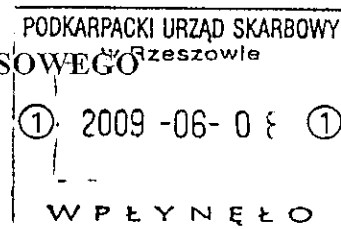


**Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Rzeszów Spółka z o.o.
35-304 Rzeszów Al. Gen. Władysława Sikorskiego 428**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres 01.01.2008r do 31.12.2008r**



1. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Rzeszów Spółka z o.o.
35-304 Rzeszów Al. Gen. Władysława Sikorskiego 428

Forma prawna - spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Spółka wpisana jest do KRS pod numerem 0000003171 w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę.

4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane są metodą liniową według zasad i stawek określonych w przepisach podatkowych, w równych ratach miesięcznych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3 500,00 zł w miesiącu zakupu i przekazania do użytkowania zalicza się w koszty i obejmuje ewidencją pozabilansową
- Materiały ewidencjonuje się według rzeczywistych cen zakupu, rozchody i zapas wycenia się po cenach przeciętnych
- Towary ewidencjonuje się i zapasy wycenia się według cen zakupu
- Należności według wartości wymagającej zapłaty, urealnijając przez stworzenie rezerw na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, kwestionujących należności oraz zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż przez 6 miesięcy jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna
- Zobowiązania według ich wartości wynikającej z umów
- Ewidencje kosztów prowadzi się na kontach układu rodzajowego i na kontach zespołu 5 według miejsca ich powstania – sporządza się porównawczy rachunek zysków i strat
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Sporządzono : Rzeszów 5 luty 2009r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sławomir Progorowicz

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Leokadia Siupik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Juliusz Siczek

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ - RZESZÓW**
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
35-304 Rzeszów, al.gen. Wł. Sikorskiego 428
centr. 017 86 13 000, sekret. 017 86 13 001
fax 017 86 13 003, NIP 813-00-09-854
wysokość kapitału zakładowego 1707000,00 zł
Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000003171

Rachunek zysków i strat za okres 1.01. - 31.12.2008r

1	2	31.12.2007r	31.12.2008r
		3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	20 747 016,64	29 507 495,27
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 961 025,97	28 615 081,28
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	785 990,67	892 413,99
B	Koszty działalności operacyjnej	20 420 163,09	28 962 739,27
I.	Amortyzacja	1 010 611,62	1 369 860,50
II.	Zużycie materiałów i energii	2 172 282,17	2 625 554,69
III.	Usługi obce	8 229 134,40	13 956 994,66
IV.	Podatki i opłaty	359 338,33	332 170,66
	w tym podatek akcyzowy :	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	6 141 270,83	7 714 800,52
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 587 015,70	1 813 727,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	233 495,88	356 385,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	687 014,16	793 244,70
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	326 853,55	544 756,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	771 322,64	868 352,71
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 740,42	0,00
II.	Dotacje	23 454,02	151 530,09
III.	Inne przychody operacyjne	746 128,20	716 822,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	678 153,05	723 009,93
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 543,87	35 896,02
III.	Inne koszty operacyjne	644 609,18	687 113,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	420 023,14	690 098,78
G.	Przychody finansowe	2 640,93	4 806,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	2 640,93	4 806,65
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	21 157,05	149 844,97
I.	Odsetki, w tym:	21 157,05	149 844,97
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	401 507,02	545 060,46
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	401 507,02	545 060,46
L.	Podatek dochodowy	97 823,00	135 349,00
	Podatek dochodowy bieżący	97 823,00	135 349,00
	Podatek dochodowy odroczoney	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	303 684,02	409 711,46

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sławomir Progorowicz

Sporządzono : Rzeszów, dnia 5 lutego 2009r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Leonarda Siupik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Juliusz Jętkowski

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ - RZESZÓW
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
35-304 Rzeszów, al. gen. Wł. Sikorskiego 428
centr. 017 86 13 000, sekret. 017 86 13 001
fax 017 86 13 003, NIP 813-00-09-854
wysokość kapitału zakładowego 1707000,00 zł
Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000003171

BILANS AKTYWA SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2008r

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ - RZESZÓW
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
35-304 Rzeszów, al. gen. Wł. Sikorskiego 428
centr. 017 86 13 000, sekret. 017 86 13 001
fax 017 86 13 003, NIP 813-00-09-854
wysokość kapitału zakładowego 1707000,00 zł
Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 14220086171

AKTYWA		3	4
1	2		
A. Aktywa trwałe		11 215 127,45	15 609 152,73
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		11 215 127,45	15 609 152,73
1. Środki trwałe		7 965 092,05	15 073 988,43
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		250 254,77	400 767,21
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 989 643,78	9 591 313,95
c. Urządzenia techniczne i maszyny		314 510,48	2 942 486,08
d. Środki transportu		1 386 135,10	2 128 094,91
e. Inne środki trwałe		24 547,92	11 326,28
2. Środki trwałe w budowie		3 250 035,40	535 164,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Należności długoterminowe (od jednostek powiązanych)		0,00	0,00
2. Należności długoterminowe (od pozostałych jednostek)		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a. Długoterminowe aktywa finansowe (w jednostkach powiązanych)		0,00	0,00
b. Długoterminowe aktywa finansowe (w pozostałych jednostkach)		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		3 022 262,89	4 119 274,40
I. Zapasy		421 772,65	375 425,11
1. Materiały		336 970,34	308 530,43
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		84 802,31	66 894,68
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		2 206 064,67	3 340 577,17
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a. Należności od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
Należności od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b. Należności od jednostek powiązanych - inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		2 206 064,67	3 340 577,17
a. Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług		1 597 903,88	2 577 177,87
Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		1 597 903,88	2 577 177,87
Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b. Należności z tytułu, podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń		348 454,93	498 563,01
c. Należności od pozostałych jednostek - inne		259 705,86	264 836,29
d. Należności od pozostałych jednostek dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		249 853,82	287 265,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		249 853,82	287 265,62
a. Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
Udziały lub akcje		0,00	0,00
Inne papiery wartościowe		0,00	0,00
Udzielone pożyczki		0,00	0,00
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
Udziały lub akcje		0,00	0,00
Inne papiery wartościowe		0,00	0,00
Udzielone pożyczki		0,00	0,00
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		249 853,82	287 265,62
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		240 453,82	278 265,62
Inne środki pieniężne		9 400,00	9 000,00
Inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		144 571,75	116 006,50
Aktywa razem		14 237 390,34	19 728 427,13

Sporządzono : Rzeszów, dnia 5 lutego 2009r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sławomir Progorowicz

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Leokadia Siupik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Józef Siupik

BILANS PASYWA SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2008r

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ - RZESZÓW**
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
35-304 Rzeszów, al. gen. Wł. Sikorskiego 428
centr. 017 86 13 000, sekret. 017 86 13 001
fax 017 86 13 003, NIP 813-00-09-854
wysokość kapitału zakładowego 1707000,00 zł
Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000034171
31.12.2008r 31.12.2008r

PASywa		3	4
1	2		
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 734 129,35	8 293 840,81
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 557 000,00	1 707 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 805 426,15	5 109 110,17
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	1 068 019,18	1 068 019,18
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	303 684,02	409 711,46
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 503 260,99	11 434 586,32
I.	Rezerwy na zobowiązania	49 080,00	49 080,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (długoterminowa)	0,00	0,00
	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (krótkoterminowa)	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	49 080,00	49 080,00
	Pozostałe rezerwy (długoterminowe)	49 080,00	49 080,00
	Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe)	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 322 091,85	2 848 154,38
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 322 091,85	2 848 154,38
a.	Kredyty i pożyczki	1 322 091,85	2 848 154,38
b.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozost. jedn. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek (inne)	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 963 157,17	4 719 722,87
1.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jedn. powiąz. z tyt. dostaw i usług o okresie wymag. do 12 mies.	0,00	0,00
	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jedn. powiąz. z tyt. dostaw i usług o okr. wymag. pow. 12 mies.	0,00	0,00
b.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych - inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 796 401,84	4 523 160,54
a.	Kredyty i pożyczki	392 000,00	580 000,00
b.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tyt. emisji dłużnych papierów wartość.	0,00	0,00
c.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług	2 466 336,47	2 637 386,15
	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozost. jedn. z tyt. dostaw i usług o okr. wymag. do 12 mies.	2 422 745,73	2 593 795,41
	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozost. jedn. z tyt. dostaw i usług o okr. wymag. pow. 12 mies.	43 590,74	43 590,74
e.	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozost. jedn. z tyt. podatków, cel. ubezp. i innych świadczeń	574 686,21	799 808,84
h.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu wynagrodzeń	214 537,47	313 526,29
i.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne	148 841,69	192 439,26
3.	Fundusze specjalne	166 755,33	196 562,33
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 168 931,97	3 817 629,07
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 168 931,97	3 817 629,07
	Inne rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe)	1 168 931,97	3 817 629,07
	Inne rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)	0,00	0,00
	Pasywa razem	14 237 390,34	19 728 427,13

Sporządzono : Rzeszów, dnia 5 lutego 2009r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sławomir Prągorowicz

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Leokadia Siupik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Juliusz Jędrzejowski

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 31.12.2008 roku

	2007	2008
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy/1
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	303 684,02	409 711,46
II. Korekty razem	1 155 788,59	1 238 121,12
1. Amortyzacja (w tym odpisy wartości firmy lub ujemnej wartości firmy)	1 010 611,62	1 369 860,50
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21 157,05	149 844,97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 740,42	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	113 023,78	46 347,54
7. Zmiana stanu należności	-362 407,27	-1 134 512,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	439 175,99	932 115,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	799,84	-125 534,40
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	-64 832,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 459 472,61	1 647 832,58
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 486,04	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 486,04	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-3 379 182,06	-5 977 435,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-3 379 182,06	-5 977 435,09
2. Inwestycje nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 375 696,02	-5 977 435,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 349 545,82	5 200 864,90
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłaty do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 272 091,85	2 398 068,15
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	1 077 453,97	2 802 796,75
II. Wydatki	-361 207,05	-833 850,59
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-340 050,00	-684 005,62
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-21 157,05	-149 844,97
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy netto z działalności finansowej (I-II)	1 988 338,77	4 367 014,31
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.+/-C.III)	72 115,36	37 411,80
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	72 115,36	37 411,80
- zmiany środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początku okresu	177 738,46	249 853,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	249 853,82	287 265,62
- o ograniczonej możliwości dysponowania	14 181,87	1 317,88

Sporządzono Rzeszów, dnia 5 lutego 2009r
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sławomir Progorowicz

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Leokadia Siupik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Słuczowski

Zestawienie zmian w kapitale własnym na 31.12.2008r w MPGK-Rzeszów Sp. z o.o.

	2007	2008
	poprzedni rok obrotowy	zobowiązany rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początku okresu (BO)	7 430 445,33	7 734 129,35
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początku okresu (BO), po korektach błędów podstawowych	7 430 445,33	7 734 129,35
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 557 000,00	1 557 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	150 000,00
a) zwiększenie	0,00	150 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 557 000,00	1 707 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 495 700,37	4 805 426,15
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	309 725,78	303 684,02
a) zwiększenie, w tym z tytułu	309 725,78	303 684,02
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	303 008,96	303 684,02
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- sprzedaży śr.trwałych zawierających fundusz z aktualizacji wyceny	6 716,82	0,00
b) zmniejszenie, w tym z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 805 426,15	5 109 110,17
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 074 736,00	1 068 019,18
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-6 716,83	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	6 716,83	0,00
- zbycia środków trwałych	6 716,83	0,00
- likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 068 019,18	1 068 019,18
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie, w tym z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
- aktualizacji wyceny	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczeń	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	303 008,96	303 684,02
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	303 008,96	303 684,02
a) zwiększenie	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie-przesunięcie na kapitał zapasowy	303 008,96	303 684,02
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
9. Wynik netto	303 684,02	409 711,46
a) zysk netto	303 684,02	409 711,46
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpis z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 734 129,35	8 293 840,81
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 734 129,35	8 293 840,81

Sporządzono : Rzeszów, dnia 5 lutego 2009r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sławomir Progorowicz

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Leokadia Siupik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Juliusz Janczowski

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu
Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki
Komunalnej – Rzeszów Spółka z o.o.
na dzień 31.12.2008 r.**

Powyższa informacja stanowi uzupełnienie do bilansu zgodnie z art. 45 ustawy pkt. 3 ustawy z 29.09.1994 r. o rachunkowości.

I. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. W bilansie w grupie A Aktywa trwałe, wartość aktywów wynosi : 15 609 152,73 zł.

Zmiany wartości początkowej środków trwałych przedstawiają się następująco:

Nazwa grupy środków trwałych	Wartość środków trwałych			
	Wartość początkowa 01.01.2008r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość początkowa na 31.12.2008r
Grunty	268 540,00	150 000,00		418 540,00
Budynki i budowle	8 494 778,17	4 027 591,76		12 522 369,93
Maszyny i urządzenia	1 918 469,02	3 037 300,23		4 955 769,25
Środki transportu	8 113 212,45	1 249 676,20		9 362 888,65
Pozostałe środki trwałe	245 783,84	14 188,69	4 400,20	255 572,33
Razem	19 040 783,48	8 478 756,88	4 400,20	27 515 140,16
Wartości niematerialne i prawne	139 847,67			139 847,67
Środki trwałe w budowie	3 250 035,40	4 159 920,66	6 874 791,76	535 164,30
Ogółem :	22 430 666,55	12 638 677,54	6 879 191,96	28 190 152,13

Zmiany umorzeń środków trwałych , środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy środków trwałych	Umorzenia			
	Umorzenie na 01.01.2008r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie na 31.12.2008r
Grunty	18 285,23	-512,44		17 772,79
Budynki i budowle	2 505 134,39	425 921,59		2 931 055,98
Maszyny i urządzenia	1 603 958,54	409 324,63		2 013 283,17
Środki transportu	6 727 077,35	507 716,39		7 234 793,74
Pozostałe środki trwałe	221 235,92	27 410,33	4 400,20	244 246,05
Razem	11 075 691,43	1 369 860,50	4 400,20	12 441 151,73
Wartości niematerialne i prawne	139 847,67			139 847,67
Ogółem :	11 215 539,10	1 369 860,50	4 400,20	12 580 999,40

Stan rzeczowych aktywów trwałych w bilansie:

Nazwa grupy środków trwałych	Wartość netto		
	Wartość początkowa 31.12.2008r	Umorzenie	Wartość netto na 31.12.2008r
Grunty	418 540,00	17 772,79	400 767,21
Budynki i budowle	12 522 369,93	2 931 055,98	9 591 313,95
Maszyny i urządzenia	4 955 769,25	2 013 283,17	2 942 486,08
Środki transportu	9 362 888,65	7 234 793,74	2 128 094,91
Pozostałe środki trwałe	255 572,33	244 246,05	11 326,28
Razem	27 515 140,16	12 441 151,73	15 073 988,43
Wartości nie materialne i prawne	139 847,67	139 847,67	0,00
Środki trwałe w budowie	535 164,30		535 164,30
Ogółem :	28 190 152,13	12 580 999,40	15 609 152,73

2. Wartość gruntów ujętych w ewidencji bilansowej w wieczystym użytkowaniu na dzień 01.01.2008 r. wynosi :

- działka w Białej 238 - 29.200 m² 51 392,00 zł

Stan na dzień 31.12.2008 r. wynosi :

- działka w Białej 238 29.200 m² 51 392,00 zł

Umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntów wynosi - 17 425,57 zł
wartość w bilansie wynosi - 33 966,43 zł

3. Nie dotyczy.

4. Nie dotyczy.

5. Kapitał Zakładowy Spółki na dzień 31.12.2008 r. wynosi – 1 707 000,00 złotych.

Podzielony jest na 1 707 udziałów o wartości 1 000 zł każdy.

Udziały w całości objęte są przez Gminę Miasto Rzeszów.

6. Sporządzono zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31.12.2008 r.

7. Propozycja podziału zysku netto wypracowanego za rok obrotowy 2008:

- zysk netto przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy 409 711,46zł

8. Stan na 01.01.2008r -- 49 080,00 zł

stan na 31.12.2008r - 49 080,00 zł

Rezerwa utworzona na zapłatę kar z tytułu przeciążenia samochodów - sprawa sporna.

9. Na 01.01.2008 r. stan odpisu aktualizującego wartość należności wynosił 198 853,86zł

Rozwiązanie odpisu nastąpiło z tytułu zapłaty należności 35 790,53zł

Należności sporne 48 205,38zł

Należności które są wątpliwe do uzyskania z poprzednich lat 46 170,49zł

Odpis aktualizujący należności powyżej 6 miesięcy na 31.12.2008r 35 896,02zł

Stan na 31.12.2008r 198 959,35zł

10. Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty	580 000,00 zł
- do 1 roku - wynoszą	2 848 154,38 zł
- powyżej 5 lat - wynoszą	

Są to zaciągnięte pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie.

11. Rozliczenia międzyokresowe na BZ wynosiły: **116 006,50 zł**

- wydatki poniesione w 2008r na 2009r	9 369,24 zł
- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	106 637,26 zł

12. Występuje zabezpieczenie kredytu i pożyczki w postaci zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia na środkach transportowych takich jak oraz w formie weksli in blanco z oświadczeniem wekslowym :

a) Samochód ciężarowy do wywozu odpadów marki
MAN /MAN-STAR TRUCKS nr rej. RZE 04H1 **258 160,00 zł**

b) Zabezpieczenie hipoteczne na grunt i budynki
w Białej , w Rzeszowie ul. Szpitalna i ul. Cienista **4 312 100,00 zł**

są założone na zabezpieczenie pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Rzeszowie.

Zabezpieczenie łączne na majątku trwałym wynosi : **4 570 260,00zł**

13. Udzielno gwarancji ubezpieczeniowej tytułem należytego wykonania kontraktu

- „Zimowe utrzymanie ulic i chodników oraz alejek w parkach będących w zarządzie Miejskiego Zarządu Dróg i Zieleni ”na rzecz Gminy Miasto Rzeszów w łącznej wysokości 531 000,00 zł.

- „Utrzymanie zieleni w pasach dróg krajowych ,wojewódzkiej ,powiatowych ,gminnych i wewnętrznych w granicach administracyjnych Miasta Rzeszowa ”na rzecz Gminy Miasto Rzeszów w łącznej wysokości 600 000,00 zł.

- „Wykonanie oczyszczania jezdni i chodników ulic krajowych, wojewódzkiej , powiatowych , gminnych i wewnętrznych oraz opróżnianie koszy ulicznych ” na rzecz Gminy Miasto Rzeszów w łącznej wysokości 200 000,00 zł.

II. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa działalności wraz z uzyskanymi przychodami netto ze sprzedaży przedstawia się następująco :

ZAKŁAD ZIELENI	5 078 089,78
Konserwacja Zieleni	4 405 189,07
Akcja Zima Zieleni	672 900,71
ZAKŁAD USŁUG POGRZEBOWYCH	1 417 220,10
Konserwacja Cmentarzy	468 148,98
Usługi Pogrzebowe	949 071,12
ZAKŁAD OCZYSZCZANIA	2 857 706,05
Akcja Zimowa Oczyszczania	1 362 541,43
Oczyszczanie Jezdni i Chodników	1 026 536,67
Opróżnianie Koszy Ulicznych	468 627,95
ZAKŁAD GOSPODARKI ODPADAMI	19 262 065,35
Usuwanie Odpadów Stałych	18 708 308,20
Usuwanie Odpadów Płynnych	113 363,95
Zbiórka Surowców Wtórnych	440 393,20
SPRZEDAŻ TOWARÓW I MATERIAŁÓW	892 413,99
Razem :	29 507 495,27

Działalność Spółki wykonywana jest wyłącznie na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Nie wystąpiła aktualizacja środków trwałych.

3. Odpis aktualizujący wartość zapasów na dzień 31.12.2008r wynosi 43 389,25zł

w tym dotyczący zapasów z 1999 roku	3 345,25zł
2001 roku	5 370,20zł
2002 roku	34 673,80zł

Stan zapasów materiałów w bilansie wynosi : 375 425,11 zł

4. W Spółce nie wystąpiło zaniechanie prowadzenia żadnej działalności.

5. Pozycje, które różnią podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk /strata/ brutto	545 060,46
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /strata/ brutto a podstawą opodatkowania	183 101,48
	<i>a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:</i>	189 890,18
	- odpis prawa wieczystego użytkowania gruntu	2 569,56
	- rozliczone dotacje	151 530,09
	- rozwiązane rezerwy	35 790,53
	<i>b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/,</i>	378 347,86
	- rezerwy na należności	35 896,02
	- odsetki budżetowe	390,35
	- darowizny	15 800,00
	- odpisanie wierzytelności przedawnionych	12 239,47
	- nie przekazany ZFŚS za 2008r	4 533,05
	- amortyzacja niekosztowa	5 277,09
	- składki PFRON	103 081,00
	- wypłacone odszkodowania	4 188,17
	- reprezentacja i reklama	6 054,58
	- zapłacone kary	320,00
	- niewypłacone wynagrodzenia i składki ZUS	34 428,26
	- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	2 569,56
	- rozliczone dotacje	151 530,09
	- vat od spisanych należności	800,71
	- pozostałe koszty NKUP	1 239,51
	<i>c/ inne zwiększenia /zmniejszenia/ dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi.</i>	5 356,20
	- przekazanie środków ZFŚS za 2007 rok	5 356,20
3.	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych różnic.	728 161,94
4	Odliczenia od dochodu:	15 800,00
	a/ darowizny,	15 800,00
5	Podstawa opodatkowania	712 362,00
6	Podatek dochodowy	135 349,00
7	Zysk / strata netto	409 711,46

6. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7.Nie dotyczy.

8.Nie poniesiono nakładów na ochronę środowiska i nie planuje się na rok następny.

9. Zyski i straty nadzwyczajne wystąpiły.

10.Nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

II a. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Nie dotyczy

II b. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy

III. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią wykazuje następujące pozycje:

I - z działalności operacyjnej	1 647 832,58 zł
II - z działalności inwestycyjnej	- 5 977 435,09 zł
III - z działalności finansowej	4 367 014,31 zł
bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	37 411,80 zł

Objaśnienia do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów dotyczą :

A II 8 .Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w tym :

BZ	4 719 722,87 zł
Kredyty i pożyczki	- 580 000,00 zł
niezapłacone rachunki inwestycyjne	<u>-119 190,58 zł</u>
Razem :	4 020 532,29 zł
BO	<u>- 3 088 417,28 zł</u>
	932 115,01 zł

9. Zmiana rozliczeń międzyokresowa w tym :

BO	144 571,75 zł
BZ	<u>- 116 006,50 zł</u>
	28 565,25 zł
rozliczone dotacje	- 151 530,09 zł
amortyzacja od gruntu	<u>- 2 569,56 zł</u>
	- 125 534,40 zł

B II 1 Nabycie wartości niematerialnych
i prawnych oraz rzeczowych
aktywów trwałych

BO	3 250 035,40 zł
BZ	- 535 164,30 zł
	2 714 871,10 zł
Stan zobowiązań niezapłaconych na BO	- 482 732,89 zł
Zakupy inwestycyjne	- 8 328 756,88 zł
Stan zobowiązań niezapłaconych na BZ	119 190,58 zł
	- 5 977 435,09 zł

**IV. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW,
ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH**

1. Nie dotyczy.

2. Nie dotyczy.

3. Przeciętne zatrudnienie w Spółce na 31.12.2008r w grupach zawodowych przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	
	2007	2008
Pracownicy ogółem z tego:	202,77	220,52
- kierowcy transportu i oczyszczania	39,99	43,05
- ładowacze	36,28	44,32
- ogrodnicy i operatorzy maszyn ogrodniczych	47,23	51,86
- grabarze i żalobnicy	12,82	14,24
- mechanicy warsztatowi	11,37	11,28
- dozorczy	7	7
- sprzątaczk	1,66	1,83
- placowcy	1	1
- pracownicy umysł.	45,42	45,94

Kobiet zatrudnionych w 2008 r. było 38, a mężczyzn 197.

4. Wynagrodzenie wypłacone obecnym członkom Zarządu w 2008 r. wynosiło 251 407,10 zł, a Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie w wysokości 68 388,26 zł.

5. Członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek.

6. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2008 rok wynosi 8 000,00 zł netto.

V.OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

W Spółce nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych oraz nie wystąpiły żadne zdarzenia gospodarcze po dacie sporządzenia bilansu które miałyby znaczący wpływ na aktywa i pasywa, koszty i przychody w sprawozdaniu finansowym. Zasada porównywalności danych zawartych w sprawozdaniu finansowym za 2007r z bilansem za 2008r została zachowana.

VI.OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Nie dotyczy

VII.INFORMACJA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy

VIII.WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Nie dotyczy

IX.INNE ISTOTNE INFORMACJE

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Sławomir Progorowicz

Sporządził:

Rzeszów, 5 lutego 2009 r.

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Leokadia Siupik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Juliusz Cielizkowski

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ - RZESZÓW
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
35-304 Rzeszów, al. gen. Wł. Sikorskiego 428
centr. 017 86 13 000, sekret. 017 86 13 001
fax 017 86 13 003, NIP 813-00-09-854
wysokość kapitału zakładowego 1707000,00 zł
Sad Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000003171