozdanie finansowe pokrywa się z rokiem kalendarzowym i obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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 31.12.2016 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 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 ma obowiązku ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

Główny Księgowy

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

01.03.2017 r.

Data

Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu
 
Marek Nowak Mariusz Pasternak
.....
Zarząd Spółki

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

	AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	12 581 808,02	11 341 888,96
	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	a) inne wartości niematerialne i prawne		
	II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 581 808,02	11 341 888,96
	1. Środki trwałe	12 382 765,02	6 437 556,25
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	176 715,00	176 715,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 872 547,40	5 050 641,98
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 108 329,06	1 056 303,75
	d) środki transportu	237 173,56	153 895,52
	e) inne środki trwałe		
	2. Środki trwałe w budowie	189 043,00	4 904 332,71
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	III. Należności długoterminowe		
	IV. Inwestycje długoterminowe		
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	4 530 748,74	4 828 121,48
	I. Zapasy	32 021,77	8 814,81
	1. Materiały	32 021,77	8 814,81
	II. Należności krótkoterminowe	1 343 423,32	985 367,17
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	3. Należności od pozostałych jednostek	1 343 423,32	985 367,17
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 273 952,61	945 004,05
	- do 12 miesięcy	1 273 952,61	945 004,05
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społecznych i zdrow. oraz innych świadczeń z tytułów publicznoprawnych	69 470,71	40 363,12
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III. Inwestycje krótkoterminowe	3 124 310,30	3 915 297,61
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 124 310,30	3 915 297,61
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 124 310,30	3 915 297,61
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 124 310,30	3 915 297,61
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 993,35	16 642,09
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	17 112 556,76	16 268 010,44

Główny Księgowy
[Podpis]
Alicja Krawczyk
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

01.03.2017 r.
Data

Prezes Zarządu
[Podpis]
Marek Nowak
Wiceprezes Zarządu
[Podpis]
Mariusz Pasternak
Zarząd Spółki

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

	PASYWA	31.12.2016	31.12.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	9 032 236,14	9 074 271,28
	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 548 500,00	1 548 500,00
	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 320 678,46	6 186 557,02
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	IV. Podstawowe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	na akcje (udziały) własne		
	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	VI. Zysk (strata) netto	1 185 057,68	1 341 214,28
	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 080 320,82	7 183 739,18
	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	797 821,50
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy		797 821,50
	- długoterminowe		797 821,50
	- krótkoterminowe		
	II. Zobowiązania długoterminowe	4 083 687,00	3 573 336,00
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	4 083 687,00	3 573 336,00
	a) kredyty i pożyczki	4 083 687,00	3 573 336,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania własne		
	e) inne		
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 996 633,82	2 822 661,66
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 822 001,50	2 822 238,00
	a) kredyty i pożyczki	642 652,00	448 362,63
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	487 469,58	304 414,38
	- do 12 miesięcy	487 469,58	304 414,38
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 675 652,24	2 088 526,49
	h) z tytułu wynagrodzeń	5 293,18	
	i) inne	934,50	934,50
	4. Fundusze specjalne	1 174 632,12	343,68
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	17 112 556,96	16 258 010,44

Główny Księgowy
[Podpis]
Marta Krawczyk
.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

01.03.2017 r.
Data

Prezes Zarządu
[Podpis]
Mariusz Prochwak
.....
Zarząd Spółki

Wiceprezes Zarządu
[Podpis]
Mariusz Pasternak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	31.12.2016	31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 803 988,39	8 921 313,03
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 789 617,13	8 921 245,41
II. Zmiana stanu produktów	14 351,26	67,62
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	8 199 470,65	6 785 825,94
I. Amortyzacja	853 406,95	702 878,70
II. Zużycie materiałów i energii	795 578,04	759 585,80
III. Usługi obce	2 381 179,21	1 596 940,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 793 481,48	2 082 390,22
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 530 270,30	1 268 179,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	390 447,16	332 615,42
- emerytalne	142 986,10	124 221,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	455 107,51	43 435,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)	1 604 497,74	2 135 487,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 198,36	46 211,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	6 198,36	46 211,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	51 345,94	476 756,59
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	50 103,45	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 242,49	476 756,59
F. Zysk (Strata) z działaln.operac.(C + D - E)	1 559 350,16	1 704 942,05
G. Przychody finansowe	38 767,81	79 795,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	38 757,80	79 270,34
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	10,01	525,00
H. Koszty finansowe	65 018,29	7 063,13
I. Odsetki, w tym:	65 018,29	7 063,13
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (Strata) brutto (F + G - H)	1 533 089,68	1 777 674,26
J. Podatek dochodowy	368 042,00	436 460,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (Strata) netto (I - J - K)	1 165 057,68	1 341 214,26

Główny Księgowy
[Podpis]
Agnieszka Krawczyk
.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

01.03.2017 r.
Data

Prezes Zarządu
[Podpis]
Marek Nowak
.....

Wiceprezes Zarządu
[Podpis]
Mariusz Pasternak
.....

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 31.12.2016 r. /w złotych/

- o wartości brutto	18 397 480,97
- o dotychczasowym umorzeniu	6 004 715,95
- o wartości netto	12 392 765,02
z czego przypada wg wartości netto na:	
• grunty gr.0	176 715,00
• budynki i obiekty gr.1-2	10 872 547,40
• maszyny i urządzenia techniczne gr.3-6	1 106 329,06
• środki transportu gr.7	237 173,56

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	8 518 610,36	6 403 719,17	151 509,00	14 770 820,53
Maszyny i urządzenia techniczne	2 672 698,14	331 000,00		3 003 698,14
Środki transportu	322 247,30	124 000,00		446 247,30
Razem	11 690 270,80	6 858 719,17	151 509,00	18 397 480,97
Środki trwałe w budowie	4 904 332,71	2 143 968,46	6 859 258,17	189 043,00
Ogółem	16 594 603,51	9 002 687,63	7 010 767,17	18 586 523,97

Umorzenie – amortyzacja /w złotych/.

Nazwa grupy środków trwałych	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok 2016	Zwiększenie/ zmniejszenie umorzenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego / 7+8+9 /
6	7	8	9	10
Grunty własne	-	-	-	-
Budynki i obiekty	3 467 968,38	531 710,30	-101 405,55	3 898 273,13
Maszyny i urządzenia techniczne	1 616 394,39	280 974,69		1 897 369,08
Środki transportu	168 351,78	40 721,96		209 073,74
Razem	5 252 714,55	853 406,95	-101 405,55	6 004 715,95

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 31.12.2016 / 10:5 /
11	12	13	14
Grunty własne	176 715,00	176 715,00	
Budynki i obiekty	5 050 641,98	10 872 547,40	26,39
Maszyny i urządzenia techniczne	1 056 303,75	1 106 329,06	63,17
Środki transportu	153 895,52	237 173,56	46,85
Pozostałe	-	-	-
Razem	6 437 556,25	12 392 765,02	32,64

1.2 Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

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

Środki trwałe używane w Spółce w 2016 roku na podstawie umów leasingu operacyjnego zawartych z Europejskim Funduszem Leasingowym, Mleasingiem i BNP Paribas-Leasing Services Sp. z o.o.:

- 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.
- ciągnik CASE IH PUMA 200CVX – umowa nr 20102/Ki/16 zawarta w dniu 12.04.2016 r. na okres 3 lat- – wartość 420.000,00 zł.
- ładowarka kołowa przegubowo-teleskopowa WEIDEMANN– umowa nr 20763/Ki/16 zawarta w dniu 27.10.2016 r. na okres 3 lat- – wartość 350.000,00 zł.

- beczkowiec asenizacyjny MEPROZET PM3 – umowa nr 20766/Ki/16 zawarta w dniu 27.10.2016 r. na okres 3 lat – wartość 164.500,00 zł.
- samochód KIA SPORTAGE – umowa nr LOR/2016/30105819 zawarta w dniu 28.10.2016 r. na okres 3 lat – wartość 100.975,61 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.

Wyszczególnienie	/w złotych/	
	2016 r.	2015 r.
Należności z tytułu dostaw i usług	1 273 952,61	945 004,05
Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	69 470,71	40 363,12
Razem	1 343 423,32	985 367,17

Należności z tytułu dostaw i usług wg ewidencji księgowej wynoszą **1 273 149,19 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: **1 273 952,61 zł**

Wyszczególnienie	Liczba kontrahentów w przedziale	/ w złotych /	
		Kwota należności ogółem wg stanu na dzień 31.12.2016 r.	Zapłacone do dnia 28.02.2017 r.
Należności ogółem	34	1 273 952,61	1 197 898,31
Kontrahenci krajowi:	34	1 273 952,91	1 197 898,31
w tym: do 5 tys zł	21	35 018,16	29 484,54
od 5 do 50 tys. zł	8	122 412,82	122 412,82
powyżej 50 tys. zł	5	1 116 521,93	1 046 000,95

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

Ilość i wartość udziałów w 2016 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 31.12.2016 (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 2015 wynosił 6 186 557,02 zł.

Zgodnie z Uchwałą Nr 3/2016 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ZUO „Janik” Sp. z o.o. z dnia 7 czerwca 2016 r., zysk netto za rok 2015 podzielono w następujący sposób:

- kwotę 1 207 092,82 zł przeznaczono na wypłatę dywidendy dla wspólników Spółki,
- kwotę 134 121,44 zł przeznaczono na kapitał zapasowy.

Stan kapitału zapasowego na koniec roku obrotowego 2016 wynosi 6 320 678,46 zł.

1.7 Zysk netto za 2016 rok w kwocie 1 165 057,68 zł Spółka zamierza przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy z przeznaczeniem na rozwój firmy.

1.8 Rezerwy na zobowiązania – nie wystąpiły.

1.9 Podział zobowiązań.**Zobowiązania długoterminowe -****4 083 687,00 zł**

- 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 (będzie przysługiwało po spłacie 80 % kapitału). Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągnięcia ww. pożyczki wynoszą 3 146 672,00 zł.

- w dniu 27 lipca 2016 r. spółka podpisała umowę pożyczki nr 262/16 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Janiku” (budowa wiaty technologicznej) w wysokości 1,207 mln złotych. Umowa została zawarta na 5 lat, oprocentowanie pożyczki wynosi 3% w skali roku, umorzenie 15% tj. 181,05 tys. złotych(będzie przysługiwało po spłacie 85 % kapitału). Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągnięcia ww. pożyczki wynoszą 937 015,00 zł.

- Zobowiązania krótkoterminowe.

Wykazana w bilansie kwota 2 822 001,50 zł pomniejszona o fundusze specjalne (fundusz rekultywacji – 1 174 621,85 zł i ZFŚS – 10,27 zł), stanowi następujące tytuły zobowiązań:

Wyszczególnienie	/w złotych/	
	2016 r.	2015 r.
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	642 652,00	448 362,63
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	497 469,58	304 414,38
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	1 675 652,24	2 068 526,49
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 293,18	
Inne zobowiązania	934,50	934,50
Razem	2 822 001,50	2 822 238,00

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek**642 652,00 zł**

- 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 (będzie przysługiwało po spłacie

80 % kapitału). Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zaciągnięcia ww. pożyczki wynoszą 426 664,00 zł.

- w dniu 27 lipca 2016 r. spółka podpisała umowę pożyczki nr 262/16 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Janiku” (budowa wiaty technologicznej) w wysokości 1,207 mln złotych. Umowa została zawarta na 5 lat, oprocentowanie pożyczki wynosi 3% w skali roku, umorzenie 15% tj. 181,05 tys. złotych (będzie przysługiwało po spłacie 85 % kapitału). Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zaciągnięcia ww. pożyczki wynoszą 215 988,00 zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba kontrahentów w przedziale	Kwota zobowiązań ogółem wg stanu na dzień 31.12.2016 r.	/w złotych/
			Zapłacone do dnia 28.02.2017 r.
Zobowiązania ogółem do 1 roku	28	497 469,58	271 172,52
Kontrahenci krajowi	28	497 469,58	271 172,52
w tym: do 5 tys. zł	19	32 626,46	32 626,46
od 5-50 tys. zł	7	164 370,38	91 454,32
powyżej 50 tys. zł	2	300 472,74	147 091,74

Wszystkie zobowiązania regulowane są w wymaganym terminie płatności.

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Wyszczególnienie	/w złotych/	
	2016 r.	2015 r.
Podatek dochodowy od osób prawnych	278 568,00	293 555,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	11 252,00	9 712,00
Podatek VAT	0,00	3 816,00
Vat należny do rozliczenia	0,00	133,20
Oплата za składowanie odpadów i za korzystanie ze środowiska	1 336 300,00	1 709 713,00
Ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy	49 532,24	51 197,29
Razem	1 675 652,24	2 068 526,49

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 5 293,18- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za miesiąc grudzień 2016 r. płatne w styczniu 2017 r.

Fundusze specjalne

- 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 2016 rok odpisy wyniosły 376 709,40 zł. Wysokość odpisu na dzień 31.12.2016 wynosi 1 174 621,85 zł. W latach 2014-2015 fundusz rekultywacji wykazywany był jako rezerwa na zobowiązania. W 2016 roku dokonano przeksięgowania i całość funduszy wykazana jest jako fundusz specjalny zgodnie ze zmianą wytycznych do sporządzenia sprawozdania finansowego w 2016 roku.
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi- 10,27 zł.

1.10 Rozliczenie międzyokresowe.

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się:

Wyszczególnienie	/ w złotych /	
	2016 r.	2015 r.
Prenumerata na rok następny	1 742,29	1 882,26
Ubezpieczenia majątkowe dotyczące roku następnego	29 251,06	14 759,83
Razem	30 993,35	16 642,09

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki – nie wystąpiły.**1.12 Zobowiązania warunkowe –**

- pożyczka nr 222/15 zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach zabezpieczona jest wekslem „in blanco” na kwotę 4 578 286,00 zł z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową oraz oświadczeniu o poddaniu się rygorowi egzekucji z umowy pożyczki w myśl art.777 § 1 pkt 5 kpc, w formie akt notarialnego do kwoty 4 578 286,00 zł z terminem wystąpienia o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 31.12.2023 r.
- pożyczka nr 262/16 zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach zabezpieczona jest wekslem „in blanco” na kwotę 1 312 623,00 zł z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową oraz oświadczeniu o poddaniu się rygorowi egzekucji z umowy pożyczki w myśl art.777 § 1 pkt 5 kpc, w formie akt notarialnego do kwoty 1 312 623,00 zł z terminem wystąpienia o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 31.12.2021 r.

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

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

Wyszczególnienie	2016 r.	2015 r.
Usługi zagospodarowania odpadów	9 469 807,89	8 588 111,76
Sprzedaż odpadów wysegregowanych	43 803,70	64 750,90
Sprzedaż kompostu	939,79	1 033,76
Razem przychody z działalności podstawowej	9 514 551,38	8 653 896,42
Przychody z tytułu przyjęcia zwierząt do schroniska	274 634,32	266 504,26
Przychody z tytułu opłat za pobyt w schronisku	360,98	844,73
Razem przychody schroniska dla zwierząt	274 995,30	267 348,99
Pozostała sprzedaż	70,45	
Razem przychody ze sprzedaży	9 789 617,13	8 921 245,41
Zmiana stanu produktów	14 351,26	67,62
Ogółem	9 803 968,39	8 921 313,03

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 32 021,77 zł.

Wycena zapasów dokonywana jest wg cen zakupu.

Inwentaryzacja roczna przeprowadzona na dzień 31.12.2016 r. potwierdza stany ewidencyjne.

2.4 W 2016 roku nie zaniechano żadnej działalności i na 2017 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 2016
1.	Zysk brutto	1 533 099,68
2.	Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania	403 965,35
	<i>a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:</i>	0,00
	<i>b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/:</i>	390 997,38
	- koszty reprezentacji /m.in. usł. gastronomiczne/	4021,51
	- składki członkowskie SKwP n/kup	150,00
	- odpis na fundusz rekrutacji	376 709,40
	- wynagrodzenie RN XII/16 wypł. w I/17	7 276,68
	- zus od wynagr. RN	1 361,47
	- podatek vat należny - gadzety	535,90
	- opłata skarbową	539,00
	- ograniczenie ubezp. AC sam. osob. do 20 000 euro	370,96
	- odsetki za 2015 umorzone w 2016 r. Ran-flex	32,46
	<i>c) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zwiększenie dochodu do opodatkowania/:</i>	12 967,97
	- odsetki od należności naliczone w 2015 r. a wpłacone w 2016 r.	12 967,97
3.	Zysk brutto po korektach	1 937 065,03
4.	Podstawa opodatkowania	1 937 065
5.	Podatek dochodowy	368 042

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 – 01.01.2016 r.****4 904 332,71 zł****Zwiększenia w 2016 roku****1 688 968,46 zł**

- Rozbudowa składowiska 59 059,02 zł
- Budowa zbiornika przeciwpożarowego 198 968,70 zł
- Wiata technologiczna 1 270 940,74 zł
- Budowa wodociągu 109 900,00 zł
- Rozbudowa budynku administracyjnego (przyłącze wodoc.) 27 100,00 zł
- Pawilon na schronisko 23 000,00 zł

Zmniejszenia w 2016 roku**6 404 258,17 zł**

- Rozbudowa składowiska 4 897 709,73 zł
- Wiata technologiczna 1 270 940,74 zł
- Zbiornik przeciwpożarowy 207 968,70 zł
- Rozbudowa budynku administracyjnego (przyłącze wodoc.) 27 100,00 zł
- Sortownia 539,00 zł

Stan na koniec roku obrotowego – 31.12.2016 r.**189 043,00 zł****W 2016 roku zakupiono następujące środki trwałe:**

- Przyczepa hakowa 124 000,00 zł
- 2 kompostery - wykup z leasingu 278 000,00 zł
- 3 kontenery na odpady 45 000,00 zł
- Zbiornik na paliwo 5000 l 8 000,00 zł

Planowane na 2017 rok nakłady na zakup środków trwałych:

Lp.	Środek trwały	Wartość przybliżona w zł	Finansowanie
1.	Budowa instalacji fotowoltaicznej o mocy 40KW	250 000,00	Środki własne i dotacja ze środków UE
2.	Budowa ujęcia instalacji gazu składowiskowego	890 000,00	Środki własne
3.	Budowa sortowni odpadów zebranych selektywnie- projekt	150 000,00	Środki własne
4.	Powiększenie terenu kompostowni odpadów zielonych i biodegradowalnych	220 000,00	Środki własne
5.	Modernizacja hali MBP	125 000,00	Środki własne

6.	Modernizacja hali technologicznej	28 000,00	Środki własne
7.	Komposter z biofiltrem	183 000,00	Wykup z leasingu – środki własne
8.	Ładowarka teleskopowa	50 800,00	Wykup z leasingu – środki własne
9.	Kompaktor	1 000 000,00	Leasing operacyjny – środki własne
10.	Samochód dostawczy do 3,5 t	90 000,00	Leasing operacyjny – środki własne
11.	Przesiewacz do odpadów	1 290 000,00	Leasing operacyjny – środki własne
12.	Mobilny podnośnik koszowy	34 000,00	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	2016 r.	2015 r.
Środki pieniężne w kasie	4 122,33	1 880,70
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	220 536,55	14 132,20
Lokaty bankowe	2 899 651,42	3 899 284,71
Razem	3 124 310,30	3 915 297,61

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 2016 roku w przeliczeniu na pełne etaty – 27,79

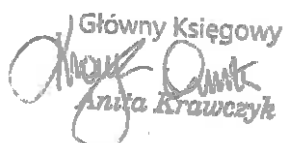
Liczba pracujących w osobach w dniu 31 grudnia 2016 r. – 29

Grupa zawodowa	Liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2016 r.	Liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2015 r.
Stanowiska robotnicze	23	21
Stanowiska nierobotnicze	6	6

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

- Rada Nadzorcza	-	86.657,39 zł
- Zarząd	-	206.512,44 zł

Sprawozdanie finansowe Spółki ZUO „Janik” nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta ponieważ nie spełnia żadnego ze stawianych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości warunków. Mimo tego Rada Nadzorcza podjęła decyzję o przeprowadzeniu badania bilansu za rok obrotowy 2016. Badania bilansu dokona Pani Krystyna Cieciora. Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego wyniesie 8.610,00 zł brutto.

Główny Księgowy

Aneta Krawczyk

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

01.03.2017 r.

Data

Prezes Zarządu

Marek Nowak

Wiceprezes Zarządu

Mariusz Pasternak

Zarząd Spółki