

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

WYKAZ NOT

- Nota 1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 2 Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
- Nota 3 Zmiany w kapitale zapasowym
- Nota 4 Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
- Nota 5 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- Nota 6 Powiązania składników aktywów w bilansie
- Nota 7 Powiązania składników pasywów w bilansie
- Nota 8 Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
- Nota 9 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
- Nota 10 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
- Nota 11 Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
- Nota 12 Odpisy aktualizujące wartość należności
- Nota 13 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
- Nota 14 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
- Nota 15 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 16 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 17 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
- Nota 18 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 19 Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
- Nota 20 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 21 Zagrożenia dla kontynuacji działalności
- Nota 22 Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
- Nota 23 Fundusze specjalne
- Nota 24 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

- Nota 25 Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
- Nota 26 Inne przychody operacyjne
- Nota 27 Inne koszty operacyjne
- Nota 28 Wybrane przychody finansowe
- Nota 29 Wybrane koszty finansowe
- Nota 30 Stan rezerw
- Nota 31 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 32 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 33 Zmiany w środkach trwałych
- Nota 34 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
- Nota 35 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
- Nota 36 Zapasy

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 1

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2016
1. Środki pieniężne w kasie	570,90	319,02
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 998 349,91	1 623 331,41
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	1 998 920,81	1 623 650,43

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 2

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Gmina Czeladź		05.11.2007 r.		05.11.2007 r.	486 732,00	486 732,00	100,00	48 780 800,00	100,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					486 732,00	486 732,00		48 780 800,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 3

Zmiany w kapitale zapasowym

	2017	2016
Stan na początek okresu	538 042,15	538 042,15
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	538 042,15	538 042,15

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 4

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2017	2016
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	1 182 760,57	582 436,95
zwiększenia (z tytułu)	649 059,05	600 323,62
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– z podziału zysku	649 059,05	600 323,62
zmniejszenia (z tytułu)	125 892,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	125 892,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	1 705 927,62	1 182 760,57

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 5

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

	2017	2016*
ZYSK / STRATA NETTO	405 013,76	649 059,05
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	394 621,13	475 018,41
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 6
Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie		Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności		0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności		0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności		0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

3. Należności od pozostających jednostek	2 341 520,30	289 781,92	2 358 747,11	476 403,54
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 341 520,30	289 781,92	2 358 747,11	476 403,54
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 184 525,77	289 781,92	2 248 049,98	476 403,54
– do 12 miesięcy	2 184 525,77	289 781,92	2 248 049,98	476 403,54
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	155 802,19	0,00	107 702,13	0,00
– inne należności	1 192,34	0,00	2 995,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 7

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie		Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów		0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	3 294 775,45	3 587 138,52
a) długoterminowe	864 394,67	1 429 443,35
- z tytułu pożyczek i kredytów	589 101,53	929 982,97
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	275 293,14	499 460,38
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 430 380,78	2 157 695,17
- z tytułu pożyczek i kredytów	342 400,00	265 338,28
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	224 167,24	222 787,22
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	897 695,18	945 142,03
- do 12 miesięcy	891 746,85	945 142,03
- powyżej 12 miesięcy	5 948,33	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	299 732,56	327 447,71
- z tytułu wynagrodzeń	280 734,31	269 936,56
- inne	385 651,49	127 043,37

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 8

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje	Gwarancje bankowe ING oraz Bank Spółdzielczy w Będzinie		1 327 300,00	1 327 300,00	
1.1. Gwarancje	Cesja wierzytelności do gwarancji bankowych BS Będzinie		966 100,00	966 100,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)	Weksle - zabezpieczenie gwarancji bankowych udzielonych przez Bank Spółdzielczy w Będzinie, zabezpieczenie umów leasingowych, poręczenie Gminy Czeladź		1 847 118,06	1 847 118,06	
			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadlia			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			4 140 518,06	4 140 518,06	

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 9

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Splacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 10

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Splacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 11

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i

Zobowiązania	2017				2016			
	Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń		Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń	
	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów nadzorujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
RAZEM		0,00		0,00		0,00		0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 12
Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności z tyt. dostaw i usług	476 403,54	19 279,93	0,00	205 901,55	289 781,92
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 13

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	2017	2016
1. Materiały	244 414,00	248 104,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 14

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem

	2017	2016
ZYSK / STRATA brutto	696 678,76	928 693,05
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	523 579,47	896 975,70
– odpis aktualizujący wartość należności	1 654,76	232 710,46
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	0,00	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	20 584,80	10 106,47
– nieopłacone składki ZUS	76 240,58	84 368,77
– różnice kursowe	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00
– koszty używania samochodów	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	0,00
– składki na PFRON	57 060,00	65 694,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania	3,64	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00
– amortyzacja środków trwałych	180 759,86	118 462,56
– podatek od nieruchomości budynku mieszkalnego	4 329,00	2 309,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	4 370,73	8 568,93
– świadczenia na rzecz pracowników	7 411,00	3 353,00
– koszty reprezentacji	8 697,65	0,00
– sponsoring	14 582,11	0,00
– koszty reprezentacji	0,00	13 998,54
– nieumorzona wartość zlikwidowanych środków trwałych	129 952,17	329 924,51
– odpis aktualizujący naliczone odsetki	17 729,93	16 479,46
– umorzenie odsetek za zwłokę	203,24	0,00
– rozwiązanie rezerwy	0,00	11 000,00
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	1 653 600,82	1 488 551,44
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
– amortyzacja podatkowa (różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową)	1 281 291,81	1 238 135,18
– składki ZUS od wynagrodzeń za XII wypłaconych w styczniu	84 368,77	79 713,02
– wartość leasingowych rat kapitałowych	222 787,22	158 770,46
– zmiana stanu produktów	55 046,55	11 932,78
– Wynagrodzenie Rady Nadzorczej za XII 2016 wypłacone w I 2017	10 106,47	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	135 759,62	484 554,69
	0,00	0,00
– odsetki naliczone a nie uzyskane	0,00	16 479,45
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	114 339,69	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00
– zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

– naliczone odsetki	17 729,93	0,00
– rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	3 690,00	24 546,00
– rozwiązane odpisy aktualizujące	0,00	443 529,23
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	0,00	160 126,04
– odsetki otrzymane	0,00	0,00
– przychody włączone do opodatkowania	0,00	160 126,04
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– 50% straty roku	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-569 102,21	12 689,00
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	2 411,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-52 652,00	-41 977,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	239 013,00	235 246,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	291 665,00	279 634,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 15

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2017	2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	241 653,00	283 630,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	241 653,00	283 630,00
– wartość brutto	241 653,00	283 630,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	12 147,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	12 147,00	0,00
– odpis aktualizujący należności	295,00	0,00
– z tyt. zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze	11 852,00	0,00
–	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	64 799,00	41 977,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	64 799,00	41 977,00
– odpis aktualizujący należności	41 787,00	35 047,00
– odpis aktualizujący zapasy	701,00	4 664,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

– rezerwy na świadczenia pracownicze	22 311,00	2 266,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	189 001,00	241 653,00
a) odniesionych na wynik finansowy	189 001,00	241 653,00
– wartość brutto	189 001,00	241 653,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczoney, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 16

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2017	2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 420 478,00	1 185 232,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 420 478,00	1 185 232,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	239 013,00	235 246,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	239 013,00	235 246,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
– różnice amortyzacyjne	239 013,00	235 246,00
– ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 659 491,00	1 420 478,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 659 491,00	1 420 478,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

5. Przepuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00
--	------	------

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 17

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2017	2016
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	44 150,88	26 135,37
Razem odsetki	44 150,88	26 135,37

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2017	2016
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 659 491,00	1 420 478,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	507 989,42	563 035,97
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	2 167 480,42	1 983 513,97
Zmiana stanu	183 966,45	191 116,14

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2017	2016
Ogółem zapasy	351 477,06	360 085,21
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	244 414,00	248 104,00
Razem	107 063,06	111 981,21
Zmiana stanu, w tym:	4 918,15	-34 947,72
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2017	2016
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	2 051 738,38	1 882 343,57
Razem należności	2 051 738,38	1 882 343,57
Zmiana stanu należności	-169 394,81	-263 398,50

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2017	2016
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 694 983,50	1 669 569,67
Fundusze specjalne	800,48	2 490,68
Razem zobowiązania, w tym:	1 695 783,98	1 672 060,35
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 695 783,98	1 672 060,35
Zmiana stanu zobowiązań	139 727,71	112 234,70

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2017	2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	189 001,00	241 653,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 401,31	29 979,93
Razem	222 402,31	271 632,93
1. Zmiana stanu	49 230,62	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	283 284,42	289 628,10
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	6 343,68	6 343,68
Razem	289 628,10	295 971,78
2. Zmiana stanu	-6 343,68	25 902,80
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	42 886,94	25 902,80

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2017	2016
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2017	2016
Środki pieniężne w kasie	570,90	319,02
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 998 349,91	1 623 331,41
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	1 998 920,81	1 623 650,43
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	375 270,38	0,00
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 18

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	57,56	55,36
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	23,85	22,25
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	33,29	33,11
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,42	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 19

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i

Wynagrodzenia	2017	2016
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	127 874,08	121 688,48
1. Wynagrodzenie	127 874,08	121 688,48
Prezes Zarządu	68 619,05	121 688,48
Zarządzający na podstawie umowy o świadczenie usług zarządzania	59 255,03	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	61 600,00	61 850,40
1. Wynagrodzenie	61 600,00	61 850,40
Organ nadzorujący	61 600,00	61 850,40
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	189 474,08	183 538,88

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 20

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2017	2016
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	25.09.2017	31.03.2018	8 000,00	8 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			8 000,00	8 000,00

Nota 21

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	NIE
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	NIE

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 22

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
Weksle własne wydane in blanco - zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w Banku Spółdzielczym w Będzinie przez Gminę Czeladź.	1 847 118,06
Cesja wierzytelności i gwarancje bankowe na pożyczki udzielone przez WFOŚiGW	2 293 400,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 23

Fundusze specjalne

Tytuł	2017	2016
Fundusz socjalny	800,48	2 490,68
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Razem	800,48	2 490,68

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 24

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2017		2016	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	14 900 300,55	0,00	14 223 448,51
– sprzedaż wody	0,00	5 348 724,22	0,00	5 269 672,55
– odprowadzenie ścieków	0,00	8 850 484,19	0,00	8 419 863,40
– opłata abonamentowa	0,00	284 391,00	0,00	280 996,80
– kanalizacja deszczowa	0,00	244 490,20	0,00	216 097,56
– pozostałe usługi	0,00	172 210,94	0,00	36 818,20
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	14 900 300,55	0,00	14 223 448,51
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	14 900 300,55	0,00	14 223 448,51
– produkty/usługi	0,00	14 900 300,55	0,00	14 223 448,51
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 25

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2017	2016
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	556 796,44	160 993,52
B. Koszty wg rodzajów	14 460 493,00	13 404 102,62
1. Amortyzacja	1 915 613,78	1 791 006,68
2. Zużycie materiałów i energii	1 832 698,56	1 387 983,11
3. Usługi obce	5 024 687,55	4 846 388,21
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 741 095,66	1 704 076,37
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	3 102 807,73	2 901 386,92
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	716 717,25	696 384,61
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	126 872,47	76 876,72
– podróże służbowe	15 514,84	12 834,25
– koszty reprezentacji i reklamy	26 879,76	14 704,24
– pozostałe koszty	84 477,87	49 338,23
RAZEM	15 017 289,44	13 565 096,14

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 26

Inne przychody operacyjne

	2017	2016
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	145 859,07	502 411,22
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	114 339,69	435 878,15
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) pozostałe przychody operacyjne	31 519,38	66 533,07
10) dotacje	1 800,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	147 659,07	502 411,22

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 27

Inne koszty operacyjne

	2017	2016
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	483 776,51	579 054,96
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	232 710,46
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	129 952,17	329 924,51
9) inne koszty operacyjne	353 824,34	16 419,99
10) ...	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	483 776,51	579 054,96

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 28

Wybrane przychody finansowe

	2017	2016
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	24 770,78	36 767,66
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	24 770,78	36 767,66
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	24 770,78	36 767,66
III. Inne przychody finansowe razem	18 458,93	17 111,77
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	18 458,93	17 111,77
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– inne	18 458,93	17 111,77
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 29

Wybrane koszty finansowe

	2017	2016
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	55 880,81	34 648,54
1) od kredytów i pożyczek	55 880,81	34 648,54
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	55 880,81	34 648,54
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	6 203,24	7 966,29
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	6 203,24	7 966,29
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– inne	6 203,24	7 966,29
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 30

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 420 478,00	239 013,00	0,00	0,00	1 659 491,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	563 035,97	62 379,04	0,00	117 425,59	507 989,42
a) długoterminowe	420 150,57	10 230,63	0,00	0,00	430 381,20
- nagrody jubileuszowe	220 655,85	-14 554,24	0,00	0,00	206 101,61
- odprawy emerytalne	199 494,72	24 784,87	0,00	0,00	224 279,59
b) krótkoterminowe	142 885,40	52 148,41	0,00	117 425,59	77 608,22
- nagrody jubileuszowe	49 478,89	32 165,99	0,00	49 478,89	32 165,99
- odprawy emerytalne	93 406,51	19 982,42	0,00	67 946,70	45 442,23
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 983 513,97	301 392,04	0,00	117 425,59	2 167 480,42

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 31

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	189 001,00	241 653,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	189 001,00	241 653,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	189 001,00	241 653,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	33 401,31	29 979,93
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	28 779,03	24 394,06
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	4 224,32	5 585,87
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Usługi telekomunikacyjne	397,96	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	289 628,10	295 971,78
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	289 628,10	295 971,78
a) długoterminowe, w tym:	283 284,42	289 628,10
– otrzymane dotacje na środki trwałe	75 750,00	77 550,00
– umorzenie pożyczki z WFOŚiGW	207 534,42	212 078,10
b) krótkoterminowe, w tym:	6 343,68	6 343,68
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– otrzymane dotacje na środki trwałe	1 800,00	1 800,00
– umorzenie pożyczki z WFOŚiGW	4 543,68	4 543,68
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	347 657,70	0,00	0,00	0,00	347 657,70
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowana netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	68 041,41	0,00	0,00	0,00	68 041,41
Wartość księgowana netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	100 443,35	0,00	0,00	0,00	100 443,35
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00	78,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 33
Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	373 955,02	0,00	62 040 907,89	1 755 431,86	1 300 267,05	334 115,87	65 804 677,69
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	914 149,28	53 267,71	0,00	5 623,41	973 040,40
– nabycie	0,00	0,00	0,00	53 267,71	0,00	5 623,41	58 891,12
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyjęcie z środków trwałych w budowie	0,00	0,00	914 149,28	0,00	0,00	0,00	914 149,28
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	188 010,58	8 583,00	0,00	3 819,67	200 413,25
– likwidacja	0,00	0,00	188 010,58	4 200,00	0,00	3 819,67	196 030,25
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	4 383,00	0,00	0,00	4 383,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	373 955,02	0,00	62 767 046,59	1 800 116,57	1 300 267,05	335 919,61	66 577 304,84
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	11 959 643,73	1 145 241,39	640 541,32	334 115,87	14 079 542,31
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	1 520 068,35	139 516,54	158 715,42	5 623,41	1 823 923,72

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	58 058,41	4 528,77	0,00	0,00	3 819,67	66 406,85
– likwidacja	0,00	0,00	58 058,41	4 528,77	0,00	0,00	3 819,67	66 406,85
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	13 421 653,67	1 280 229,16	0,00	799 256,74	335 919,61	15 837 059,18
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	373 955,02	0,00	50 081 264,16	610 190,47	0,00	659 725,73	0,00	51 725 135,38
Wartość księgowa netto na koniec okresu	373 955,02	0,00	49 345 392,92	519 887,41	0,00	501 010,31	0,00	50 740 245,66
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	21,00	71,00	0,00	61,00	100,00	24,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 34

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grupa 1 Budynki; Gr. 2 Budowle; Gr. 6 Urządzenia techniczne	Dzierżawa	11 150 140,35	0,00	0,00	11 150 140,35
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 35

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia

	2017	2016
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	1 961 654,41	1 336 991,79
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	1 961 654,41	1 336 991,79

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41-250 Czeladź ul. Będzińska 64

Nota 36

Zapasy

	2017	2016
Materiały	351 477,06	360 085,21
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	351 477,06	360 085,21
Odpisy aktualizujące	244 414,00	248 104,00
Prezentacja w bilansie	107 063,06	111 981,21