

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES**

Od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

**Przedsiębiorstwo Pomocnicze
MPWiK Spółka z o.o.
os. Złotego Wieku 74
31-618 Kraków
NIP 678-315-05-39
Regon 123092340**

Kraków, dnia 8.03.2017 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na 31.12.2016 r.

1. Informacje ogólne:

I. Nazwa firmy:

Przedsiębiorstwo Pomocnicze MPWiK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

II. Siedziba: os. Złotego Wieku 74

31-618 Kraków

III. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

- wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów liniowych
- utrzymanie terenów zielonych
- monitorowanie i oczyszczanie sieci kanalizacyjnych

IV. Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

V. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres

od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

VI. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

2. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości):

I. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2013 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. Zm.), zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

A. Wartości niematerialne i prawne

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych aktywów o charakterze praw majątkowych spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów poniżej 500 zł
- cena nabycia aktywów od 500 zł do 3500 zł
- cena nabycia aktywów powyżej 3500 zł.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 500 zł.

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej, jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej pomiędzy 500 zł a 3500 zł.

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do wartości niematerialnych i prawnych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W miesiącu następnym po miesiącu oddania do używania dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych, jak i podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500 zł.

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do wartości niematerialnych i prawnych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania. Na każdy dzień bilansowy osoba wskazana przez kierownika jednostki dokonuje weryfikacji przyjętego wcześniej okresu ekonomicznej użyteczności każdej wartości niematerialnej i prawnej. Zmiana tego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

Spółka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, stosując dla wszystkich ich tytułów metodę liniową.

Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne wartości niematerialne i prawne. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż nieumorzona wartość wartości niematerialnych i prawnych, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów. Za oszacowanie wartości odzyskiwalnej wartości niematerialnych i prawnych odpowiedzialna jest osoba wskazana przez kierownika jednostki.

Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są zgodnie z art. 29 ustawy o rachunkowości.

B. Środki trwałe

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych i wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- - cena nabycia aktywów poniżej 500 zł
- - cena nabycia aktywów od 500 zł do 3500 zł
- - cena nabycia aktywów powyżej 3500 zł.

Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł.

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej, jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł.

Środki trwałe o wartości początkowej pomiędzy 500 zł a 3500 zł.

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W miesiącu oddania do używania dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych, jak i podatkowych.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3500 zł.

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Na każdy dzień bilansowy służby techniczne dokonują weryfikacji przyjętego wcześniej okresu ekonomicznej użyteczności każdego środka trwałego. Zmiana tego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych spółka wykorzystuje następujące metody:

- liniową dla wszystkich środków trwałych.

Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż nieumorzona wartość środka trwałego dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Za oszacowanie wartości odzyskiwalnej środka trwałego odpowiedzialny jest dział techniczny spółki.

Spółka przyjęła, iż wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków, natomiast nieprzekraczające 500 zł uznawane są za koszty bieżącego okresu.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są zgodnie z art. 29 ustawy o rachunkowości.

Spółka nie dokonywała żadnej urzędowej aktualizacji wartości środków trwałych.

C. Środki trwałe w budowie

Na każdy kolejny dzień bilansowy spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe w budowie. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż ujęta w księgach wartość środka trwałego w budowie, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Za oszacowanie wartości odzyskiwalnej środka trwałego w budowie odpowiedzialny jest dział techniczny spółki.

Środki trwałe w budowie prezentowane w bilansie wyceniane są zgodnie z art. 29 ustawy o rachunkowości.

D. Rzeczowe aktywa obrotowe

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów podstawowych i pomocniczych, które są na bieżąco zużywane przy realizacji sprzedaży usług. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.

W odniesieniu do zapasów materiałów zapasowych jednostka prowadzi ewidencję:

- ilościowo-wartościową w programie Optima firmy Comarch,
- wartościową w programie Optima firmy Comarch.

Przyjęcie tych materiałów do magazynu następuje według:

- cen zakupu widniejących na dowodach zakupu tych materiałów

Rozchód materiałów z magazynu wyceniany jest metodą FIFO.

E. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według:

niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.

Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

F. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

G. Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, odsetki od pożyczek zaliczane są do przychodów finansowych w okresie kiedy zostaną uregulowane (zgodnie z §16, pkt.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych).

H. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych oraz odsetki memoriałowe.

I. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

J. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

K. Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Zgodnie z polityką rachunkowości Spółka w roku 2016 tworzy aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ponieważ są one istotne dla prezentacji rzetelnego obrazu jednostki w sprawozdaniu finansowym.

Udziały własne wycenia się według cen nabycia.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

II. Pomiar wyniku finansowego

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Ewidencja kosztów prowadzona jest zarówno w układzie rodzajowym, jak i kalkulacyjnym.

Spółka osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:

- sprzedaż usług:
 - • budowa sieci oraz wykonanie przyłączy wodno – kanalizacyjnych, zarówno dla podmiotów gospodarczych jak i dla potrzeb budownictwa indywidualnego wielo- i jednorodzinne,
 - • renowacja sieci wodno-kanalizacyjnych metodami bezwykopowymi,
 - • budowa, serwis i dzierżawa kabli światłowodowych,
 - • usługi zagospodarowania i utrzymania terenów zielonych,
 - • usługi czyszczenia kanalizacji,
 - • usługi ogólnobudowlane i remontowe,
- sprzedaż towarów i materiałów.

A. Kontrakty na usługi i roboty o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy

Spółka na dzień bilansowy wycenia rozpoczęte roboty budowlane w zależności od przewidywanego czasu ich realizacji:

- kontrakty o okresie realizacji do 3 miesięcy – wszystkie poniesione a nie znajdujące pokrycia w przychodach koszty aktywowane są w postaci produkcji w toku,
- kontrakty o okresie realizacji od 3 do 6 miesięcy – w rachunku zysków i strat ujmowane są przychody wynikające z wystawionych faktur częściowych oraz koszty ustalone jako różnica pomiędzy kosztami rzeczywiście poniesionymi a tymi, które w wyniku inwentaryzacji (na dzień bilansowy) zostały aktywowane w postaci produkcji w toku.

B. Kontrakty na usługi i roboty o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Spółka realizowała następujące kontrakty dla MPWiK S.A.:

Lp	Numer umowy	Czas trwania		Treść umowy	Kwota umowy
		od	do		
1	RE160221	2016-03-31	2016-12-31	Remont posadzki w dwóch silosach (na materiały sypkie) oraz części parkingu na terenie Bazy przy ul. Lindego w Krakowie	250 000,00
2	RE160339	2016-03-31	2016-10-31	Remont ogrodzenia Młynówki Szczyglickiej od strony rzeki Rudawy	378 630,70
3	264/U-210/2016	2016-04-20	2019-04-19	Wykonanie zgłoszeń budowy sieci kanalizacji sanitarnych oraz wykonanie projektów organizacji ruchu dla inwestycji zlokalizowanych w Krakowie	18 700,00
4	RE160350	2016-04-01	2016-12-30	Budowa komory redukcji na rurociągu DN 300 mm w rejonie pompowni ZUW Raba w Dobczycach - roboty dodatkowe do Umowy nr RE 160201 z dnia 30.03.2016 r.	20 596,81
5	RE 160211	2016-03-23	2016-12-31	Wykonanie prac remontowo-budowlanych w Zakładzie Uzdatniania Wody Raba w Dobczycach	971 728,84
6	RE160217	2016-03-24	2016-12-31	Wykonanie prac remontowo-budowlanych w Zakładzie Uzdatniania Wody Rudawa w Krakowie	408 821,90
7	RE160218	2016-03-25	2016-12-31	Wykonanie prac remontowo-budowlanych w Zakładzie Uzdatniania Wody Dłubnia w Krakowie	542 476,59
8	RE160300	2016-03-22	2016-10-31	Remont dachu wzdłuż koryta - Etap II na terenie pompowni NWS Zakładu Oczyszczalni Ścieków Kujawy	79 497,00
9	RE 160210	2016-03-10	2018 R	Sukcesywna wymiana przyłączy wodociągowych DN od 40 mm do 100 mm w łącznej ilości 400 mb na terenie miasta Krakowa w latach 2016-2018	1 500 000,00
10	RE 160213	2016-03-21	2019-12-31	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z budową i przebudową sieci wodociągowej i gazowej i kabla energetycznego nn w os. Swoszowice w Krakowie (ul. Podgórk i drogi boczne, ul. Wyrwa, ul. Aleksandrowicza, ul. Krzyżańskiego i drogi boczne, ul. Matematyków Krakowskich)	4 626 454,61
11	RE160215	2016-03-22	2016-12-31	Budowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych z planu inwestycyjnego 2016 r.	1 740 684,57
12	RE160219	2016-03-30	2017-04-25	Wykonanie prac remontowo-budowlanych w Zakładzie Uzdatniania Wody Bielany w Krakowie	1 633 932,64
13	RE160220	2016-03-24	2016-12-31	Wykonanie prac remontowo-budowlanych na terenie Oczyszczalni Ścieków Kujawy w Krakowie	249 076,77
14	RE160224	2016-03-24	2016-12-31	Remont budowlane w budynkach siedziby głównej MPWiK SA, zlokalizowanych przy ul. Senatorskiej 1 w Krakowie	465 649,73
15	RE150685 NU/221/2014	2015-10-01	2017-09-30	Utrzymanie terenów zielonych na obiektach MPWiK S.A. w Krakowie	1 749 000,00
16	RE160709 NU/279/2016	2016-11-02	2017-11-02	utrzymanie terenów zielonych na obiektach MPWiK S.A. w Krakowie	1 749 000,00
17	RE 150686 577/U-487/2015 NU/222/2015	2015-10-01	2018-09-30	Awaryjna wymiana włączów kanalizacyjnych na włazy samopoziomujące na terenie Miasta Krakowa w okresie 36 miesięcy	5 800 000,00
18	RE 160225 280/U-214/2016 NU/97/2016	2016-04-05	2016-12-31	Sukcesywna wymiana 1000 szt. Włączów kanałowych w ciągach komunikacyjnych w Krakowie	3 625 000,00
19	RE 160226	2016-04-06	2016-12-31	Sukcesywny remont 500 szt. Studni kanalizacyjnych zlewni oczyszczalni lokalnych w Krakowie	1 750 000,00
20	RE160710 780/U-620/2016 NU/280/2016	2016-11-02	2017-11-02	Czyszczenie koryta rzeki Drwiny przy Oczyszczalni Ścieków Płaszów w Krakowie	850 000,00
21	RE160039 18/U-13/2016 NU/17/2016	2016-01-04	2019-01-03	Czyszczenie oraz inspekcja telewizyjna wytypowanych odcinków sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na terenie miasta Krakowa	1 700 000,00
22	RE 160752	2016-11-17	2017-11-16	Opróżnianie starej stacji zlewni części stałych dla samochodów sieci kanalizacyjnej na terenie Oczyszczalni Ścieków Płaszów w Krakowie	400 000,00
23	RE 160038	2016-01-04	2020-01-03	Budowa, eksploatacja i serwisowanie światłowodów w kanalizacji ściekowej na terenie miasta Krakowa	4 000 000,00

C. Zyski i straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych oraz inwestycji

Spółka w przypadku zbywania niefinansowych aktywów trwałych oraz inwestycji wszystkie transakcje rozlicza łącznie, skutkiem czego jest prezentacja w rachunku zysków i strat wyniku osiągniętego na wszystkich transakcjach, przyjmującego postać zysku lub straty.

D. Klasyfikacja umów, na podstawie których jedna ze stron, zwana dalej „finansującym”, oddaje drugiej stronie, zwanej dalej „korzystającym”, środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego używania lub również pobierania pożytków na czas oznaczony

Spółka użytkuje środki otrzymane na podstawie umowy leasingu. Z uwagi na brak obowiązku badania i ogłaszania sprawozdania finansowego kierownik jednostki podjął decyzję o przyjęciu, dla potrzeb bilansowych, klasyfikacji podatkowej zawartej umowy.

Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych zawarte umowy mają charakter leasingu operacyjnego, czego skutkiem jest ujmowanie w kosztach uzyskania przychodów pełnej wysokości opłat wynikających z harmonogramu spłat.

E. Ustalanie wyniku finansowego netto

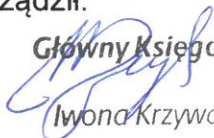
Spółka w okresie bieżącym osiągnęła zysk zarówno bilansowy, jak i podatkowy.

III. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego


Spółka spełnia wymogi określone w art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości, jednakże sporządza sprawozdanie finansowe w wersji pełnej, wykazując informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, nie sporządzając dokumentów wymienionych w art. 45 ust. 3 (Spółka nie podlega corocznemu badaniu zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości).

Zgodnie z art. 50 ust. 3 ustawy o rachunkowości w przypadku gdy informacje dotyczące poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego nie wystąpiły w Spółce zarówno w roku obrotowym, jak i za rok poprzedzający rok obrotowy, to przy sporządzaniu sprawozdania finansowego pozycje te pomija się.

Sporządził:

Główny Księgowy

Iwona Krzywda

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
Przedsiębiorstwo Pomocnicze
MPWiK Sp. z o.o.

Marek Grajkowski

PRZEDSIĘBIORSTWO POMOCNICZE
MPWiK Sp. z o.o.
31-618 Kraków, os. Złotego Wieku 74
tel. 12 648-57-68, fax 12 647-65-29
NIP 678-315-05-39, REGON 123092640

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

	Wartość początkowa	Wartość zaktualizowana na 2016-01-01	Zwiększenia wartości 2016-01-01 2016-12-31	Zmniejszenia a wartości 2016-01-01 2016-12-31	Wartość zaktualizowana na 2016-12-31	Odpisy do 2016-01-01	Zwiększenie odpisów 2016-01-01 2016-12-31	Zmniejszenie odpisów 2016-01-01 2016-12-31	Odpisy narastająco na 2016-12-31	Wartość netto na 2016-01-01	Wartość netto na 2016-12-31
GRUPA: 3	a	b	c	d	e (b+c-d)	f	g	h	i (f+g-h)	j (b-f)	k (e-i)
Wartości bilansowe:	0,00	0,00	12 800,00	0,00	12 800,00	0,00	896,00	0,00	896,00	0,00	11 904,00
Wartości zaliczane w koszty:	0,00	0,00	12 800,00	0,00	12 800,00	0,00	896,00	0,00	896,00	0,00	11 904,00
GRUPA: 4											
Wartości bilansowe:	9 800,00	9 800,00	36 439,27	0,00	46 239,27	441,00	6 691,18	0,00	7 132,18	9 359,00	39 107,09
Wartości zaliczane w koszty:	9 800,00	9 800,00	36 439,27	0,00	46 239,27	441,00	6 691,18	0,00	7 132,18	9 359,00	39 107,09
GRUPA: 5											
Wartości bilansowe:	189 000,00	189 000,00	143 520,54	18 700,00	313 820,54	54 889,17	55 636,43	7 791,67	102 733,93	134 110,83	211 086,61
Wartości zaliczane w koszty:	189 000,00	189 000,00	143 520,54	18 700,00	313 820,54	54 889,17	55 636,43	7 791,67	102 733,93	134 110,83	211 086,61
GRUPA: 6											
Wartości bilansowe:	0,00	0,00	67 078,00	0,00	67 078,00	0,00	119,22	0,00	119,22	0,00	66 958,78
Wartości zaliczane w koszty:	0,00	0,00	67 078,00	0,00	67 078,00	0,00	119,22	0,00	119,22	0,00	66 958,78
GRUPA: 7											
Wartości bilansowe:	1 065 401,51	1 065 401,51	556 221,04	45 239,50	1 576 383,05	178 237,31	274 321,89	10 393,94	442 165,26	887 164,20	1 134 217,79
Wartości zaliczane w koszty:	1 065 401,51	1 065 401,51	556 221,04	45 239,50	1 576 383,05	178 237,31	274 321,89	10 393,94	442 165,26	887 164,20	1 134 217,79
GRUPA: 8											
Wartości bilansowe:	0,00	0,00	24 815,00	0,00	24 815,00	0,00	1 405,83	0,00	1 405,83	0,00	23 409,17
Wartości zaliczane w koszty:	0,00	0,00	24 815,00	0,00	24 815,00	0,00	1 405,83	0,00	1 405,83	0,00	23 409,17
GRUPA: 99											
Wartości bilansowe:	77 930,16	77 930,16	132 919,30	14 706,22	196 143,24	77 930,16	130 120,30	11 907,22	196 143,24	0,00	0,00
Wartości zaliczane w koszty:	77 930,16	77 930,16	132 919,30	14 706,22	196 143,24	77 930,16	130 120,30	11 907,22	196 143,24	0,00	0,00
Wartości bilansowe:	1 342 131,67	1 342 131,67	973 793,15	78 645,72	2 237 279,10	311 497,64	469 190,85	30 092,83	750 595,66	1 030 634,03	1 486 683,44
Wartości zaliczane w koszty:	1 342 131,67	1 342 131,67	973 793,15	78 645,72	2 237 279,10	311 497,64	469 190,85	30 092,83	750 595,66	1 030 634,03	1 486 683,44

Wartości niematerialne i prawne:

	Wartość początkowa	Wartość zaktualizowana na 2016-01-01	Zwiększenia wartości 2016-01-01 2016-12-31	Zmniejszenia wartości 2016-01-01 2016-12-31	Wartość zaktualizowana na 2016-12-31	Odpisy do 2016-01-01	Zwiększenie odpisów 2016-01-01 2016-12-31	Zmniejszenie odpisów 2016-01-01 2016-12-31	Odpisy narastająco na 2016-12-31	Wartość netto na 2016-01-01	Wartość netto na 2016-12-31
	a	b	c	d	e (b+c-d)	f	g	h	i (f+g-h)	j (b-f)	k (e-i)
GRUPA: 3											
Wartości bilansowe:	6 485,16	6 485,16	74 580,00	0,00	81 065,16	3 080,45	1 945,55	0,00	5 026,00	3 404,71	76 039,16
Wartości zaliczane w koszty:	6 485,16	6 485,16	74 580,00	0,00	81 065,16	3 080,45	1 945,55	0,00	5 026,00	3 404,71	76 039,16
GRUPA: 99											
Wartości bilansowe:	10 292,37	10 292,37	469,92	0,00	10 762,29	10 292,37	469,92	0,00	10 762,29	0,00	0,00
Wartości zaliczane w koszty:	10 292,37	10 292,37	469,92	0,00	10 762,29	10 292,37	469,92	0,00	10 762,29	0,00	0,00
Wartości bilansowe:	16 777,53	16 777,53	75 049,92	0,00	91 827,45	13 372,82	2 415,47	0,00	15 788,29	3 404,71	76 039,16
Wartości zaliczane w koszty:	16 777,53	16 777,53	75 049,92	0,00	91 827,45	13 372,82	2 415,47	0,00	15 788,29	3 404,71	76 039,16

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

ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIEAMORTYZOWANYCH

LP.	NR UMOWY	FIRMA LEASINGUJĄCA	PRZEDMIOT	NR REJESTR.	OKRES UMOWY:		WARTOŚĆ OFERTOWA
					OD	DO	
1	44783/Kr/14	EFL SA	samochód osobowy: KIA CEE'D KOMBI 1,6 GDI M combi	KR 779YM	2014-06-11	2017-06-11	50 406,50
2	41627/Kr/13 CESJA	EFL SA	KAMERA SKI II PROD JT		2014-09-15	2017-06-28	122 503,37
3	45457/Kr/14	EFL SA	samochód dostawczy: FORD TRANIST	KR 248YV	2014-09-03	2017-09-03	40 500,00
4	46886/Kr/15	EFL SA	maszyna do robót ziemnych: KOPARKA GAŚNIEWICOWA HITACHI		2015-01-29	2018-01-29	90 500,00
5	47546	Prime Car Managment S.A	samochód osobowy: KIA OPTIMA 1,7 CRDi	KR 666UU	2015-03-02	2018-03-02	54 471,54
6	206768	Materlease Sp. z o. o.	samochód osobowy: OPEL INSIGNIA 2.0 CDTI	KR 1M073	2015-12-30	2018-12-30	109 500,00
7	42781/Kr/13	EFL SA	samochód specjalny: MAN do inspekcji kanalizacji	KR 020XG	2014-09-15	2019-01-02	1 165 000,00
8	820501-ST-0	ING Lease Sp. z o. o.	samochód specjalny na podwoziu marki RENAULT	KR 8E496	2015-02-27	2020-10-25	2 031 075,00
9	116804	Idea Leasing SA	kompletny zestaw do renowacji studni kanalizacyjnych		2016-06-10	2021-05-09	220 000,00
10	116460	Idea Leasing SA	Koparko-ładowarka JCB 3 CX		2016-06-02	2021-06-01	220 000,00
11	121037	Idea Leasing SA	samochód osobowy NISSAN Qashqai	KR 2J523	2016-09-28	2021-08-27	66 666,66
12	121039	Idea Leasing SA	samochód osobowy: OPEL ASTRA Enjoy Sports Tourer B	KR 8S274	2016-09-28	2021-08-27	63 414,63
13	121053	Idea Leasing SA	samochód ciężarowy: OPEL VIVARO Long Van H1	KR 4S576	2016-09-28	2021-08-27	72 276,42
14	123730	Idea Leasing SA	samochód ciężarowy: ISUZU L35E ADAPTOR w wersji wywrotka		2016-11-29	2021-10-28	105 800,00
15	123858	Idea Leasing SA	młot spalinowy BH65 + Ubijak BS30		2016-12-02	2019-12-01	21 150,00
16	124434	Idea Leasing SA	Kosiarka Universal 140		2016-12-13	2019-12-12	19 500,00
17	124435	Idea Leasing SA	ciągnik rolniczy		2016-12-13	2019-12-12	90 788,62
18	125080	Idea Leasing SA	samochód osobowy: KIA OPTIMA 1,7 CRDI	KR 8U785	2016-12-27	2019-11-26	85 772,36

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

na koniec roku 2016: 4 629 325,10 zł

3. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego):

stan na koniec roku 2016 (w zł i gr)

Wyszczególnienie Udziałowców lub innych grup właścicieli	Ilość udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału
Wartość kapitału podstawowego razem:			
z tego:			
1. MPWiK S.A.	3082	500	1 541 000,00
Razem	3082		1 541 000,00

4. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych, rezerwowych i z aktualizacji wyceny

(w zł i gr)

Wyszczególnienie kapitałów (funduszy)	Stan początkowy	Zwiększenia w ciągu roku: (wg tytułów)	Zmniejszenia w ciągu roku: (wg tytułów)	Stan na koniec roku
1. Kapitał zapasowy	1 328 906,45	1 677 214,30	0,00	3 006 120,75
2. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PODZIAŁ ZYSKU NETTO	2016
ZYSK NETTO:	3 161 700, 06
cele rozwojowe (inwestycje)	0,00
pozostałe (kapitał zapasowy)	3 161 700,06

5.1. Propozycje co do sposobu pokrycia straty z lat ubiegłych:

POKRYCIE STRATY	LATA UBIEGŁE
STRATA NETTO:	-49 699,17
kapitał zapasowy	-49 699,17

6. Informacje o stanie rezerw:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem	955 289,81	2 121 811,54	955 289,81	2 121 811,54
Z tego rezerwy:				
1) z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2) na świadczenia emerytalne i podobne:	81 762,71	140 645,28	81 762,71	140 645,28
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	81 762,71	140 645,28	81 762,71	140 645,28
- rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	17 194,10	0,00	17 194,10
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	31 747,37	61 397,12	31 747,37	61 397,12
- rezerwa na nagrodę roczną dla Prezesa Zarządu	50 015,34	62 054,06	50 015,34	62 054,06
3) na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania	873 527,10	1 981 166,26	873 527,10	1 981 166,26
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	873 527,10	1 981 166,26	873 527,10	1 981 166,26
- rezerwa przyszłe zobowiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa z tytułu kosztów usług niezafakturowanych	873 527,10	1 981 166,26	873 527,10	1 981 166,26
4) pozostałe:	0,00	0,00	0,00	0,00
• długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
• krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

7 Aktywa z tytułu podatku odroczonego:

Aktywa z tyt. podatku odroczonego	Wartość na początek roku	Wartość na koniec roku
- rezerwa na przyszłe zobowiązanie	0,00	0,00
- rezerwa z tytułu kosztów usług niezafakturowanych	0,00	376 421,59
- rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	3 266,88
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	11 665,45
- rezerwa na nagrodę roczną dla Prezesa Zarządu	0,00	11 790,27
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Razem:	0,00	403 144,19
Rezerwa na podatek odroczony	0,00	0,00

8. Podział zobowiązań i należności krótkoterminowych wg terminów wymagalności:

Wyszczególnienie zobowiązań krótkoterminowych wg pozycji bilansu	Razem zobowiązania na:		Z tego zobowiązania płatne:					
	początek okresu	koniec okresu	terminowe koniec okresu	do 30 dni koniec okresu	31 - 90 dni koniec okresu	od 91 - 180 dni koniec okresu	od 181 - 360 dni koniec okresu	powyżej roku koniec okresu
Zobowiązania krótkoterminowe razem								
Z tego:	4 905 373,52	9 209 058,07	9 170 310,47	36 811,60	1 936,00	0,00	0,00	0,00
1) Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15 226,03	30 224,59	30 224,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek								
Z tego:	4 866 247,82	9 112 021,72	9 073 274,12	36 811,60	1 936,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	303 096,74	327 635,01	327 635,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tyt. dostaw i usług	3 682 635,90	6 040 847,31	6 002 099,71	36 811,60	1 936,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	749 412,56	2 522 245,04	2 522 245,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h) z tyt. wynagrodzeń	123 098,62	221 294,36	221 294,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	8 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Fundusz socjalny	23 899,67	66 811,76	66 811,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku
	na początek roku	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	na koniec roku	
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Termin spłat zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem	
	do roku		od 1 roku do 5 lat		ponad 5 lat			
	Stan początk.	Stan końc.	Stan początk.	Stan końc.	Stan początk.	Stan końc.	Stan początk.	Stan końc.
Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długotermin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Spółka na dzień bilansowy nie posiadała zobowiązań i należności w walutach obcych.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	Koniec roku poprzedniego 31.12.2015	Koniec roku 31.12.2016
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finans.:	274 443,91	397 240,74
z tego z tytułu:		
1) ubezpieczeń, prenumerat, kosztów reklamy i abonamentów	42 918,28	64 327,00
2) czynszów inicjalnych i zerowych	231 525,63	332 913,74
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1) ściśle oznaczone świadczenia na rzecz Spółki, ale nie stanowiące jeszcze zobowiązania	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 714,05	219 726,48
4. Przychody przyszłych okresów:	0,00	0,00
	0,00	0,00

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów:

(w zł i gr)

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	38 339 937,90	0,00
W tym:		
1) produktów (zmiana stanu produktów)	-1 382 776,14	0,00
2) usług	39 722 714,04	0,00
3) towarów i materiałów	0,00	0,00

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń		(w zł i gr)
		Kwota
1. Zysk brutto		3 927 099,87
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		2 223 128,64
z tego:		
1) zużycie materiałów i usług NKUP		0,00
2) koszty usług NKUP		641,22
3) składki ZUS NKUP		7 178,76
4) PFRON		18 851,00
5) koszty reprezentacji		71 602,80
6) odsetki		841,00
7) kary i odszkodowania NKUP		2 202,32
8) rezerwy		2 121 811,54
8) pozostałe koszty NKUP		
3. Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (naliczone a nie zapłacone odsetki)		0,00
4. Przychody podatkowe (przychody przyszłych okresów) a podlegające opodatkowaniu		0,00
5. Zysk podatkowy		6 150 228,51

3. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

		(w zł i gr)	
Wyszczególnienie	Razem	z tego:	
		losowe	Pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
2) straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

III. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje i objaśnienia dotyczące transakcji z podmiotami powiązanymi:

Spółka w 2016 roku nie zawierała z jednostkami powiązanymi transakcji innych niż na warunkach rynkowych.

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	przeciętna liczba zatrudnionych	
	Za rok poprzedni:	Za rok obrotowy:
	Ogółem	Ogółem
Zatrudnienie razem:	24,45	42,25
z tego:		
1) Prezes Zarządu	1	1
2) pracownicy umysłowi na stanowiskach nierobotniczych	3,45	10,25
3) pracownicy fizyczni na stanowiskach robotniczych:	20	31

3. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom Zarządu:

(w zł i gr)

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	Obrotowym
Wynagrodzenia łącznie:	2 313 015,45	3 217 603,79
z tego wypłacone:		
1) członkom Zarządu – Prezes Zarządu	208 438,62	239 914,74

4. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie posiadali na dzień bilansowy wobec Spółki zobowiązań z tytułu pożyczek.

IV. Informacje o szczególnych zdarzeniach

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Nie wystąpiły.

V. Informacje o zagrożeniach dla kontynuacji działalności

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki:

Nie wystąpiły.

Kraków, 8.03.2017 r.

(data i miejsce sporządzenia)

Sporządził: *Główny Księgowy*
Iwona Krzywda

Pieczęć firmowa:

PRZEDSIĘBIORSTWO POMOCNICZE
MPW i K Sp. z o.o.
31-618 Kraków, os. Złotego Wieku 74
tel. 12 648-57-68, fax 12 647-65-29
NIP 678-315-05-39 REGON 123092640

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
Przedsiębiorstwo Pomocnicze
MPW i K Sp. z o.o.
Marek Grochowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSIĘBIORSTWO POMOCNICZE

MPW i K Sp. z o.o.

31-618 Kraków, os. Złotego Wieku 74

tel. 12 648-57-68, fax 12 647-65-29

NIP 678-315-05-39, REGON 123092640

Numer identyfikacyjny REGON

123092640

BILANS

na dzień 31.12.2016 r.

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016
A. Aktywa trwałe	1 072 106,22 zł	2 298 780,53 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	3 404,71 zł	76 039,16 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 404,71 zł	76 039,16 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 068 701,51 zł	1 486 683,44 zł
1. Środki trwałe	1 030 634,03 zł	1 486 683,44 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	143 469,83 zł	329 056,48 zł
d) środki transportu	887 164,20 zł	1 134 217,79 zł
e) inne środki trwałe		23 409,17 zł
2. Środki trwałe w budowie	38 067,48 zł	0,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		736 057,93 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		403 144,19 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		332 913,74 zł

B. Aktywa obrotowe	9 391 513,69 zł	16 691 210,72 zł
I. Zapasy	842 321,41 zł	503 270,17 zł
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	842 321,41 zł	503 270,17 zł
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	7 442 001,09 zł	12 780 224,56 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	7 233 558,53 zł	12 405 461,98 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 098 202,53 zł	12 364 855,18 zł
- do 12 miesięcy	7 098 202,53 zł	12 364 855,18 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	135 356,00 zł	40 606,80 zł
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	208 442,56 zł	374 762,58 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	83 322,35 zł	248 513,91 zł
- do 12 miesięcy	83 322,35 zł	248 513,91 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 246,16 zł	0,00 zł
c) inne	118 874,05 zł	126 248,67 zł
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	831 033,23 zł	3 123 662,51 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	831 033,23 zł	3 123 662,51 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	831 033,23 zł	3 123 662,51 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	831 033,23 zł	3 123 662,51 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	276 157,96 zł	284 053,48 zł
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	10 463 619,91 zł	18 989 991,25 zł

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016
A. Kapitał (fundusz) własny	4 587 421,58 zł	7 659 121,64 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 541 000,00 zł	1 541 000,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 328 906,45 zł	3 006 120,75 zł
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-49 699,17 zł	-49 699,17 zł
VI. Zysk (strata) netto	1 767 214,30 zł	3 161 700,06 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 876 198,33 zł	11 330 869,61 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	955 289,81 zł	2 121 811,54 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	81 762,71 zł	140 645,28 zł
- długoterminowa		17 194,10 zł
- krótkoterminowa	81 762,71 zł	123 451,18 zł
3. Pozostałe rezerwy	873 527,10 zł	1 981 166,26 zł
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	873 527,10 zł	1 981 166,26 zł
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 920 908,52 zł	9 209 058,07 zł
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15 226,03 zł	30 224,59 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 226,03 zł	30 224,59 zł
- do 12 miesięcy	15 226,03 zł	30 224,59 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 881 782,82 zł	9 112 021,72 zł
a) kredyty i pożyczki	303 096,74 zł	327 635,01 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 682 635,90 zł	6 040 847,31 zł
- do 12 miesięcy	3 682 635,90 zł	6 040 847,31 zł
- 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	764 947,56 zł	2 522 245,04 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	123 098,62 zł	221 294,36 zł
i) inne	8 004,00 zł	
4. Fundusze specjalne	23 899,67 zł	66 811,76 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	10 463 619,91 zł	18 989 991,25 zł

Główny Księgowy

Iwona Krzywdą

Główny księgowy

PREZES ZARZĄDU
Przedsiębiorstwo Pomocnicze
MPWIK Sp. z o.o.

Mark Grotkowski

Kierownik jednostki

8.03.2017 r.

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSIĘBIORSTWO POMOCNICZE
MPW i K Sp. z o.o.

31-618 Kraków, os. Złotego Wieku 74
tel. 12 648-57-68, fax 12 647-65-29

NIP 678-815-06-19 REGON 123902640
Numer identyfikacyjny REGON
123902640

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa:

pln

Stan na koniec
roku poprzedniego

Stan na koniec
roku bieżącego

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 359 537,06	38 339 937,90
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 596 425,92	39 130 189,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	23 900 934,03	39 722 714,04
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-541 953,77	-1 382 776,14
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	556,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	20 975 629,78	34 479 635,91
I. Amortyzacja	224 078,46	471 606,32
II. Zużycie materiałów i energii	5 153 966,49	5 992 279,42
III. Usługi obce	12 535 325,15	23 715 931,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	59 889,40	83 580,12
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 313 015,45	3 217 603,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	533 821,82	787 541,44
– emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	154 976,21	238 263,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	556,80	211 093,08
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 383 907,28	3 860 301,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 802,88	75 986,19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	940,00	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	22 862,88	75 986,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 606,82	8 996,98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		486,19
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	5 606,82	8 510,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 402 103,34	3 927 291,20
G. Przychody finansowe	25 001,54	24 141,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	25 001,54	24 065,48
– od jednostek powiązanych		2 224,10
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		76,29
I. Odsetki, w tym:	11 498,58	24 333,10
– dla jednostek powiązanych	7 342,88	7 915,04
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	4 155,70	16 418,06
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 415 606,30	3 927 099,87
J. Podatek dochodowy	648 392,00	765 399,81
– podatek dochodowy bieżący	648 392,00	1 168 544,00
– podatek dochodowy odroczony		-403 144,19
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 767 214,30	3 161 700,06

Główny Księgowy

Iwona Krzywdą

8.03.2017 r.
(dzień, miesiąc, rok)

PREZES Zarządu
Przedsiębiorstwa Pomocniczego
MPW i K Sp. z o.o.
Marek Grotkowski