

Dąbrowa Górnicza, 21 grudnia 2020 r.

WNK.0003.12.2020



Klub Radnych Prawo i Sprawiedliwość

Pan Radny Grzegorz Jaszczyra
Pan Radny Zbigniew Piątek
Pan Radny Jerzy Reszke
Pan Radny Mateusz Stępień
Pan Radny Piotr Ślusarczyk

Gr. P. Reszke

W odpowiedzi na interpelację Panów Radnych nr BRM.0003.745.2020 z dnia 10 grudnia 2020 r. (wpływ do Prezydenta Miasta w dniu 11 grudnia br.) w załączeniu przekazuję sprawozdania finansowe spółki ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. za lata 2014 – 2017.

Prezydent Miasta

Marcin Bazylak

Do wiadomości:

1. Biuro Rady Miejskiej
2. Biuro Organizacyjne

**ALBA MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O. O.**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2017 R.**

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

SPIS TREŚCI

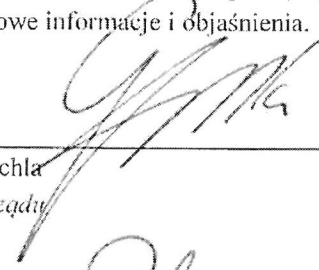
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	13
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	15
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	17
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	18
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	20

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.


OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) Zarząd ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

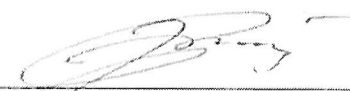
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 85.414.086,30 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto w kwocie 8.659.447,45 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 23.268,61 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 1.770.465,79 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Grzegorz Zychla
Członek Zarządu



Sylwester Pilarz
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
*Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

Dąbrowa Górnicza, 30 marca 2018 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o., zwana dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Starocmentarna 2
41-300 Dąbrowa Górnicza

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 22 października 2001 r.

Numer rejestru: KRS 0000054542

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- wywóz i zagospodarowywanie odpadów,
- usługi sanitarne i pokrewne,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- zbiórka i sprzedaż surowców wtórnych,
- usługi transportu drogowego.

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody z wykonania usług o okresie realizacji do 6 miesięcy ujmowane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

2. 3 Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

2. 4 Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

2. 5 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

2. 6 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących okresów amortyzacji:

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	3 lata
Wartość firmy	5 lat
Oprogramowanie	3 lata
Inne	do 3 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

2. 7 Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2 - 5 %
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 - 12,5 %
Urządzenia techniczne i maszyny	12,5 - 33,3 %
Środki transportu	10 - 40 %

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 8 Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

2. 8. 1 Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych, wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

2. 9 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne przesłanki wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie przesłanki istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

2. 10 Leasing finansowy

W przypadku umów leasingowych, na podstawie których Spółka przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Przedmiot leasingu jest początkowo ujmowany według niższej z dwóch wartości: wartości godziwej lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

2. 11 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów towarów i materiałów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

2. 12 *Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe*

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

2. 13 *Rozliczenia międzyokresowe*

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

2. 14 *Rezerwy na zobowiązania*

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych jest dokonywana przy zastosowaniu metod aktuarialnych (raz na dwa lata) oraz stopy dyskontowej opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

2. 15 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty podatku przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 16 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

	Bilans	
	31.12.2017	31.12.2016
EUR	4,1709	4,4240

2. 17 Instrumenty finansowe

2. 17.1 Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 17.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

2. 17.3 Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

2. 17.4 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

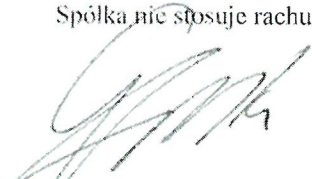
Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 18 Rachunkowość zabezpieczeń


Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.



Grzegorz Zychla
Członek Zarządu



Sylwester Pilarz
Członek Zarządu



Jolanta Rączykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 30 marca 2018 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

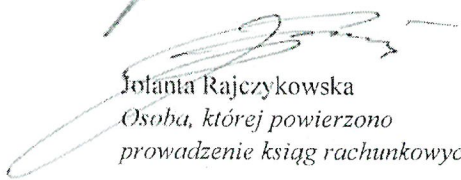

AKTYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Aktywa trwałe		56 380 811,00	55 388 869,38
Wartości niematerialne i prawne	1		
Wartość firmy		0,00	22 142,49
Inne wartości niematerialne i prawne		82 442,27	94 689,49
		<u>82 442,27</u>	<u>116 831,98</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		52 970 935,95	51 928 426,85
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		652 479,06	653 348,92
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 232 634,54	26 835 811,87
urządzenia techniczne i maszyny		14 915 967,05	15 859 849,68
środki transportu		9 759 995,05	6 920 370,81
inne środki trwałe		1 409 860,25	1 659 045,57
Środki trwałe w budowie		735 539,48	835 438,39
		<u>53 706 475,43</u>	<u>52 763 865,24</u>
Inwestycje długoterminowe	3		
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	3.2	1 830 426,16	1 830 426,16
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	625 705,00	666 552,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	4	135 762,14	11 194,00
		<u>761 467,14</u>	<u>677 746,00</u>
Aktywa obrotowe		29 033 275,30	28 468 014,96
Zapasy	5		
Materiały		630 353,85	464 869,91
Produkty gotowe		140 514,05	73 086,23
Towary		62 266,00	62 266,00
		<u>833 133,90</u>	<u>600 222,14</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od jednostek powiązanych		3 395 526,96	3 993 851,16
z tytułu dostaw i usług	6.1	3 395 526,96	3 603 291,21
inne			390 559,95
Należności od pozostałych jednostek		13 147 093,68	10 440 944,96
z tytułu dostaw i usług	6.2	12 391 121,76	9 800 340,75
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		745 445,31	630 197,59
inne		10 526,61	10 406,62
		<u>16 542 620,64</u>	<u>14 434 796,12</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	7.1	11 296 926,84	13 054 415,62
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7.2	119 948,37	132 925,38
		<u>11 416 875,21</u>	<u>13 187 341,00</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	240 645,55	245 655,70
AKTYWA RAZEM		<u>85 414 086,30</u>	<u>83 856 884,34</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	9.1	44 697 000,00	44 697 000,00
Kapitał zapasowy		4 396 570,35	4 396 570,35
Kapitał z aktualizacji wyceny		31 793,05	31 793,05
Zysk netto		8 659 447,45	8 636 178,84
		<u>57 784 810,85</u>	<u>57 761 542,24</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		27 629 275,45	26 095 342,10
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	1 191 578,00	1 097 655,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		132 955,68	
- długoterminowa	10	101 455,68	148 158,68
- krótkoterminowa		31 500,00	0,00
		<u>1 324 533,68</u>	<u>1 245 813,68</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki	11	9 081 246,00	9 888 470,00
inne zobowiązania finansowe	11	4 345 176,71	1 739 368,30
		<u>13 426 422,71</u>	<u>11 627 838,30</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług	12.1	1 414 360,50	2 493 446,53
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki	11	807 224,00	807 224,00
inne zobowiązania finansowe	11	1 562 845,57	1 910 395,99
z tytułu dostaw i usług	12.2	4 095 257,36	3 882 517,89
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		1 782 569,00	1 954 030,81
z tytułu wynagrodzeń		932 782,13	714 116,83
inne		472 586,01	211 323,70
Fundusze specjalne		16 972,84	-3 232,81
		<u>11 084 597,41</u>	<u>11 969 822,94</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
inne rozliczenia międzyokresowe			
- krótkoterminowe	13	1 793 721,65	1 251 867,18
PASYWA RAZEM		<u><u>85 414 086,30</u></u>	<u><u>83 856 884,34</u></u>


Grzegorz Zychla
Członek Zarządu
Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Sylwester Pilarz
Członek Zarządu

Dąbrowa Górnicza, 30 marca 2018 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Rachunek zysków i strat**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14		
- w tym od jednostek powiązanych		28 952 904,70	30 851 420,17
Przychody netto ze sprzedaży produktów		74 147 360,76	75 497 628,75
Zmiana stanu produktów		67 427,82	(88 776,69)
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		352 200,29	449 027,57
		<u>74 566 988,87</u>	<u>75 857 879,63</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(5 818 274,06)	(5 933 664,53)
Zużycie materiałów i energii		(5 166 921,85)	(4 824 418,64)
Usługi obce		(34 804 013,05)	(36 270 301,15)
Podatki i opłaty		(1 041 663,91)	(1 023 686,17)
Wynagrodzenia		(11 992 592,50)	(11 011 579,22)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, tym:		(3 136 896,25)	(2 884 643,31)
- emerytalne		(1 033 558,03)	(953 312,71)
Pozostałe koszty rodzajowe		(2 194 907,36)	(2 795 857,14)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(339 686,86)	(455 503,58)
		<u>(64 494 955,84)</u>	<u>(65 199 653,74)</u>
Zysk ze sprzedaży		10 072 033,03	10 658 225,89
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		290 287,06	56 535,98
Inne przychody operacyjne		343 418,20	121 074,58
		<u>633 705,26</u>	<u>177 610,56</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		(161 189,78)	(174 032,68)
		<u>(161 189,78)</u>	<u>(174 032,68)</u>
Zysk z działalności operacyjnej		10 544 548,51	10 661 803,77
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach		271 822,12	242 092,94
- w tym od jednostek powiązanych		271 822,12	242 092,94
Odsetki	15	324 059,31	393 048,94
- w tym od jednostek powiązanych		322 067,96	390 559,95
Inne		143 428,37	-
		<u>739 309,80</u>	<u>635 141,88</u>
Koszty finansowe			
Odsetki	16	(641 552,86)	(558 919,34)
Inne			(50 337,47)
		<u>(641 552,86)</u>	<u>(609 256,81)</u>

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.


ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

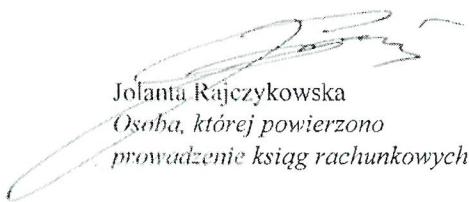
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zysk brutto		10 642 305,45	10 687 688,84
Podatek dochodowy	17	(1 982 858,00)	(2 051 510,00)
Zysk netto		<u>8 659 447,45</u>	<u>8 636 178,84</u>


Grzegorz Zychla
Członek Zarządu


Sylwester Pilarz
Członek Zarządu


Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 30 marca 2018 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Zestawienie zmian w kapitale własnym


(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)


	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2016	44 697 000,00	4 396 570,35	31 793,05	5 325 909,11	-	54 451 272,51
Zysk netto	-	-	-	-	8 636 178,84	8 636 178,84
Dywidendy	-	-	-	(5 325 909,11)	-	(5 325 909,11)
Kapitał własny na 31.12.2016	<u>44 697 000,00</u>	<u>4 396 570,35</u>	<u>31 793,05</u>	<u>-</u>	<u>8 636 178,84</u>	<u>57 761 542,24</u>


Kapitał własny na dzień 31.12.2016, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku 57 761 542,24

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2017	44 697 000,00	4 396 570,35	31 793,05	8 636 178,84	-	57 761 542,24
Zysk netto	-	-	-	-	8 659 447,45	8 659 447,45
Dywidendy	-	-	-	(7 954 178,84)	-	(7 954 178,84)
Nagrody dla pracowników	-	-	-	(682 000,00)	-	(682 000,00)
Kapitał własny na 31.12.2017	<u>44 697 000,00</u>	<u>4 396 570,35</u>	<u>31 793,05</u>	<u>-</u>	<u>8 659 447,45</u>	<u>57 784 810,85</u>

Kapitał własny na dzień 31.12.2017, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku 57 784 810,85


 Grzegorz Zychla
 Członek Zarządu


 Sylwester Pilarz
 Członek Zarządu


 Jolanta Rajczykowska
 Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 30 marca 2018 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Rachunek przepływów pieniężnych**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

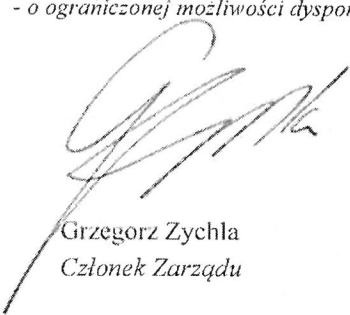
	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk netto		8 659 447,45	8 636 178,84
Korekty razem:			
Amortyzacja		5 818 274,06	5 933 664,53
Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)		259 076,89	315 112,76
Zysk z działalności inwestycyjnej	19.1	(290 287,06)	(56 535,98)
Zmiana stanu rezerw		78 720,00	202 131,78
Zmiana stanu zapasów		(232 911,76)	303 922,26
Zmiana stanu należności		(2 107 824,52)	(2 400 865,10)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19.2	(301 693,11)	(1 298 679,01)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		463 143,48	166 738,35
Inne korekty		(15 033,13)	-
		<u>3 671 464,85</u>	<u>3 165 489,59</u>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		<u>12 330 912,30</u>	<u>11 801 668,43</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		965 563,82	394 310,33
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		693 741,70	152 217,39
Z aktywów finansowych, w tym: w jednostkach powiązanych		271 822,12	242 092,94
Wydatki		(2 683 237,13)	(1 762 737,63)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19.3	(2 683 237,13)	(1 436 310,43)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		<u>(1 717 673,31)</u>	<u>(1 042 000,10)</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wydatki		(12 383 704,78)	(8 349 572,73)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		(7 954 178,84)	(5 325 909,11)
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		(682 000,00)	-
Splata kredytów i pożyczek		(807 224,00)	(201 806,00)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(2 409 402,93)	(2 264 651,92)
Odsutki		(530 899,01)	(557 205,70)
Inne wydatki finansowe		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		<u>(12 383 704,78)</u>	<u>(8 349 572,73)</u>
Przepływy pieniężne netto razem		<u>(1 770 465,79)</u>	<u>2 410 095,60</u>

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego


ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

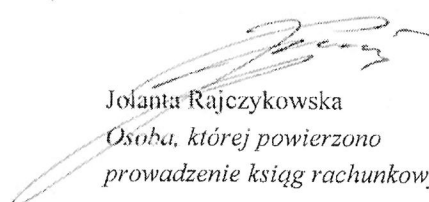
	<u>01.01.2017 -</u> <u>31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 -</u> <u>31.12.2016</u>
	<u>Nota</u>	
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(1 770 465,79)	2 410 095,60
Środki pieniężne na początek okresu	13 187 341,00	10 777 245,40
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:		
- o ograniczonej możliwości dysponowania	<u>11 416 875,21</u>	<u>13 187 341,00</u>
	<u>78 924,46</u>	<u>37 003,56</u>



Grzegorz Zychla
Członek Zarządu



Sylwester Pilarz
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 30 marca 2018 r.

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne*Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych*

	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			
01.01.2017	166 068,61	240 890,10	406 958,71
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
31.12.2017	166 068,61	240 890,10	406 958,71
Umorzenie			
01.01.2017	(143 926,12)	(146 200,61)	(290 126,73)
Zwiększenia	(22 142,49)	(12 247,22)	(34 389,71)
Zmniejszenia	-	-	-
31.12.2017	(166 068,61)	(158 447,83)	(324 516,44)
Wartość netto			
01.01.2017	22 142,49	94 689,49	116 831,98
31.12.2017	-	82 442,27	82 442,27

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowani a wieczystego gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2017	676 833,83	31 170 409,41	23 377 480,16	17 374 089,20	6 733 991,88	79 332 804,48
Zwiększenia	-	870 143,39	1 023 945,79	4 525 813,34	710 672,77	7 130 575,29
Zmniejszenia	-	-	(80 501,08)	(1 671 776,31)	(147 821,94)	(1 900 099,33)
31.12.2017	676 833,83	32 040 552,80	24 320 924,87	20 228 126,23	7 296 842,71	84 563 280,44
Umorzenie						
01.01.2017	(23 484,91)	(4 334 597,54)	(7 517 630,48)	(10 453 718,39)	(5 074 946,31)	(27 404 377,63)
Zwiększenia	(869,86)	(1 473 320,72)	(1 967 828,42)	(1 423 868,88)	(917 996,47)	(5 783 884,35)
Zmniejszenia	-	-	80 501,08	1 409 456,09	105 960,32	1 595 917,49
31.12.2017	(24 354,77)	(5 807 918,26)	(9 404 957,82)	(10 468 131,18)	(5 886 982,46)	(31 592 344,49)
Wartość netto						
01.01.2017	653 348,92	26 835 811,87	15 859 849,68	6 920 370,81	1 659 045,57	51 928 426,85
31.12.2017	652 479,06	26 232 634,54	14 915 967,05	9 759 995,05	1 409 860,25	52 970 935,95

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, ustalona administracyjnie w celu wyznaczenia opłaty rocznej, wynosi 58,0 tys. zł (2016 r.: 58,0 tys. zł).

2. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka na podstawie umów najmu i dzierżawy korzysta z obcych środków trwałych, niewykazywanych w aktywach Spółki. Z zawartych umów nie wynika wartość wykorzystywanych środków trwałych.

2. 4 Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 121,4 tys. zł (2016 r.: 172,2 tys. zł).

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Inwestycje długoterminowe**3. 1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych**

	Długoterminowe aktywa finansowe
Wartość brutto	
01.01.2017	2 335 426,16
31.12.2017	2 335 426,16
Odpisy aktualizujące	
01.01.2017	(505 000,00)
31.12.2017	(505 000,00)
Wartość netto	
01.01.2017	1 830 426,16
31.12.2017	1 830 426,16

3. 2 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	31.12.2017	31.12.2016
Udziały	1 830 426,16	1 830 426,16

3. 3 Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Zysk netto za rok obrotowy	Kapitał własny na dzień bilansowy
ALBA MPO Sp. z o.o.	Olkusz ul. Kluczeńska 2	100,0%	100,0%	250 822,76	1 560 939,99

4. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2017	31.12.2016
Gwarancje	100 760,14	10 258,00
Wstępne opłaty leasingowe	-	936,00
Inne	35 002,00	-
	135 762,14	11 194,00

5. Zapasy

W latach 2017 oraz 2016 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. Należności krótkoterminowe

6. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	31.12.2017	31.12.2016
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	3 395 526,96	3 603 291,21
Stan należności brutto	3 395 526,96	3 603 291,21
Stan należności netto	3 395 526,96	3 175 544,06

6. 2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	31.12.2017	31.12.2016
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	12 818 868,91	10 348 735,95
Stan należności brutto	12 818 868,91	10 348 735,95
Odpis aktualizujący wartość należności	(427 747,15)	(548 395,20)
Stan należności netto	12 391 121,76	9 800 340,75

6. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	Pozostałe jednostki
01.01.2017	548 395,20
Zwiększenia	-
Wykorzystanie	(120 648,05)
31.12.2017	427 747,15

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	31.12.2017	31.12.2016
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11 296 926,84	13 054 415,62

7. 2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2017	31.12.2016
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	119 948,37	132 925,38

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2017	31.12.2016
Ubezpieczenia środków transportu + winiety	14 115,89	4 895,00
Ubezpieczenia pozostałe	57 790,60	43 455,04
Gwarancje	56 313,28	83 168,00
Pozostałe	112 425,78	114 137,66
	240 645,55	245 655,70

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Kapitał własny**9. 1 Struktura własności kapitału zakładowego**

Udziałowiec	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Gmina Dąbrowa Górnicza	43 732,00	21 866 000,00	48,92%
ALBA Polska Sp. z o.o.	45 662,00	22 831 000,00	51,08%
	89 394,00	44 697 000,00	100,00%

9. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd nie przedstawił propozycji podziału zysku.

10. Rezerwy**Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

	Odprawy emerytalne
01.01.2017	148 158,68
Zwiększenia	18 000,00
Wykorzystanie	(33 203,00)
31.12.2017	132 955,68
w tym część:	
długoterminowa	101 455,68
krótkoterminowa	31 500,00

11. Zobowiązania długoterminowe**Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek**

	Kredyty i pożyczki	Inne zobowiązania finansowe	Razem
Przypadające do spłaty:			
powyżej 1 roku do 3 lat	2 421 672,00	3 527 168,51	5 948 840,51
powyżej 3 do 5 lat	1 614 448,00	818 008,20	2 432 456,20
powyżej 5 lat	5 045 126,00	-	5 045 126,00
	9 081 246,00	4 345 176,71	13 426 422,71

Przypadające do spłaty:

do 1 roku

807 224,00	1 562 845,57	2 370 069,57
------------	--------------	--------------

ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. Zobowiązania krótkoterminowe

- 12. 1** Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług w kwocie 1 414,4 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego
- 12. 2** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 4 095,3 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

13. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia krótkoterminowe

	31.12.2017	31.12.2016
Niewykorzystane urlopy	429 812,79	226 395,26
Premie	400 000,38	480 000,00
Badanie bilansu	57 600,00	63 600,00
Usługi obce (podwykonawstwo)	809 724,85	425 234,06
Pozostałe	96 583,63	56 637,86
	1 793 721,65	1 251 867,18

14. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
<i>Struktura geograficzna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	74 146 876,17	75 497 628,75
Eksport	484,59	-
	74 147 360,76	75 497 628,75
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	352 200,29	449 027,57
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Oczyszczanie ulic i placów	19 521 482,32	19 582 983,25
Wywozy odpadów	31 982 288,14	31 689 212,60
Zarządzanie składowiskiem	12 602,50	1 547 400,98
Sprzedaż wyrobów gotowych (wysortowane surowce)	3 180 780,18	2 855 289,14
Przychody z przyjmowania odpadów (RIPOK)	15 003 897,93	16 213 940,34
Pozostałe	4 446 309,69	3 608 802,44
	74 147 360,76	75 497 628,75
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Surowce wtórne	23 262,50	32 552,92
Złom	17 442,40	22 720,87
Pojemniki	179 437,99	197 951,16
Pozostałe	132 057,40	195 802,62
	352 200,29	449 027,57

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

15. Przychody odsetkowe*(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)**w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.*

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	322 067,96	322 067,96
Pozostałe aktywa	1 991,35	-	1 991,35
	1 991,35	322 067,96	324 059,31

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	390 559,95	390 559,95
Pozostałe aktywa	2 488,99	-	2 488,99
	2 488,99	390 559,95	393 048,94

16. Koszty odsetkowe*(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)**w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.*

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	167 425,13
Pozostałe pasywa	474 127,73
	641 552,86

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	175 647,47
Pozostałe pasywa	383 271,87
	558 919,34

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

17. Podatek dochodowy od osób prawnych

17. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Podatek dochodowy bieżący	1 831 000,00	1 879 944,57
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	17 088,00	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	134 770,00	171 565,00
	1 982 858,00	2 051 510,00

17. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zysk brutto	10 642 305,45	10 687 688,84
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	1 432 535,21	1 608 234,19
Nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	135 119,02	-
Wynagrodzenie i ZUS płatne w roku następnym	446 856,46	409 306,05
Utworzone rezerwy kosztowe	917 324,85	488 834,06
Darowizna	3 100,00	6 357,00
Odpis aktualizujący należności	-	84 000,00
PFRON	160 557,00	163 378,00
Koszty reprezentacji	92 932,29	92 182,36
Utworzone rezerwy personalne	496 640,42	540 250,82
Odsetki podatkowe, kary, odszkodowania	17 278,87	12 587,40
Otrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	390 559,95	257 388,07
Różnica wartości netto rozchodowanych środków trwałych	39 849,16	5 942,66
Pozostałe	128 567,04	86 815,47
	4 261 320,27	3 755 276,08
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Wykorzystana rezerwa na koszty personalne	388 425,51	567 808,80
Raty kapitałowe dotyczące środków trwałych w leasingu	2 409 402,93	2 264 651,92
Nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	-	232 138,94
Wynagrodzenie i ZUS z roku poprzedniego	409 306,05	362 538,99
Wykorzystane rezerwy kosztowe	450 346,28	370 586,14
Rozwiązanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	48 542,01	32 271,17
Otrzymane dywidendy	271 822,12	242 092,94
Naliczone odsetki od umowy cash poolingowej	322 067,96	390 559,95
Zapłacone zobowiązania, przeterminowane powyżej 30 dni	670 049,83	59 397,71
Wykorzystanie odpisu na należności (kiedyś NKUP)	12 393,05	5 418,11
Pozostałe	284 427,27	21 055,13
	5 266 783,01	4 548 519,80

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Dochód do opodatkowania	9 636 842,71	9 894 445,12
Podstawa opodatkowania	9 636 842,71	9 894 445,12
Podatek dochodowy	1 831 000,11	1 879 944,57

17. 3 Odroczony podatek dochodowy

	31.12.2017	31.12.2016
Ujemne różnice przejściowe:		
Naliczone, a niezapłacone wynagrodzenia i ZUS	446 856,46	409 306,05
Rezerwy na odprawy emerytalne	132 955,68	148 158,68
Odpisy aktualizujące wartość należności	427 747,15	548 395,20
Rezerwy kosztowe i osobowe	1 697 138,02	1 195 229,32
Rezerwa na sprawy sądowe	69 960,32	30 014,55
Niezapłacone zobowiązania przeterminowane powyżej 30 dn	-	670 049,83
Odpis aktualizujący udziały w ALBA MPO Sp. z o.o.	505 000,00	505 000,00
Inne	13 528,38	2 012,83
	3 293 186,01	3 508 166,46
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku	625 705,30	666 551,60
Dodatnie różnice przejściowe:		
Naliczone, a nieotrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	322 067,96	390 559,95
Różnica w ujęciu podatkowym umów leasingowych	3 038 069,04	2 270 606,33
Różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych	2 911 327,49	3 115 967,45
	6 271 464,49	5 777 133,73
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 191 578,25	1 097 655,00
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	625 705,00	666 552,00
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 191 578,00	1 097 655,00
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(134 770,00)	(171 565,00)
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	(134 770,00)	(171 565,00)

18. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	7 129 027,28	788 825,45
- planowane na rok następny	5 494 000,00	3 795 000,00

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

19. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

19. 1 Zysk z działalności inwestycyjnej

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zysk ze zbycia środków trwałych	(290 287,06)	(56 535,98)
	<u>(290 287,06)</u>	<u>(56 535,98)</u>

19. 2 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(885 225,53)	(1 717 410,18)
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	-	(605 418,00)
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	347 550,42	376 664,19
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	235 982,00	647 484,98
	<u>(301 693,11)</u>	<u>(1 298 679,01)</u>

19. 3 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	-	(5 000,00)
Zwiększenia środków trwałych	(7 130 575,29)	(1 857 311,18)
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	99 898,91	1 161 865,59
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	(235 982,00)	(647 484,98)
Zwiększenia środków trwałych w ramach leasingu	4 681 772,15	-
Sprzedaż pojemników ze środków trwałych w budowie	(98 350,90)	(88 379,86)
	<u>(2 683 237,13)</u>	<u>(1 436 310,43)</u>

20. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W roku objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym, Spółka nie zawarła umów, które nie znalazły odzwierciedlenia w sprawozdaniu finansowym.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

21. Transakcje z jednostkami powiązanymi**21. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy**

	Należności	Zobowiązania
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	176 109,99	8 994,99
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	239 293,16	649 941,64
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	592 939,54	243 049,50
ALBA Polska Sp. z o.o.	31 396,98	473 979,55
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	284 869,36	-
ALBA Ekoplus Sp. z o.o.	2 171,94	-
ALBA Group plc & Co. KG	-	38 394,82
Interseroh Polska Sp. z o.o.	49,20	-
Gmina Dąbrowa Górnicza	2 068 696,79	-
	3 395 526,96	1 414 360,50

21. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Przychody ze sprzedaży	Inne przychody
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	2 127 756,64	-
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	3 020 224,37	-
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	3 290 359,74	-
ALBA Polska Sp. z o.o.	293 847,06	-
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	2 289 289,75	271 822,12
ALBA Ekoplus Sp. z o.o.	19 440,86	-
ALBA Trading CEE Sp. z o.o.	89 936,95	-
ALBA Group plc & Co. KG	-	322 067,96
Interseroh Polska Sp. z o.o.	480,00	-
WPO ALBA S.A.	91 741,00	-
IS Organizacja Odzysku S.A.	51 573,62	-
ALBA International Holding GmbH	484,59	-
Gmina Dąbrowa Górnicza	17 677 770,12	-
	28 952 904,70	593 890,08

21. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Zakupy usług i materiałów
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	99 148,00
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	1 958 550,44
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	781 747,46
ALBA Polska Sp. z o.o.	4 231 204,58
WPO ALBA S.A.	1 003,50
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	674,64
ALBA Group plc & Co. KG	38 475,90
	7 110 804,52

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

22. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Spółka w roku obrotowym 2017 nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

23. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy produkcyjni	213
Pracownicy nieprodukcyjni	49
	<hr/> 262

24. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Z uwagi na ochronę danych przed konkurencją oraz zachowanie przepisów ustawy o ochronie danych osobowych, Spółka nie ujawniła wynagrodzenia wypłaconego Zarządowi i Radzie Nadzorczej.

W latach 2017 i 2016 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (w tym nie udzielano zaliczek ze środków Spółki).

25. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	46 100,00	10 500,00

26. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

27. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

28. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostanie sporządzone przez ALBA Group plc & Co.KG z siedzibą w Berlinie. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest dostępne w siedzibie jednostki dominującej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na pośrednim szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostanie sporządzone przez ALBA Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest dostępne w siedzibie jednostki dominującej.

29. Zobowiązania warunkowe

Zabezpieczenie wekslem własnym "in blanco" do wysokości niespłaconego zadłużenia pożyczki udzielonej przez NFOŚ	9 888 470,00
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------

Zabezpieczenie zobowiązań z tytułu zawartych umów leasingowych do wysokości niespłaconego zadłużenia wystawionymi weksłami in blanco	5 908 022,28
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

30. Działalność zaniechana

W 2017 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

31. Informacje o instrumentach finansowych

31.1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Dalsze informacje na temat ryzyka kredytowego zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w notcie 31.4.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności, oraz korzysta z systemów „cash pool” w ramach Grupy.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

a) Ryzyko walutowe

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe w związku z transakcjami sprzedaży i zakupu, które są wyrażone w walucie obcej, głównie EUR. Ze względu na niską wartość transakcji w EUR ryzyko walutowe jest nieznaczne.

b) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych.

Dodatkowe informacje na temat ryzyka stopy procentowej zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w nocy 31.3.

31. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pożyczki udzielone i należności własne	umowa cash poolingu	10 974 858,88	3,5% saldo dodatnie; 6% saldo ujemne
Środki pieniężne	środki pieniężne w banku i kasie	119 948,37	nie dotyczy
Pozostałe zobowiązania finansowe	pożyczka z NFOŚ	9 888 470,00	31.03.2030 r.; 3,5%

31. 3 Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Na dzień bilansowy portfel dłużnych instrumentów finansowych ma następującą strukturę:

	31.12.2017 wartość bilansowa	31.12.2016 wartość bilansowa
Instrumenty finansowe:		
- o stałej stopie procentowej		
Aktywa finansowe	10 974 858,88	13 054 415,62
Zobowiązania finansowe	9 888 470,00	10 695 694,00
- o zmiennej stopie procentowej		
Aktywa finansowe	119 948,37	132 925,38

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

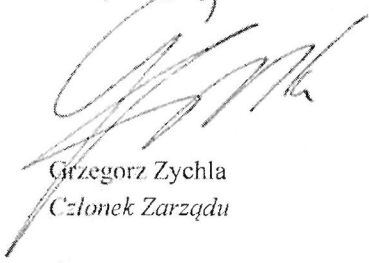
Zmiany efektywnej stopy procentowej dla instrumentów o zmiennej stopie procentowej następują zgodnie ze zmianami rynkowej stopy procentowej WIBOR.

31. 4 Informacje na temat ryzyka kredytowego


Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

	31.12.2017	31.12.2016
	wartość	wartość
Aktywa finansowe:	bilansowa	bilansowa
Należności własne i pożyczki udzielone	10 974 858,88	13 054 415,62
Należności handlowe	15 786 648,72	13 403 631,96
Środki pieniężne	119 948,37	132 925,38
	<u>26 881 455,97</u>	<u>26 590 972,96</u>

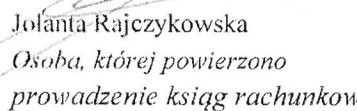
Środki pieniężne są utrzymywane w instytucjach o wysokiej wiarygodności kredytowej. Pożyczki udzielone i należności własne dotyczą dodatniego salda w cash pooling, w którym uczestniczą Spółki grupy ALBA.



Grzegorz Zychla
Członek Zarządu



Sylwester Pilarz
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 30 marca 2018 r.

ALBA MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2014 R.**

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r.

SPIS TREŚCI

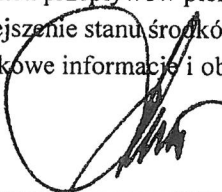
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	12
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	19

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r.

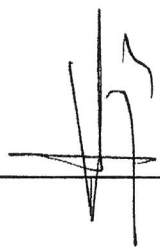
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

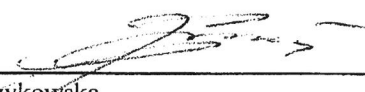
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 68.473,0 tys. złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zysk netto w kwocie 3.049,5 tys. złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 3.377,8 tys. złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 3.419,4 tys. złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 15 kwietnia 2015 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o., zwana dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Starocmentarna 2
41-300 Dąbrowa Górnicza

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data: 22 października 2001 r.
Numer rejestru: KRS 0000054542

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- wywóz i zagospodarowywanie odpadów,
- usługi sanitarne i pokrewne,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- zbiórka i sprzedaż surowców wtórnych,
- usługi transportu drogowego.

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości, za wyjątkiem zmian opisanych w punkcie 28 dodatkowych informacji i objaśnień, stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody z wykonania usług o okresie realizacji do 6 miesięcy ujmowane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

2. 3 Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

2. 4 Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

2. 5 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

2. 6 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	3 lata
Wartość firmy	5 lat
Oprogramowanie	3 lata
Inne	do 3 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

2. 7 Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2 - 5	%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 - 12,5	%
Urządzenia techniczne i maszyny	12,5 - 33,3	%
Środki transportu	10 - 40	%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. 8 Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

2. 8. 1 Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

2. 9 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne przesłanki wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie przesłanki istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

2. 10 Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Przedmiot leasingu jest początkowo ujmowany według niższej z dwóch wartości: wartości godziwej lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

2. 11 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów towarów i materiałów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmowane są w pozostałych kosztach operacyjnych.

2. 12 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmowane są w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

2. 13 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

2. 14 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Odprawy emerytalne

Pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

2. 15 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

2. 16 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

	31.12.2014	31.12.2013
EUR	4,2623	4,1472

2. 17 Instrumenty finansowe

2. 17.1 Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

2. 17.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

2. 17.3 Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. 17.4 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

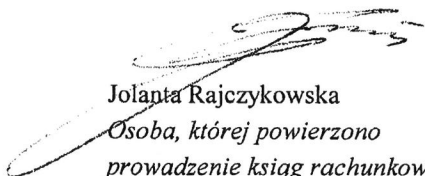
2. 18 Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 15 kwietnia 2015 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

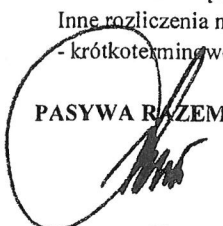
AKTYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
Aktywa trwałe		45 672,2	48 157,0
Wartości niematerialne i prawne	1		
Wartość firmy		88,7	121,9
Inne wartości niematerialne i prawne		14,7	23,8
		<u>103,4</u>	<u>145,7</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		41 349,6	23 157,5
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		655,1	656,0
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		22 660,6	7 014,2
urządzenia techniczne i maszyny		8 828,7	4 349,2
środki transportu		6 022,6	7 071,9
inne środki trwałe		3 182,6	4 066,2
Środki trwałe w budowie		1 547,1	21 120,2
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	1 000,0
		<u>42 896,7</u>	<u>45 277,7</u>
Inwestycje długoterminowe	3		
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	3.2	1 830,4	1 830,4
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	722,1	812,7
Inne rozliczenia międzyokresowe	4	119,6	90,5
		<u>841,7</u>	<u>903,2</u>
Aktywa obrotowe		22 800,8	25 283,1
Zapasy	5		
Materiały		850,0	1 415,1
Produkty gotowe		218,0	90,9
Towary		58,0	-
		<u>1 126,0</u>	<u>1 506,0</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od jednostek powiązanych		3 122,7	4 346,1
z tytułu dostaw i usług	6.1	2 651,9	3 691,2
inne		470,8	654,9
Należności od pozostałych jednostek		8 124,6	5 573,9
z tytułu dostaw i usług	6.2	7 036,3	5 057,5
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 078,6	433,0
inne		9,7	83,4
		<u>11 247,3</u>	<u>9 920,0</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	7.1	10 112,0	13 517,6
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7.2	64,9	78,7
		<u>10 176,9</u>	<u>13 596,3</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	250,6	260,8
AKTYWA RAZEM		<u>68 473,0</u>	<u>73 440,1</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

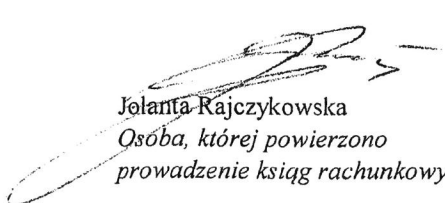
ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	9.1	44 697,0	44 697,0
Kapitał zapasowy		4 396,6	4 396,6
Kapitał z aktualizacji wyceny		31,8	31,8
Zysk netto		3 049,5	6 427,3
		<u>52 174,9</u>	<u>55 552,7</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16 298,1	17 887,4
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	926,5	1 203,3
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa	10	173,4	162,9
		<u>1 099,9</u>	<u>1 366,2</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec pozostałych jednostek			
inne zobowiązania finansowe	11	3 166,5	4 748,0
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych		2 115,2	1 888,9
z tytułu dostaw i usług	12.1	2 115,2	1 888,9
Wobec pozostałych jednostek		8 384,1	8 278,9
inne zobowiązania finansowe		1 649,2	1 576,7
z tytułu dostaw i usług	12.2	4 758,8	3 078,5
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		732,9	1 345,8
z tytułu wynagrodzeń		588,2	597,9
inne		655,0	1 680,0
Fundusze specjalne		(7,2)	1,9
		<u>10 492,1</u>	<u>10 169,7</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
- krótkoterminowe	13	1 539,6	1 603,5
PASYWA RAZEM		<u>68 473,0</u>	<u>73 440,1</u>

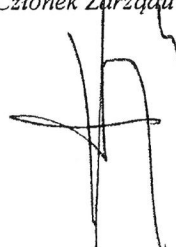


Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Dąbrowa Górnicza, 15 kwietnia 2015 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

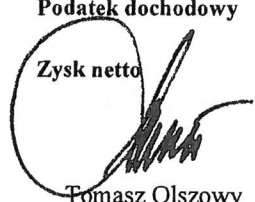
	Nota	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14		
- w tym od jednostek powiązanych		20 767,4	26 065,5
Przychody netto ze sprzedaży produktów		52 546,0	51 742,0
Zmiana stanu produktów		127,1	(2,4)
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		312,1	1 108,9
		<u>52 985,2</u>	<u>52 848,5</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(4 039,0)	(3 496,8)
Zużycie materiałów i energii		(4 840,5)	(6 941,5)
Usługi obce		(25 607,2)	(19 277,2)
Podatki i opłaty		(727,4)	(781,5)
Wynagrodzenia		(9 471,5)	(10 517,1)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		(2 534,6)	(2 718,3)
Pozostałe koszty rodzajowe		(2 282,5)	(783,4)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		<u>(545,8)</u>	<u>(714,2)</u>
		<u>(50 048,5)</u>	<u>(45 230,0)</u>
Zysk ze sprzedaży		2 936,7	7 618,5
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		132,7	-
Inne przychody operacyjne		347,7	92,2
		<u>480,4</u>	<u>92,2</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	(9,1)
Inne koszty operacyjne		(293,6)	(531,6)
		<u>(293,6)</u>	<u>(540,7)</u>
Zysk z działalności operacyjnej		3 123,5	7 170,0
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach		540,8	717,4
- w tym od jednostek powiązanych		540,8	717,4
Odsetki	15	473,2	673,8
- w tym od jednostek powiązanych		469,6	653,7
Inne		15,1	-
		<u>1 029,1</u>	<u>1 391,2</u>
Koszty finansowe			
Odsetki	16	(367,6)	(241,9)
Aktualizacja wartości inwestycji		-	(505,0)
Inne		(41,4)	(12,8)
		<u>(409,0)</u>	<u>(759,7)</u>

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

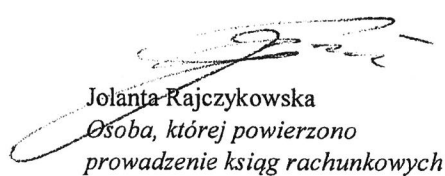
ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>	<u>01.01.2013 - 31.12.2013</u>
Zysk brutto		3 743,6	7 801,5
Podatek dochodowy	17	(694,1)	(1 374,2)
Zysk netto		<u>3 049,5</u>	<u>6 427,3</u>



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Dąbrowa Górnicza, 15 kwietnia 2015 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2013	44 697,0	9 699,9	31,8	3 287,1	-	57 715,8
Zysk netto	-	-	-	-	6 427,3	6 427,3
Dywidendy	-	(5 303,3)	-	(3 287,1)	-	(8 590,4)
Kapitał własny na 31.12.2013	<u>44 697,0</u>	<u>4 396,6</u>	<u>31,8</u>	<u>-</u>	<u>6 427,3</u>	<u>55 552,7</u>

Kapitał własny na dzień 31.12.2013, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku

55 552,7

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2014	44 697,0	4 396,6	31,8	6 427,3	-	55 552,7
Zysk netto	-	-	-	-	3 049,5	3 049,5
Dywidendy	-	-	-	(6 427,3)	-	(6 427,3)
Kapitał własny na 31.12.2014	<u>44 697,0</u>	<u>4 396,6</u>	<u>31,8</u>	<u>-</u>	<u>3 049,5</u>	<u>52 174,9</u>

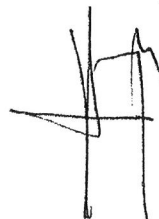
Kapitał własny na dzień 31.12.2014, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku

52 174,9



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 15 kwietnia 2015 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>	<u>01.01.2013 - 31.12.2013</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk netto		3 049,5	6 427,3
Korekty razem:			
Amortyzacja		4 039,0	3 496,8
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(273,2)	(477,8)
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	19.1	(132,7)	514,1
Zmiana stanu rezerw		(266,3)	125,8
Zmiana stanu zapasów		380,0	(356,0)
Zmiana stanu należności		(1 327,3)	(2 534,8)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19.2	1 276,5	1 231,2
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		7,8	271,7
		<u>3 703,8</u>	<u>2 271,0</u>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		<u>6 753,3</u>	<u>8 698,3</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		765,3	1 033,2
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		224,5	315,8
Z aktywów finansowych, w tym:		540,8	717,4
w jednostkach powiązanych		540,8	717,4
Wydatki		(2 649,7)	(13 210,5)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19.3	(2 649,7)	(13 210,5)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		<u>(1 884,4)</u>	<u>(12 177,3)</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		-	2 199,1
Inne wpływy finansowe		-	2 199,1
Wydatki		(8 288,3)	(10 381,1)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		(6 427,3)	(8 590,4)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(1 593,4)	(1 551,1)
Odsetki		(267,6)	(239,6)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		<u>(8 288,3)</u>	<u>(8 182,0)</u>
Przepływy pieniężne netto razem		<u>(3 419,4)</u>	<u>(11 661,0)</u>

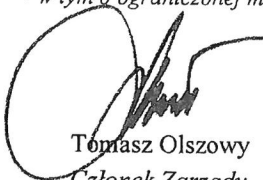
chunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Rachunek przepływów pieniężnych

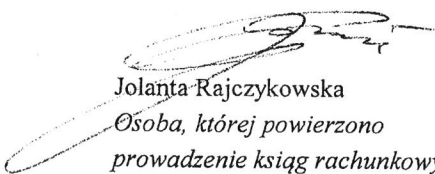
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>	<u>01.01.2013 - 31.12.2013</u>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		(3 419,4)	(11 661,0)
Środki pieniężne na początek okresu		13 596,3	25 257,3
Środki pieniężne na koniec okresu		<u>10 176,9</u>	<u>13 596,3</u>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		<u>22,8</u>	<u>22,8</u>



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych



Dąbrowa Górnicza, 15 kwietnia 2015 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne***Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych***

	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			
01.01.2014	166,1	144,7	310,8
Zwiększenia	-	5,3	5,3
31.12.2014	166,1	150,0	316,1
Umorzenie			
01.01.2014	(44,2)	(120,9)	(165,1)
Zwiększenia	(33,2)	(14,4)	(47,6)
31.12.2014	(77,4)	(135,3)	(212,7)
Wartość netto			
01.01.2014	121,9	23,8	145,7
31.12.2014	88,7	14,7	103,4

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2014	676,8	8 178,0	7 571,9	14 519,4	6 759,8	37 705,9
Zwiększenia	-	16 199,3	5 532,0	285,4	258,6	22 275,3
Zmniejszenia	-	-	(252,3)	(202,9)	(375,1)	(830,3)
31.12.2014	676,8	24 377,3	12 851,6	14 601,9	6 643,3	59 150,9
Umorzenie						
01.01.2014	(20,8)	(1 163,8)	(3 222,7)	(7 447,5)	(2 693,6)	(14 548,4)
Zwiększenia	(0,9)	(552,9)	(1 007,6)	(1 294,9)	(1 135,1)	(3 991,4)
Zmniejszenia	-	-	207,4	163,1	368,0	738,5
31.12.2014	(21,7)	(1 716,7)	(4 022,9)	(8 579,3)	(3 460,7)	(17 801,3)
Wartość netto						
01.01.2014	656,0	7 014,2	4 349,2	7 071,9	4 066,2	23 157,5
31.12.2014	655,1	22 660,6	8 828,7	6 022,6	3 182,6	41 349,6

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosi 58,0 tys. zł (2013 r.: 58,0 tys. zł).

2. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka na podstawie umów najmu, dzierżawy korzysta z obcych środków trwałych, niewykazywanych w aktywach Spółki. Z zawartych umów najmu i dzierżawy nie wynika jaka jest wartość tych środków trwałych.

2. 4 Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 711,0 tys. zł (2013 r.: 9.127,5 tys. zł).

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

3. Inwestycje długoterminowe**3. 1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych**

	Długo - terminowe aktywa finansowe
Wartość brutto	
01.01.2014	2 335,4
31.12.2014	2 335,4
Odpisy aktualizujące	
01.01.2014	(505,0)
31.12.2014	(505,0)
Wartość netto	
01.01.2014	1 830,4
31.12.2014	1 830,4

3. 2 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	31.12.2014	31.12.2013
Udziały	1 830,4	1 830,4

3. 3 Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów	liczby głosów w organie stanowiący m	Zysk netto za rok obrotowy	Kapitał własny na dzień bilansowy
ALBA MPO Sp. z o.o.	Olkusz ul. Kluczeńska 2	100,0%	100,0%	9,1	1 319,2

4. Inne rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2014	31.12.2013
Gwarancje	97,4	51,7
Wstępne opłaty leasingowe	10,3	15,7
Inne	11,9	23,1
	119,6	90,5

5. Zapasy

W latach obrotowych 2014 oraz 2013 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

6. Należności krótkoterminowe

6. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	2 651,9	3 691,2
Stan należności brutto	<u>2 651,9</u>	<u>3 691,2</u>
Stan należności netto	<u>2 651,9</u>	<u>3 691,2</u>

6. 2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	7 697,9	5 626,0
Stan należności brutto	7 697,9	5 626,0
Odpis aktualizujący wartość należności	(661,6)	(568,5)
Stan należności netto	<u>7 036,3</u>	<u>5 057,5</u>

6. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2014	568,5
Zwiększenia	246,2
Wykorzystanie	(153,1)
31.12.2014	<u>661,6</u>

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	10 112,0	13 517,6

7. 2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	64,9	78,7

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2014	31.12.2013
Ubezpieczenia środków transportu	7,4	30,2
Ubezpieczenia pozostałe	56,9	21,3
Gwarancje	89,3	112,6
Pozostałe	97,0	96,7
	250,6	260,8

9. Kapitał własny**9. 1 Struktura własności kapitału zakładowego**

Udziałowiec	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Gmina Dąbrowa Górnicza	43 732	21 866,0	48,9%
ALBA Polska Sp. Z o.o.	45 662	22 831,0	51,1%
	89 394	44 697,0	100,0%

9. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego ostateczna propozycja podziału zysku nie została ustalona.

10. Rezerwy**Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

	Odprawy emerytalne
01.01.2014	162,9
Zwiększenia	18,0
Wykorzystanie	(7,5)
31.12.2014	173,4
w tym część:	
długoterminowa	173,4

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

11. Zobowiązania długoterminowe

Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Inne zobowiązania finansowe
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
powyżej 1 roku do 3 lat	3 069,3
powyżej 3 do 5 lat	97,2
	<u>3 166,5</u>
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
do 1 roku	<u>1 649,2</u>
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>	

12. Zobowiązania krótkoterminowe

- 12. 1** Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług w kwocie 2.115,2 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 12. 2** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 4.758,8 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

13. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia krótkoterminowe

	31.12.2014	31.12.2013
Niewykorzystane urlopy	243,5	160,5
Premie	552,0	712,1
Badanie bilansu	42,0	54,1
Usługi obce (podwykonawstwo)	541,8	331,6
Rezerwa na otrzymane kary	-	90,0
Pozostałe	160,3	255,2
	<u>1 539,6</u>	<u>1 603,5</u>

14. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	52 546,0	51 742,0
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	312,1	1 108,9

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Struktura rzeczowa

Przychody ze sprzedaży produktów

Oczyszczanie ulic i placów	13 519,6	14 616,9
Wywozy odpadów	26 109,5	24 201,7
Zarządzanie składowiskiem	1 280,2	1 452,4
Sprzedaż wyrobów gotowych (wysortowane surowce)	3 075,7	3 023,4
Pozostałe	8 561,0	8 447,6
	<u>52 546,0</u>	<u>51 742,0</u>

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów

Surowce wtórne	16,4	21,3
Złom	113,3	76,0
Pojemniki	99,6	730,9
Pozostałe	82,8	280,7
	<u>312,1</u>	<u>1 108,9</u>

15. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	469,6	469,6
Pozostałe aktywa	3,6	-	3,6
	<u>3,6</u>	<u>469,6</u>	<u>473,2</u>

w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	653,7	653,7
Pozostałe aktywa	20,1	-	20,1
	<u>20,1</u>	<u>653,7</u>	<u>673,8</u>

16. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	267,6
Pozostałe pasywa	100,0
	<u>367,6</u>

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	239,6
Pozostałe pasywa	2,3
	<u>241,9</u>

17. Podatek dochodowy od osób prawnych

17. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Podatek dochodowy bieżący	874,7	1 679,7
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	5,6	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	(186,2)	(305,5)
	<u>694,1</u>	<u>1 374,2</u>

17. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Zysk brutto	3 743,6	7 801,5
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	1 602,1	1 427,7
Nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	286,3	-
Wynagrodzenie i ZUS płatne w roku następnym	370,1	661,6
Utworzone rezerwy kosztowe	474,9	148,1
Darowizna	22,5	5,5
Odpis aktualizujący należności	246,3	84,0
PFRON	115,9	143,5
Koszty reprezentacji	121,7	94,9
Utworzone rezerwy personalne	391,7	730,0
Odsetki podatkowe, kary, odszkodowania	9,2	62,0
Otrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	653,7	248,3
Odpis aktualizujący udziały w ALBA MPO Sp. z o.o.	-	505,0
Niezapłacone zobowiązania przeterminowane powyżej 30 dni	474,5	221,6
Rezerwy na sprawy sądowe	-	305,6
Różnica w wartości netto rozchodowanych środków trwałych	-	273,1
Leasing zwrotny pojemników	-	2 199,1
Pozostałe	74,8	63,7
	<u>4 843,7</u>	<u>7 173,7</u>

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Wykorzystana rezerwa na koszty personalne	442,1	459,0
Raty kapitałowe dotyczące środków trwałych w leasingu	1 593,1	1 551,2
Wynagrodzenie i ZUS z roku poprzedniego	374,9	346,5
Wykorzystane rezerwy kosztowe	237,2	90,5
Rozwiązanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	95,0	-
Otrzymane dywidendy	540,8	717,4
Rozliczenie ZFŚS (wpłata w roku następnym)	-	7,1
Naliczone odsetki od umowy cash poolingowej	469,6	653,7
Nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	-	81,5
Leasing zwrotny pojemników	-	2 199,1
Zapłacone zobowiązania, przeterminowane powyżej 30 dni	15,3	-
Wykorzystanie odpisu na należności (kiedyś NKUP)	56,4	-
Różnica wartości netto rozchodowanych środków trwałych	145,2	-
Pozostałe	14,2	24,3
	3 983,8	6 130,3
Dochód do opodatkowania	4 603,5	8 844,9
Darowizny	-	(4,5)
Podstawa opodatkowania	4 603,5	8 840,4
	874,7	1 679,7
Podatek dochodowy		

17. 3 Odroczony podatek dochodowy

	31.12.2014	31.12.2013
Ujemne różnice przejściowe:		
Rezerwy na odprawy emerytalne	173,4	162,9
Rezerwy kosztowe i osobowe	1 270,4	1 020,7
Odpisy aktualizujące wartość należności	661,6	568,5
Naliczone, a nie wypłacone wynagrodzenia i ZUS	370,1	661,6
Różnica pomiędzy bilansową i podatkową wartością środków trwałych	-	831,4
Rezerwy na sprawy sądowe	123,6	305,6
Niezapłacone zobowiązania przeterminowane powyżej 30 dni	696,2	221,6
Odpis aktualizujący udziały w ALBA MPO Sp. z o.o.	505,0	505,0
	3 800,3	4 277,3
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	722,1	812,7
Dodatknie różnice przejściowe:		
Naliczone, a nie otrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	469,6	653,7
Różnica w ujęciu podatkowym umów leasingowych	1 216,8	1 265,4
Różnica pomiędzy bilansową i podatkową wartością środków trwałych w budowie, przejętych w ramach nabytej zorganizowanej części przedsiębiorstwa	-	4 414,1
Różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych	3 189,7	-
	4 876,1	6 333,2

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	926,5	1 203,3
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku	722,1	812,7
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku	926,5	1 203,3
	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	186,2	305,5
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	186,2	305,5
18. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe		
	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	1 821,2	14 673,6
- planowane na rok następny	17 482,6	600,0
19. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych		
19. 1 (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej		
	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
(Zysk)/Strata ze zbycia środków trwałych	(132,7)	9,1
Aktualizacja wartości inwestycji	-	505,0
	(132,7)	514,1
19. 2 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)		
	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	322,4	1 131,1
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	(72,5)	(274,0)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	1 026,6	374,1
	1 276,5	1 231,2

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

19. 3 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(5,3)	-
Zwiększenia środków trwałych	(22 275,3)	(4 546,1)
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	19 573,1	(7 954,3)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	(1 026,6)	(374,1)
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	1 000,0	(1 000,0)
Zwiększenia środków trwałych w ramach leasingu	84,4	664,0
	(2 649,7)	(13 210,5)

20. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W roku objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym, Spółka nie zawarła umów, które nie znalazły odzwierciedlenia w sprawozdaniu finansowym.

21. Transakcje z jednostkami powiązanymi**21. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy**

	Należności	Zobowiązania
ALBA PGK Czeladź	17,2	1,8
ALBA Południe Polska	213,2	240,3
PTS ALBA Chorzów	154,7	39,4
ALBA Polska	23,1	485,7
WPO ALBA	-	3,2
ALBA MPO Olkusz	134,7	-
ALBA Ekoplus	31,8	7,7
ALBA Trading CEE	191,4	55,9
ALBA 2 Energy GmbH	-	19,0
ALBA International Holding GmbH	-	1 260,1
Interseroh Polska	0,3	-
ALBA Group plc & Co.KG	469,6	-
Gmina Dąbrowa Górnicza	1 886,7	2,1
	3 122,7	2 115,2

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

21. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Przychody ze sprzedaży	Inne przychody
ALBA PGK Czeladź	187,2	-
ALBA Południe Polska	1 717,6	-
PTS ALBA Chorzów	597,6	-
ALBA Polska	265,0	-
ALBA Dolny Śląsk	1,9	-
ALBA MPO Olkusz	832,2	540,8
ALBA Ekoplus	571,4	-
ALBA Trading CEE	2 467,6	-
Interseroh Polska	2,9	-
ALBA Group plc & Co.KG	-	469,6
Gmina Dąbrowa Górnicza	14 124,0	-
	20 767,4	1 010,4

21. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Zakupy materiałów i usług
ALBA PGK Czeladź	27,6
ALBA Południe Polska	2 291,1
PTS ALBA Chorzów	411,1
ALBA Polska	3 046,2
WPO ALBA	19,4
ALBA MPO Olkusz	8,8
ALBA Ekoplus	22,3
ALBA Trading CEE	191,1
ALBA 2 Energy GmbH	38,0
ALBA Group plc & Co.KG	8,3
	6 063,9

22. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

W roku obrotowym 2014 Spółka nie dokonała istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

23. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy produkcyjni	173
Pracownicy nieprodukcyjni	48
	<hr/> 221

24. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Z uwagi na ochronę danych przed konkurencją oraz zachowanie przepisów ustawy o ochronie danych osobowych, Spółka nie ujawniła wynagrodzenia wypłaconego Zarządowi i Radzie Nadzorczej.

W latach 2013 i 2014 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

25. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne

	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	<hr/> 10,8	<hr/> 54,1

26. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

27. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

28. Zmiany zasad rachunkowości

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym dane porównawcze w rachunku zysków i strat, za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2013 zostały zmienione w stosunku do danych zatwierdzonych.

Od 2014 roku przychody dotyczące sprzedaży wysortowanych surowców wtórnych prezentowane są w ramach przychodów ze sprzedaży produktów. W poprzednich okresach przychody te były prezentowane jako sprzedaż towarów i materiałów.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Poniżej zaprezentowano wpływ tej zmiany na pozycje w rachunku zysków i strat.

	Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok 2013	Korekta prezentacyjna	porównawcze w sprawozdaniu finansowym za rok 2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 718,6	3 023,4	51 742,0
Zmiana stanu produktów	(2,4)	-	(2,4)
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 132,3	(3 023,4)	1 108,9
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	52 848,5	-	52 848,5

29. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostało sporządzone przez Spółkę ALBA Group plc & Co. KG z siedzibą w Berlinie jako jednostkę dominującą.

30. Zobowiązania warunkowe

Poręczenie na rzecz banku udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych z tytułu umowy cash poolingowej 3 000,0

Poręczenie udzielone przez Spółkę wobec podmiotu powiązanego z tytułu kredytu inwestycyjnego 134,6

Na dzień 31 grudnia 2014 r. oraz na dzień 31 grudnia 2013 r. Spółka posiadała zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingowych zabezpieczone wystawionymi przez Spółkę weksłami in blanco do wysokości niespłaconego zadłużenia. Saldo tych zobowiązań na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosiło 4.815,7 tys. zł (2013 r.: 6.324,7 tys. zł).

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

31. Działalność zaniechana

W 2013 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

32. Informacje o instrumentach finansowych

32. 1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzycielności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Dalsze informacje na temat ryzyka kredytowego zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w notcie 32.4.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności, oraz korzysta z systemów „cash pool” w ramach Grupy.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji.

a) Ryzyko walutowe

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe w związku z transakcjami sprzedaży i zakupu, które są wyrażone w walucie obcej, głównie EUR. Ze względu na niską wartość transakcji w EUR ryzyko walutowe jest nieznaczne.

b) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych.

Dodatkowe informacje na temat ryzyka stopy procentowej zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w notce 32.3.

32. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pożyczki udzielone i należności własne	umowa cash pooling	10 111,9	3,5% saldo dodatnie; 6% saldo ujemne
Środki pieniężne	środki pieniężne w banku i kasie	64,9	nie dotyczy

32. 3 Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Na dzień bilansowy portfel dłużnych instrumentów finansowych ma następującą strukturę:

	31.12.2014 wartość bilansowa	31.12.2013 wartość bilansowa
Instrumenty finansowe:		
- o stałej stopie procentowej		
Aktywa finansowe	10 112,0	13 517,6
- o zmiennej stopie procentowej		
Aktywa finansowe	64,9	78,7

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Zmiany efektywnej stopy procentowej dla instrumentów o zmiennej stopie procentowej następują zgodnie ze zmianami rynkowej stopy procentowej WIBOR.

32. 4 Informacje na temat ryzyka kredytowego

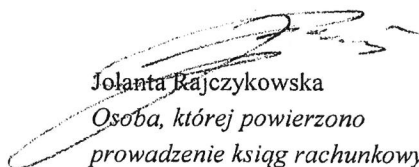
Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

	31.12.2014	31.12.2013
	wartość bilansowa	wartość bilansowa
Aktywa finansowe:		
Należności własne i pożyczki udzielone	10 112,0	13 517,6
Należności handlowe	9 688,2	8 748,7
Środki pieniężne	64,9	78,7
	<u>19 865,1</u>	<u>22 345,0</u>

Środki pieniężne są utrzymywane w instytucjach o wysokiej wiarygodności kredytowej. Pożyczki udzielone i należności własne dotyczą dodatniego salda w cash pooling, w którym uczestniczą Spółki grupy ALBA.



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Jolanta Kajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Dąbrowa Górnicza, 15 kwietnia 2015 r.

**ALBA MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O.**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2015 R.**

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.

SPIS TREŚCI

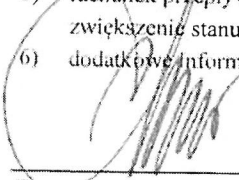
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	12
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	19

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.


OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 84.709,3 tys. złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zysk netto w kwocie 5.325,9 tys. złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 2.276,4 tys. złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 600,3 tys. złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu

Marek Lipczyk
Członek Zarządu

Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 22 kwietnia 2016 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o., zwana dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Starocmentarna 2
41-300 Dąbrowa Górnicza

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 22 października 2001 r.

Numer rejestru: KRS 0000054542

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- wywóz i zagospodarowywanie odpadów,
- usługi sanitarne i pokrewne,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- zbiórka i sprzedaż surowców wtórnych,
- usługi transportu drogowego.

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) i wydany na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmują się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody z wykonania usług o okresie realizacji do 6 miesięcy ujmowane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

2. 3 Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

2. 4 Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

2. 5 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. 6 *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	3 lata
Wartość firmy	5 lat
Oprogramowanie	3 lata
Inne	do 3 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

2. 7 *Środki trwałe*

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2 - 5 %
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 - 12,5 %
Urządzenia techniczne i maszyny	12,5 - 33,3 %
Środki transportu	10 - 40 %

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. 8 Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

2. 8. 1 Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

2. 9 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne przesłanki wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie przesłanki istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

2. 10 Leasing finansowy

W przypadku umów leasingowych, na podstawie których Spółka przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Przedmiot leasingu jest początkowo ujmowany według niższej z dwóch wartości: wartości godziwej lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

2. 11 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów towarów i materiałów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

2. 12 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

2. 13 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

2. 14 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych oraz stopy dyskontowej opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. 15 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

2. 16 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

	Bilans	
	31.12.2015	31.12.2014
EUR	4,2615	4,2623

2. 17 Instrumenty finansowe

2. 17.1 Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

2. 17.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. 17.3 Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

2. 17.4 Zobowiązania finansowe

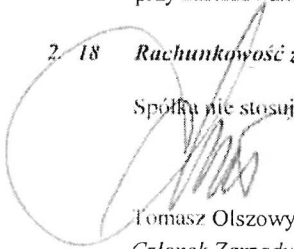
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

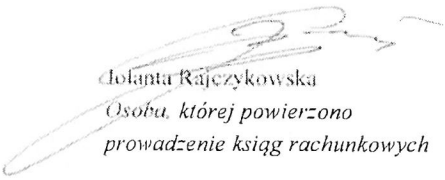
Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.


Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

2. 18 Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.


Tomasz Olszowy
Członek Zarządu


Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


Marek Lipczyk
Członek Zarządu

Dąbrowa Górnicza, 22 kwietnia 2016 r

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

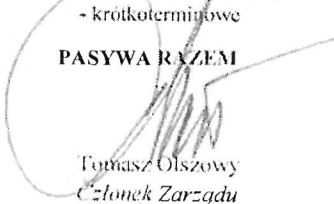
AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa trwałe		60 723,9	45 672,2
Wartości niematerialne i prawne	1		
Wartość firmy		55,5	88,7
Inne wartości niematerialne i prawne		101,7	14,7
		<u>157,2</u>	<u>103,4</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		55 966,7	41 349,6
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		654,2	655,1
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		28 239,1	22 660,6
urządzenia techniczne i maszyny		16 640,5	8 828,7
środki transportu		8 291,9	6 022,6
inne środki trwałe		2 141,0	3 182,6
Środki trwałe w budowie		1 997,3	1 547,1
		<u>57 964,0</u>	<u>42 896,7</u>
Inwestycje długoterminowe	3		
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	3.2	1 830,4	1 830,4
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	646,6	722,1
Inne rozliczenia międzyokresowe	4	125,7	119,6
		<u>772,3</u>	<u>841,7</u>
Aktywa obrotowe		23 985,4	22 800,8
Zapasy	5		
Materiały		685,2	850,0
Produkty gotowe		161,0	218,0
Towary		58,0	58,0
		<u>904,2</u>	<u>1 126,0</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od jednostek powiązanych		3 469,8	3 122,7
z tytułu dostaw i usług	6.1	3 212,4	2 651,9
inne		257,4	470,8
Należności od pozostałych jednostek		8 564,2	8 124,6
z tytułu dostaw i usług	6.2	7 254,4	7 036,3
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 191,8	1 078,6
inne		118,0	9,7
		<u>12 034,0</u>	<u>11 247,3</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	7.1	10 726,6	10 112,0
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7.2	50,6	64,9
		<u>10 777,2</u>	<u>10 176,9</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	270,0	250,6
AKTYWA RAZEM		<u>84 709,3</u>	<u>68 473,0</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

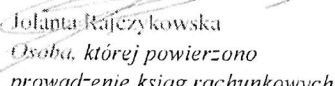
ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)


PASYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	9.1	44 697,0	44 697,0
Kapitał zapasowy		4 396,6	4 396,6
Kapitał z aktualizacji wyceny		31,8	31,8
Zysk netto		5 325,9	3 049,5
		<u>54 451,3</u>	<u>52 174,9</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		30 258,0	16 298,1
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	906,2	926,5
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	10	137,5	173,4
		<u>1 043,7</u>	<u>1 099,9</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki	11	10 695,7	-
inne zobowiązania finansowe	11	3 627,3	3 166,5
		<u>14 323,0</u>	<u>3 166,5</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych		2 060,2	2 115,2
z tytułu dostaw i usług	12.1	2 060,2	2 115,2
Wobec pozostałych jednostek		11 607,3	8 384,1
kredyty i pożyczki	11	201,8	-
inne zobowiązania finansowe	11	2 287,1	1 649,2
z tytułu dostaw i usług	12.2	6 819,8	4 758,8
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		798,7	732,9
z tytułu wynagrodzeń		643,0	588,2
inne		856,9	655,0
Fundusze specjalne		19,7	(7,2)
		<u>13 687,2</u>	<u>10 492,1</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe	13	1 204,1	1 539,6
PASYWA RAZEM		<u><u>84 709,3</u></u>	<u><u>68 473,0</u></u>



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Jolanta Rajczyńska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych



Marek Lipczyński
Członek Zarządu

Dąbrowa Górnicza, 22 kwietnia 2016 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14		
- w tym od jednostek powiązanych		29 178,4	20 767,4
Przychody netto ze sprzedaży produktów		70 392,3	52 546,0
Zmiana stanu produktów		(57,0)	127,1
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		477,9	312,1
		<u>70 813,2</u>	<u>52 985,2</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(5 193,9)	(4 039,0)
Zużycie materiałów i energii		(5 436,7)	(4 840,5)
Usługi obce		(34 520,5)	(25 607,2)
Podatki i opłaty		(936,9)	(727,4)
Wynagrodzenia		(10 146,7)	(9 471,5)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		(2 655,0)	(2 534,6)
Pozostałe koszty rodzajowe		(4 830,3)	(2 282,5)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		<u>(531,3)</u>	<u>(545,8)</u>
		<u>(64 251,3)</u>	<u>(50 048,5)</u>
Zysk ze sprzedaży		6 561,9	2 936,7
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		76,4	132,7
Inne przychody operacyjne		<u>272,8</u>	<u>347,7</u>
		<u>349,2</u>	<u>480,4</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		(108,2)	-
Inne koszty operacyjne		<u>(154,0)</u>	<u>(293,6)</u>
		<u>(262,2)</u>	<u>(293,6)</u>
Zysk z działalności operacyjnej		6 648,9	3 123,5
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach		121,5	540,8
- w tym od jednostek powiązanych		121,5	540,8
Odsetki	15	259,5	473,2
- w tym od jednostek powiązanych		257,4	469,6
Inne		-	15,1
		<u>381,0</u>	<u>1 029,1</u>
Koszty finansowe			
Odsetki	16	(318,5)	(367,6)
Inne		<u>(4,4)</u>	<u>(41,4)</u>
		<u>(322,9)</u>	<u>(409,0)</u>


Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego

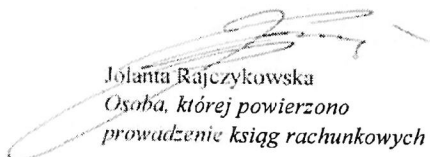
ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
Zysk brutto		6 707,0	3 743,6
Podatek dochodowy	17	(1 381,1)	(694,1)
Zysk netto		<u>5 325,9</u>	<u>3 049,5</u>


Tomasz Olszowy
Członek Zarządu


Marek Lipczyk
Członek Zarządu


Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 22 kwietnia 2016 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Zestawienie zmian w kapitale własnym**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

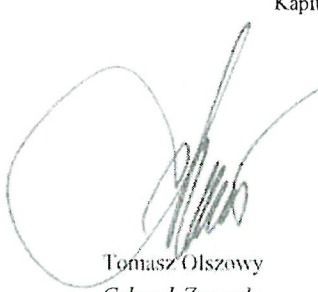

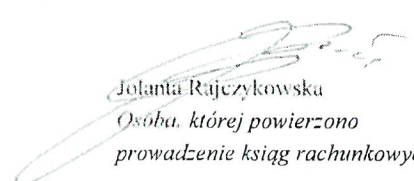
	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2014	44 697,0	4 396,6	31,8	6 427,3	-	55 552,7
Zysk netto	-	-	-	-	3 049,5	3 049,5
Dywidendy	-	-	-	(6 427,3)	-	(6 427,3)
Kapitał własny na 31.12.2014	44 697,0	4 396,6	31,8	-	3 049,5	52 174,9

Kapitał własny na dzień 31.12.2014, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku

52 174,9

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2015	44 697,0	4 396,6	31,8	3 049,5	-	52 174,9
Zysk netto	-	-	-	-	5 325,9	5 325,9
Dywidendy	-	-	-	(3 049,5)	-	(3 049,5)
Kapitał własny na 31.12.2015	44 697,0	4 396,6	31,8	-	5 325,9	54 451,3

Kapitał własny na dzień 31.12.2015, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku

54 451,3
Tomasz Olszowy
Członek Zarządu
Marek Lipczyński
Członek Zarządu
Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 22 kwietnia 2016 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

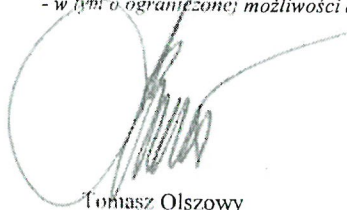
	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk netto		5 325,9	3 049,5
Korekty razem:			
Amortyzacja		5 193,9	4 039,0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		185,8	(273,2)
Strata/(Zysk) z działalności inwestycyjnej	19.1	31,8	(132,7)
Zmiana stanu rezerw		(56,2)	(266,3)
Zmiana stanu zapasów		221,8	380,0
Zmiana stanu należności		(786,7)	(1 327,3)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19.2	2 157,1	1 276,5
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(285,5)	7,8
Inne korekty		(41,5)	-
		<u>6 620,5</u>	<u>3 703,8</u>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		<u>11 946,4</u>	<u>6 753,3</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		291,3	765,3
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		169,8	224,5
Z aktywów finansowych, w tym:			
w jednostkach powiązanych - dywidenda		121,5	540,8
Wydatki		(17 157,8)	(2 649,7)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19.3	(17 157,8)	(2 649,7)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		<u>(16 866,5)</u>	<u>(1 884,4)</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		10 897,5	-
Kredyty i pożyczki		10 897,5	-
Wydatki		(5 377,1)	(8 288,3)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		(3 049,5)	(6 427,3)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(2 020,3)	(1 593,4)
Odsetki		(307,3)	(267,6)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		<u>5 520,4</u>	<u>(8 288,3)</u>
Przepływy pieniężne netto razem		<u>600,3</u>	<u>(3 419,4)</u>

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

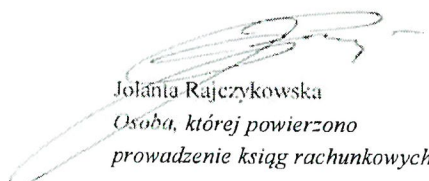
	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Nota		
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	600,3	(3 419,4)
Środki pieniężne na początek okresu	10 176,9	13 596,3
Środki pieniężne na koniec okresu	10 777,2	10 176,9
- w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	22,8	22,8



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 22 kwietnia 2016 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Inne wartości		
	Wartość niematerialne	i prawne	Razem
	firmy		
Wartość brutto			
01.01.2015	166,1	150,0	316,1
Zwiększenia	-	103,0	103,0
31.12.2015	166,1	253,0	419,1
Umorzenie			
01.01.2015	(77,4)	(135,3)	(212,7)
Zwiększenia	(33,2)	(16,0)	(49,2)
31.12.2015	(110,6)	(151,3)	(261,9)
Wartość netto			
01.01.2015	88,7	14,7	103,4
31.12.2015	55,5	101,7	157,2

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2015	676,8	24 377,3	12 851,6	14 601,9	6 643,3	59 150,9
Zwiększenia	-	6 947,1	9 366,7	3 597,9	10,2	19 921,9
Zmniejszenia	-	(217,7)	(15,8)	(583,4)	(313,0)	(1 129,9)
31.12.2015	676,8	31 106,7	22 202,5	17 616,4	6 340,5	77 942,9
Umorzenie						
01.01.2015	(21,7)	(1 716,7)	(4 022,9)	(8 579,3)	(3 460,7)	(17 801,3)
Zwiększenia	(0,9)	(1 364,1)	(1 547,6)	(1 289,8)	(1 050,3)	(5 252,7)
Zmniejszenia	-	213,2	8,5	544,6	311,5	1 077,8
31.12.2015	(22,6)	(2 867,6)	(5 562,0)	(9 324,5)	(4 199,5)	(21 976,2)
Wartość netto						
01.01.2015	655,1	22 660,6	8 828,7	6 022,6	3 182,6	41 349,6
31.12.2015	654,2	28 239,1	16 640,5	8 291,9	2 141,0	55 966,7

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosi 58,0 tys. zł (2014 r.: 58,0 tys. zł).

2. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka na podstawie umów najmu, dzierżawy urządzeń i maszyn oraz pojazdów korzysta z obcych środków trwałych, niewykazywanych w aktywach Spółki. Z zawartych umów najmu i dzierżawy nie wynika jaka jest wartość tych środków trwałych.

2. 4 Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 16.352,2 tys. zł (2014 r.: 711,0 tys. zł).

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

3. Inwestycje długoterminowe

3. 1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

	<u>Długoterminowe aktywa finansowe</u>
Wartość brutto	
01.01.2015	2 335,4
31.12.2015	2 335,4
Odpisy aktualizujące	
01.01.2015	(505,0)
31.12.2015	(505,0)
Wartość netto	
01.01.2015	1 830,4
31.12.2015	1 830,4

3. 2 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Udziały	1 830,4	1 830,4

3. 3 Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów	liczby głosów w organie stanowiący	Zysk netto za rok obrotowy	Kapitał własny na dzień bilansowy
ALBA MPO Sp. z o.o.	Olkusz ul. Kluczeńska 2	100,0%	100,0%	242,1	1 552,2

4. Inne rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Gwarancje	93,4	97,4
Wstępne opłaty leasingowe	6,3	10,3
Inne	26,0	11,9
	<u>125,7</u>	<u>119,6</u>

5. Zapasy

W latach 2015 oraz 2014 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

6. Należności krótkoterminowe

6. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	3 212,4	2 651,9
Stan należności brutto	3 212,4	2 651,9
Stan należności netto	<u>3 212,4</u>	<u>2 651,9</u>

6. 2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	7 725,0	7 697,9
Stan należności brutto	7 725,0	7 697,9
Odpis aktualizujący wartość należności	(470,6)	(661,6)
Stan należności netto	<u>7 254,4</u>	<u>7 036,3</u>

6. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2015	661,6
Zwiększenia	84,0
Wykorzystanie	(275,0)
31.12.2015	<u>470,6</u>

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	10 726,6	10 112,0

7. 2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	50,6	64,9

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Ubezpieczenia środków transportu	6,7	7,4
Ubezpieczenia pozostałe	41,6	56,9
Gwarancje	107,9	89,3
Pozostałe	113,8	97,0
	<u>270,0</u>	<u>250,6</u>

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

9. Kapitał własny

9. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowiec	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Gmina Dąbrowa Górnicza	43 732	21 866,0	48,9%
ALBA Polska Sp. z o.o.	45 662	22 831,0	51,1%
	89 394	44 697,0	100,0%

9. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego ostateczna propozycja podziału zysku nie została ustalona.

10. Rezerwy

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Odprawy emerytalne
01.01.2015	173,4
Zwiększenia	18,0
Wykorzystanie	(53,9)
31.12.2015	137,5
w tym część:	
długoterminowa	137,5

11. Zobowiązania długoterminowe

Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki	Inne zobowiązania finansowe	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>			
powyżej 1 roku do 3 lat	2 421,7	3 216,2	5 637,9
powyżej 3 do 5 lat	1 614,4	411,1	2 025,5
powyżej 5 lat	6 659,6	-	6 659,6
	10 695,7	3 627,3	14 323,0
<i>Przypadające do spłaty:</i>			
do 1 roku	201,8	2 287,1	2 488,9
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>			

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

12. Zobowiązania krótkoterminowe

12. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług w kwocie 2.060,2 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego

12. 2 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 6.819,8 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

13. Inne rozliczenia międzyokresowe**Rozliczenia krótkoterminowe**

	31.12.2015	31.12.2014
Niewykorzystane urlopy	216,9	243,5
Premie	540,0	552,0
Badanie bilansu	37,9	42,0
Usługi obce (podwykonawstwo)	332,7	541,8
Pozostałe	76,6	160,3
	1 204,1	1 539,6

14. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	70 347,7	52 546,0
Eksport	44,6	-
	70 392,3	52 546,0
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	477,9	312,1
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Oczyszczanie ulic i placów	18 356,9	13 519,6
Wywozy odpadów	29 839,9	26 109,5
Zarządzanie składowiskiem	1 447,3	1 280,2
Sprzedaż wyrobów gotowych (wysortowane)	3 122,1	3 075,7
Przychody za przyjmowanie odpadów (RIPOK)	13 662,8	5 370,3
Pozostałe	3 963,3	3 190,7
	70 392,3	52 546,0
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Surowce wtórne	32,9	16,4
Złom	49,4	113,3
Pojemniki	61,1	99,6
Pozostałe	334,5	82,8
	477,9	312,1

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

15. Przychody odsetkowe*(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)**w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.*

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	257,3	257,3
Pozostałe aktywa	2,2	-	2,2
	2,2	257,3	259,5

w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	469,6	469,6
Pozostałe aktywa	3,6	-	3,6
	3,6	469,6	473,2

16. Koszty odsetkowe*(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)**w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.*

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	214,2
Pozostałe pasywa	104,3
	318,5

w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	267,6
Pozostałe pasywa	100,0
	367,6

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

17. Podatek dochodowy od osób prawnych

17. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Podatek dochodowy bieżący	1 289,4	874,7
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata	36,5	5,6
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	55,2	(186,2)
	1 381,1	694,1

17. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk brutto	6 707,0	3 743,6
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	1 625,3	1 602,1
Nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	369,7	286,3
Wynagrodzenie i ZUS płatne w roku następnym	362,5	370,1
Utworzone rezerwy kosztowe	370,6	474,9
Darowizna	0,8	22,5
Odpis aktualizujący należności	-	246,3
Składki PFRON	152,4	115,9
Koszty reprezentacji	124,0	121,7
Utworzone rezerwy personalne	560,0	391,7
Odsetki podatkowe, kary, odszkodowania	92,8	9,2
Otrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	469,6	653,7
Niezapłacone zobowiązania	59,9	474,5
Pozostałe	52,6	74,8
	4 240,2	4 843,7
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Wykorzystana rezerwa na koszty personalne	581,1	442,1
Raty kapitałowe dotyczące środków trwałych w leasingu	2 020,3	1 593,1
Wynagrodzenie i ZUS z roku poprzedniego	370,1	374,9
Wykorzystane rezerwy kosztowe	454,9	237,2
Rozwiązanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	83,4	95,0
Otrzymane dywidendy	121,5	540,8
Naliczone odsetki od umowy cash poolingowej	257,4	469,6
Zapłacone zobowiązania, przeterminowane powyżej 30 dni	26,7	15,3
Wykorzystanie odpisu na należności (kiedyś NKUP)	104,2	56,4
Różnica wartości netto rozchodowanych środków trwałych	77,5	145,2
Pozostałe	63,6	14,2
	4 160,7	3 983,8

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Dochód do opodatkowania	6 786,5	4 603,5
Podstawa opodatkowania	6 786,5	4 603,5
Podatek dochodowy	1 289,4	874,7

17. 3 Odroczony podatek dochodowy

	31.12.2015	31.12.2014
Ujemne różnice przejściowe:		
Naliczone, a niezapłacone wynagrodzenia i ZUS	362,5	370,1
Rezerwy na odpisy emerytalne	137,5	173,4
Odpisy aktualizujące wartość należności	470,6	661,6
Rezerwy kosztowe i osobowe	1 127,5	1 270,4
Rezerwa na sprawy sądowe	50,0	123,6
Niezapłacone zobowiązania przeterminowane powyżej 30 dni	729,4	696,2
Odpis aktualizujący udziały w ALBA MPO Sp. z o.o.	505,0	505,0
Inne	20,8	-
	3 403,3	3 800,3
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku	646,6	722,1
Dodatnie różnice przejściowe:		
Naliczone, a nieotrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	257,4	469,6
Różnica w ujęciu podatkowym umów leasingowych	1 614,5	1 216,8
Różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych	2 897,4	3 189,7
	4 769,3	4 876,1
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	906,2	926,5
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	646,6	722,1
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	906,2	926,5
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(55,2)	186,2
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	(55,2)	186,2

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

18. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	20 516,6	1 821,2
- planowane na rok następny	796,0	17 482,6

19. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

19. 1 Strata/(Zysk) z działalności inwestycyjnej

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk ze zbycia środków trwałych	(76,4)	(132,7)
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	108,2	-
	31,8	(132,7)

19. 2 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	3 195,1	322,4
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	(201,8)	-
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	(637,9)	(72,5)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	(198,3)	1 026,6
	2 157,1	1 276,5

19. 3 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(103,0)	(5,3)
Zwiększenia środków trwałych	(19 921,9)	(22 275,3)
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	(450,2)	19 573,1
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	198,3	(1 026,6)
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	-	1 000,0
Zwiększenia środków trwałych w ramach leasingu	3 119,0	84,4
	(17 157,8)	(2 649,7)

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

20. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W roku objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym, Spółka nie zawarła umów, które nie znalazły odzwierciedlenia w sprawozdaniu finansowym.

21. Transakcje z jednostkami powiązanymi**21. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy**

	Należności	Zobowiązania
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	280,6	10,6
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	363,2	203,0
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	107,4	98,0
ALBA Polska Sp. z o.o.	26,3	423,1
WPO ALBA Sp. z o.o.	-	3,2
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	142,9	0,8
ALBA Ekoplus Sp. z o.o.	4,2	1,1
ALBA Trading CEE Sp. z o.o.	257,5	59,3
ALBA Group plc & Co. KG	257,4	-
Interseroh Polska Sp. z o.o.	0,6	-
ALBA Environmental Solutions	-	0,4
ALBA International Holding GmbH	-	1 259,9
Gmina Dąbrowa Górnicza	2 029,7	0,8
	3 469,8	2 060,2

21. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Przychody ze sprzedaży	Inne przychody
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	1 501,0	-
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	3 340,2	-
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	963,1	-
ALBA Polska Sp. z o.o.	240,6	-
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	1 652,3	121,5
ALBA Ekoplus Sp. z o.o.	121,8	-
ALBA Trading CEE Sp. z o.o.	2 811,9	-
ALBA Group plc & Co. KG	43,0	257,4
Interseroh Polska Sp. z o.o.	2,9	-
Gmina Dąbrowa Górnicza	18 501,6	-
	29 178,4	378,9

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

21. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Zakupy usług i materiałów
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	69,9
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	2 193,0
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	1 573,8
ALBA Polska Sp. z o.o.	4 134,5
WPO ALBA Sp. z o.o.	10,3
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	1,4
ALBA Ekoplus Sp. z o.o.	8,1
ALBA Trading CEE Sp. z o.o.	191,6
ALBA Group plc & Co. KG	26,1
ALBA Environmental Solutions	5,8
ALBA Sud GmbH	12,7
Interseroh Management GmbH	2,3
	8 229,5

22. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Spółka w roku obrotowym 2015 nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

23. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy produkcyjni	194
Pracownicy nieprodukcyjni	44
	238

24. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Z uwagi na ochronę danych przed konkurencją oraz zachowanie przepisów ustawy o ochronie danych osobowych, Spółka nie ujawniła wynagrodzenia wypłaconego Zarządowi i Radzie Nadzorczej.

W latach 2014 i 2015 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

25. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Wynagrodzenie z tytułu obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego	7,7	10,8

26. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

27. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

28. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostanie sporządzone przez Alba Group plc & Co. KG z siedzibą w Berlinie.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa powyżej zostało sporządzone przez ALBA Polska Sp. z o.o.

29. Zobowiązania warunkowe

Poręczenie na rzecz banku udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych z tytułu umowy cash poolingowej	4 500,0
Zabezpieczenie wekslem własnym "in blanco" do wysokości niespłaconego zadłużenia pożyczki udzielonej przez NFOŚ	10 897,5
Zabezpieczenie zobowiązań z tytułu zawartych umów leasingowych do wysokości niespłaconego zadłużenia wystawionymi weksłami in blanco	5 914,4

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

30. Działalność zaniechana

W 2015 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

31. Informacje o instrumentach finansowych

31.1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Dalsze informacje na temat ryzyka kredytowego zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w notcie 31.4.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności, oraz korzysta z systemów „cash pool” w ramach Grupy.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji.

a) Ryzyko walutowe

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe w związku z transakcjami sprzedaży i zakupu które są wyrażone w walucie obcej, głównie EUR. Ze względu na niską wartość transakcji w EUR ryzyko walutowe jest nieznaczne.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

b) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych.

Dodatkowe informacje na temat ryzyka stopy procentowej zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w notcie 31.3.

31. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pożyczki udzielone i należności własne	umowa cash poolingu	10 726,6	3,5% saldo dodatnie; 6% saldo ujemne
Środki pieniężne	środki pieniężne w banku i kasie	50,6	nie dotyczy
Pozostałe zobowiązania	pożyczka z NFOŚ	10 897,5	31.03.2030 r.

31. 3 Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Na dzień bilansowy portfel dłużnych instrumentów finansowych ma następującą strukturę:

	31.12.2015 wartość bilansowa	31.12.2014 wartość bilansowa
Instrumenty finansowe:		
- o stałej stopie procentowej		
Aktywa finansowe	10 726,6	10 112,0
Zobowiązania finansowe	10 897,5	-
- o zmiennej stopie procentowej		
Aktywa finansowe	50,6	64,9

Zmiany efektywnej stopy procentowej dla instrumentów o zmiennej stopie procentowej następują zgodnie ze zmianami rynkowej stopy procentowej WIBOR.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

31. 4 Informacje na temat ryzyka kredytowego

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

	31.12.2015	31.12.2014
	wartość	wartość
Aktywa finansowe:	bilansowa	bilansowa
Należności własne i pożyczki udzielone	10 726,6	10 112,0
Należności handlowe	10 466,8	9 688,2
Środki pieniężne	50,6	64,9
	21 244,0	19 865,1

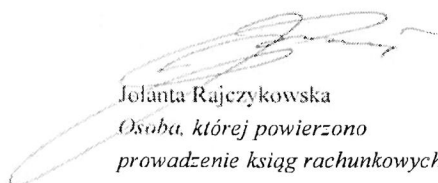
Środki pieniężne są utrzymywane w instytucjach o wysokiej wiarygodności kredytowej. Pożyczki udzielone i należności własne dotyczą dodatniego salda w cash pooling, w którym uczestniczą Spółki grupy ALBA.



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 22 kwietnia 2016 r.

**ALBA MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O. O.**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2016 R.**

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r.

SPIS TREŚCI

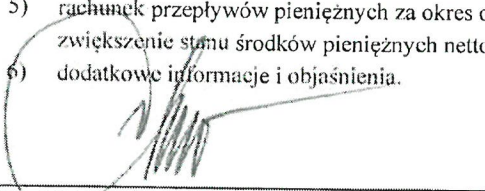
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	13
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	15
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	17
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	18
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	20

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r.

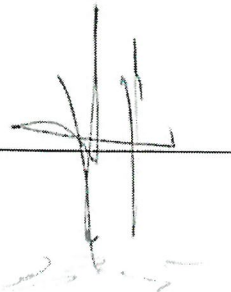
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) Zarząd ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:


- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 83.856.884,34 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zysk netto w kwocie 8.636.178,84 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 3.310.269,73 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 2.410.095,60 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 14 kwietnia 2017 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o., zwana dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Starocmentarna 2
41-300 Dąbrowa Górnicza

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 22 października 2001 r.

Numer rejestru: KRS 0000054542

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- wywóz i zagospodarowywanie odpadów,
- usługi sanitarne i pokrewne,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- zbiórka i sprzedaż surowców wtórnych,
- usługi transportu drogowego.

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) i wydany na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody z wykonania usług o okresie realizacji do 6 miesięcy ujmowane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

2. 3 Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

2. 4 Przychody z tytułu dywidend

Przychody z tytułu dywidend zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

2. 5 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 6 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących okresów amortyzacji:

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	3 lata
Wartość firmy	5 lat
Oprogramowanie	3 lata
Inne	do 3 lat

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

2. 7 Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2 - 5 %
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 - 12,5 %
Urządzenia techniczne i maszyny	12,5 - 33,3 %
Środki transportu	10 - 40 %

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

2. 8 Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

2. 8. 1 Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych, wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

2. 9 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne przesłanki wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie przesłanki istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

2. 10 Leasing finansowy

W przypadku umów leasingowych, na podstawie których Spółka przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Przedmiot leasingu jest początkowo ujmowany według niższej z dwóch wartości: wartości godziwej lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

2. 11 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów towarów i materiałów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

2. 12 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

2. 13 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 14 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

2. 15 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 16 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

EUR	Bilans	
	31.12.2016	31.12.2015
	4,4240	4,2615

2. 17 Instrumenty finansowe

2. 17.1 Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 17.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

2. 17.3 Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

2. 17.4 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

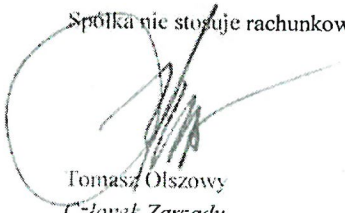
Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

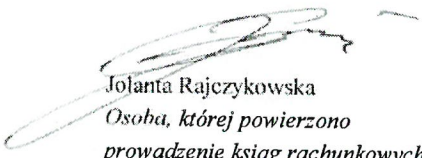
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 18 Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Dąbrowa Górnicza, 14 kwietnia 2017 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe		55 388 869,38	60 724 020,07
Wartości niematerialne i prawne	1		
Wartość firmy		22 142,49	55 356,21
Inne wartości niematerialne i prawne		94 689,49	101 814,51
		<u>116 831,98</u>	<u>157 170,72</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		51 928 426,85	55 966 743,01
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		653 348,92	654 218,78
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 835 811,87	28 239 055,49
urządzenia techniczne i maszyny		15 859 849,68	16 640 510,45
środki transportu		6 920 370,81	8 291 928,85
inne środki trwałe		1 659 045,57	2 141 029,44
Środki trwałe w budowie		835 438,39	1 997 303,98
		<u>52 763 865,24</u>	<u>57 964 046,99</u>
Inwestycje długoterminowe	3		
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	3.2	1 830 426,16	1 830 426,16
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	666 552,00	646 639,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	4	11 194,00	125 737,20
		<u>677 746,00</u>	<u>772 376,20</u>
Aktywa obrotowe		28 468 014,96	23 985 319,68
Zapasy	5		
Materiały		464 869,91	685 163,60
Produkty gotowe		73 086,23	160 980,80
Towary		62 266,00	58 000,00
		<u>600 222,14</u>	<u>904 144,40</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od jednostek powiązanych		3 993 851,16	3 469 840,54
z tytułu dostaw i usług	6.1	3 603 291,21	3 212 452,46
inne		390 559,95	257 388,08
Należności od pozostałych jednostek		10 440 944,96	8 564 090,48
z tytułu dostaw i usług	6.2	9 800 340,75	7 254 432,53
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		630 197,59	1 191 719,15
inne		10 406,62	117 938,80
		<u>14 434 796,12</u>	<u>12 033 931,02</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych	7.1	13 054 415,62	10 726 648,27
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7.2	132 925,38	50 597,13
		<u>13 187 341,00</u>	<u>10 777 245,40</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	245 655,70	269 998,86
AKTYWA RAZEM		<u>83 856 884,34</u>	<u>84 709 339,75</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

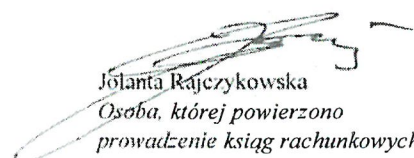
ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	9.1	44 697 000,00	44 697 000,00
Kapitał zapasowy		4 396 570,35	4 396 570,35
Kapitał z aktualizacji wyceny		31 793,05	31 793,05
Zysk netto		8 636 178,84	5 325 909,11
		<u>57 761 542,24</u>	<u>54 451 272,51</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		26 095 342,10	30 258 067,24
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.3	1 097 655,00	906 177,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa	10	148 158,68	137 504,90
		<u>1 245 813,68</u>	<u>1 043 681,90</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki	11	9 888 470,00	10 695 694,00
inne zobowiązania finansowe	11	1 739 368,30	3 627 356,03
		<u>11 627 838,30</u>	<u>14 323 050,03</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług	12.1	2 493 446,53	2 060 193,21
Wobec pozostałych jednostek		9 479 609,22	11 607 314,20
kredyty i pożyczki	11	807 224,00	201 806,00
inne zobowiązania finansowe	11	1 910 395,99	2 287 060,18
z tytułu dostaw i usług	12.2	3 882 517,89	6 819 804,97
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i		1 954 030,81	798 675,55
zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych			
z tytułu wynagrodzeń		714 116,83	643 063,70
inne		211 323,70	856 903,80
Fundusze specjalne		(3 232,81)	19 725,71
		<u>11 969 822,94</u>	<u>13 687 233,12</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
- krótkoterminowe	13	1 251 867,18	1 204 102,19
PASYWA RAZEM		<u>83 856 884,34</u>	<u>84 709 339,75</u>



Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 14 kwietnia 2017 r.



Marek Lipczyk
Członek Zarządu

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14		
- w tym od jednostek powiązanych		30 851 420,17	29 178 330,29
Przychody netto ze sprzedaży produktów		75 497 628,75	70 392 240,48
Zmiana stanu produktów		(88 776,69)	(57 018,16)
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		449 027,57	477 945,74
		<u>75 857 879,63</u>	<u>70 813 168,06</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(5 933 664,53)	(5 193 862,09)
Zużycie materiałów i energii		(4 824 418,64)	(5 436 708,94)
Usługi obce		(36 270 301,15)	(34 520 559,01)
Podatki i opłaty		(1 023 686,17)	(936 872,10)
Wynagrodzenia		(11 011 579,22)	(10 146 723,75)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, tym:		(2 884 643,31)	(2 654 976,54)
- emerytalne		(953 312,71)	(872 129,04)
Pozostałe koszty rodzajowe		(2 795 857,14)	(4 830 274,36)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(455 503,58)	(531 284,12)
		<u>(65 199 653,74)</u>	<u>(64 251 260,91)</u>
Zysk ze sprzedaży		10 658 225,89	6 561 907,15
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		56 535,98	76 427,40
Inne przychody operacyjne		121 074,58	272 732,45
		<u>177 610,56</u>	<u>349 159,85</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	(108 202,63)
Inne koszty operacyjne		(174 032,68)	(154 051,27)
		<u>(174 032,68)</u>	<u>(262 253,90)</u>
Zysk z działalności operacyjnej		10 661 803,77	6 648 813,10
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach		242 092,94	121 491,90
- w tym od jednostek powiązanych		242 092,94	121 491,90
Odsetki	15	393 048,94	259 549,53
- w tym od jednostek powiązanych		390 559,95	257 388,07
		<u>635 141,88</u>	<u>381 041,43</u>
Koszty finansowe			
Odsetki	16	(558 919,34)	(318 460,49)
Inne		(50 337,47)	(4 391,93)
		<u>(609 256,81)</u>	<u>(322 852,42)</u>

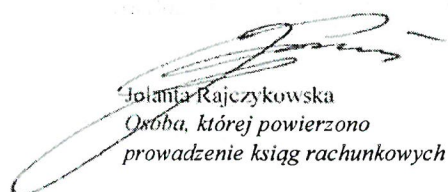
Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek zysków i strat

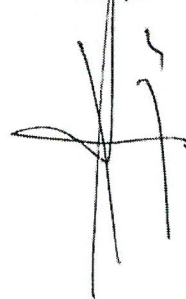
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Nota			
Zysk brutto		10 687 688,84	6 707 002,11
Podatek dochodowy	17	(2 051 510,00)	(1 381 093,00)
Zysk netto		<u>8 636 178,84</u>	<u>5 325 909,11</u>


Tomasz Olszowy
Członek Zarządu


Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Dąbrowa Górnicza, 14 kwietnia 2017 r.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji i wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2015	44 697 000,00	4 396 570,35	31 793,05	3 049 499,51	-	52 174 862,91
Zysk netto	-	-	-	-	5 325 909,11	5 325 909,11
Dywidendy	-	-	-	(3 049 499,51)	-	(3 049 499,51)
Kapitał własny na 31.12.2015	44 697 000,00	4 396 570,35	31 793,05	-	5 325 909,11	54 451 272,51

Kapitał własny na dzień 31.12.2015, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku 54 451 272,51

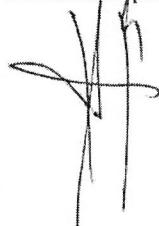
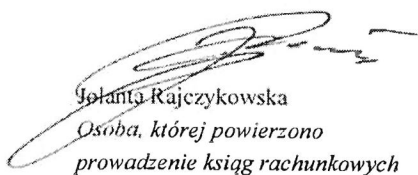
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji i wyceny	Zysk z lat ubiegłych	Zysk netto	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2016	44 697 000,00	4 396 570,35	31 793,05	5 325 909,11	-	54 451 272,51
Zysk netto	-	-	-	-	8 636 178,84	8 636 178,84
Dywidendy	-	-	-	(5 325 909,11)	-	(5 325 909,11)
Kapitał własny na 31.12.2016	44 697 000,00	4 396 570,35	31 793,05	-	8 636 178,84	57 761 542,24

Kapitał własny na dzień 31.12.2016, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku 57 761 542,24



Tomasz Chaszowy
Członek Zarządu

Marek Lipczyk
Członek Zarządu

Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dąbrowa Górnicza, 14 kwietnia 2017 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

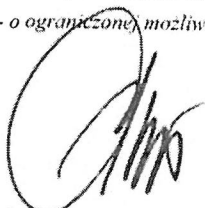
	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk netto		8 636 178,84	5 325 909,11
Korekty razem:			
Amortyzacja		5 933 664,53	5 193 862,09
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		315 112,76	185 727,41
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	19.1	(56 535,98)	31 775,23
Zmiana stanu rezerw		202 131,78	(56 184,00)
Zmiana stanu zapasów		303 922,26	221 878,03
Zmiana stanu należności		(2 400 865,10)	(786 651,30)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19.2	(1 298 679,01)	2 157 110,33
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		166 738,35	(285 552,03)
Inne korekty		-	(41 292,00)
		<u>3 165 489,59</u>	<u>6 620 673,76</u>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		<u>11 801 668,43</u>	<u>11 946 582,87</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		394 310,33	291 262,95
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		152 217,39	169 771,05
Z aktywów finansowych, w tym:			
w jednostkach powiązanych		242 092,94	121 491,90
Wydatki		(1 436 310,43)	(17 157 979,75)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19.3	(1 436 310,43)	(17 157 979,75)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		<u>(1 042 000,10)</u>	<u>(16 866 716,80)</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		-	10 897 500,00
Kredyty i pożyczki		-	10 897 500,00
Wydatki		(8 349 572,73)	(5 376 977,99)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		(5 325 909,11)	(3 049 499,51)
Spłata kredytów i pożyczek		(201 806,00)	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(2 264 651,92)	(2 020 259,17)
Odsetki		(557 205,70)	(307 219,31)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		<u>(8 349 572,73)</u>	<u>5 520 522,01</u>
Przepływy pieniężne netto razem		<u>2 410 095,60</u>	<u>600 388,08</u>

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

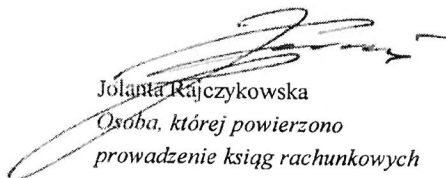
ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 410 095,60	600 388,08
Środki pieniężne na początek okresu	10 777 245,40	10 176 857,32
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:		
- o ograniczonej możliwości dysponowania	13 187 341,00	10 777 245,40
	37 003,56	22 800,00

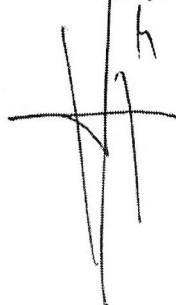


Tomasz Olszowy
Członek Zarządu



Jolanta Rajczykowska
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marek Lipczyk
Członek Zarządu



Dąbrowa Górnicza, 14 kwietnia 2017 r.

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Inne wartości Wartość niematerialne firmy i prawne		Razem
Wartość brutto			
01.01.2016	166 068,61	253 018,48	419 087,09
Zwiększenia	-	5 000,00	5 000,00
Zmniejszenia	-	(17 128,38)	(17 128,38)
31.12.2016	166 068,61	240 890,10	406 958,71
Umorzenie			
01.01.2016	(110 712,40)	(151 203,97)	(261 916,37)
Zwiększenia	(33 213,72)	(12 125,02)	(45 338,74)
Zmniejszenia	-	17 128,38	17 128,38
31.12.2016	(143 926,12)	(146 200,61)	(290 126,73)
Wartość netto			
01.01.2016	55 356,21	101 814,51	157 170,72
31.12.2016	22 142,49	94 689,49	116 831,98

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2016	676 833,83	31 106 665,30	22 202 629,85	17 616 360,95	6 399 727,27	78 002 217,20
Zwiększenia	-	63 744,11	1 205 021,96	50 322,51	538 222,60	1 857 311,18
Zmniejszenia	-	-	(30 171,65)	(292 594,26)	(203 957,99)	(526 723,90)
31.12.2016	676 833,83	31 170 409,41	23 377 480,16	17 374 089,20	6 733 991,88	79 332 804,48
Umorzenie						
01.01.2016	(22 615,05)	(2 867 609,81)	(5 562 119,40)	(9 324 432,10)	(4 258 697,83)	(22 035 474,19)
Zwiększenia	(869,86)	(1 466 987,73)	(1 983 336,90)	(1 421 555,66)	(1 015 575,64)	(5 888 325,79)
Zmniejszenia	-	-	27 825,82	292 269,37	199 327,16	519 422,35
31.12.2016	(23 484,91)	(4 334 597,54)	(7 517 630,48)	(10 453 718,39)	(5 074 946,31)	(27 404 377,63)
Wartość netto						
01.01.2016	654 218,78	28 239 055,49	16 640 510,45	8 291 928,85	2 141 029,44	55 966 743,01
31.12.2016	653 348,92	26 835 811,87	15 859 849,68	6 920 370,81	1 659 045,57	51 928 426,85

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie, ustalona administracyjnie w celu wyznaczenia opłaty rocznej, wynosi 58,0 tys. zł (2015 r.: 58,0 tys. zł).

2. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka na podstawie umów najmu i dzierżawy korzysta z obcych środków trwałych, niewykazywanych w aktywach Spółki. Z zawartych umów nie wynika wartość wykorzystywanych środków trwałych.

2. 4 Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 172,2 tys. zł (2015 r.: 16.352,2 tys. zł).

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Inwestycje długoterminowe**3. 1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych**

	<u>Długoterminowe aktywa finansowe</u>
Wartość brutto	
01.01.2016	2 335 426,16
31.12.2016	2 335 426,16
Odpisy aktualizujące	
01.01.2016	(505 000,00)
31.12.2016	(505 000,00)
Wartość netto	
01.01.2016	1 830 426,16
31.12.2016	1 830 426,16

3. 2 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Udziały	1 830 426,16	1 830 426,16

3. 3 Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Zysk netto za rok obrotowy	Kapitał własny na dzień bilansowy
ALBA MPO Sp. z o.o.	Olkusz ul. Kluczeńska 2	100,0%	100,0%	271 822,12	1 581 939,35

4. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Gwarancje	10 258,00	93 426,00
Wstępne opłaty leasingowe	936,00	6 343,00
Inne	-	25 968,20
	<u>11 194,00</u>	<u>125 737,20</u>

5. Zapasy

W latach 2016 oraz 2015 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. Należności krótkoterminowe

6. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	3 603 291,21	3 212 452,46
Stan należności brutto	<u>3 603 291,21</u>	<u>3 212 452,46</u>
Stan należności netto	<u>3 603 291,21</u>	<u>3 212 452,46</u>

6. 2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	10 348 735,95	7 725 040,15
Stan należności brutto	10 348 735,95	7 725 040,15
Odpis aktualizujący wartość należności	<u>(548 395,20)</u>	<u>(470 607,62)</u>
Stan należności netto	<u>9 800 340,75</u>	<u>7 254 432,53</u>

6. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2016	470 607,62
Zwiększenia	84 000,00
Wykorzystanie	<u>(6 212,42)</u>
31.12.2016	<u>548 395,20</u>

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	13 054 415,62	10 726 648,27

7. 2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	132 925,38	50 597,13

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Ubezpieczenia środków transportu	4 895,00	6 728,17
Ubezpieczenia pozostałe	43 455,04	41 555,00
Gwarancje	83 168,00	107 946,00
Pozostałe	<u>114 137,66</u>	<u>113 769,69</u>
	<u>245 655,70</u>	<u>269 998,86</u>

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Kapitał własny**9. 1 Struktura własności kapitału zakładowego**

Udziałowiec	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Gmina Dąbrowa Górnicza	43 732,00	21 866 000,00	48,92%
ALBA Polska Sp. z o.o.	45 662,00	22 831 000,00	51,08%
	89 394,00	44 697 000,00	100,00%

9. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd nie przedstawił propozycji podziału zysku.

10. Rezerwy**Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

	Odprawy emerytalne
01.01.2016	137 504,90
Zwiększenia	28 876,28
Wykorzystanie	(18 222,50)
31.12.2016	148 158,68
<i>w tym część:</i>	
długoterminowa	148 158,68

11. Zobowiązania długoterminowe**Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek**

	Kredyty i pożyczki	Inne zobowiązania finansowe	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>			
powyżej 1 roku do 3 lat	2 421 672,00	1 739 368,30	4 161 040,30
powyżej 3 do 5 lat	1 614 448,00	-	1 614 448,00
powyżej 5 lat	5 852 350,00	-	5 852 350,00
	9 888 470,00	1 739 368,30	11 627 838,30
<i>Przypadające do spłaty:</i>			
do 1 roku	807 224,00	1 910 395,99	2 717 619,99
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>			

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. Zobowiązania krótkoterminowe

12. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług w kwocie 2 493,4 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego

12. 2 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 3 882,5 tys. zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

13. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia krótkoterminowe

	31.12.2016	31.12.2015
Niewykorzystane urlopy	226 395,26	216 892,74
Premie	480 000,00	540 000,00
Badanie bilansu	63 600,00	37 900,00
Usługi obce (podwykonawstwo)	425 234,06	332 686,14
Pozostałe	56 637,86	76 623,31
	<u>1 251 867,18</u>	<u>1 204 102,19</u>

14. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<i>Struktura geograficzna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	75 497 628,75	70 347 689,55
Eksport	-	44 550,93
	<u>75 497 628,75</u>	<u>70 392 240,48</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	449 027,57	477 945,74
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Oczyszczanie ulic i placów	19 582 983,25	18 356 889,34
Wywozy odpadów	31 689 212,60	29 839 936,23
Zarządzanie składowiskiem	1 547 400,98	1 447 325,22
Sprzedaż wyrobów gotowych (wysortowane surowce)	2 855 289,14	3 122 140,07
Przychody z przyjmowania odpadów (RIPOK)	16 213 940,34	13 662 750,36
Pozostałe	3 608 802,44	3 963 199,26
	<u>75 497 628,75</u>	<u>70 392 240,48</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Surowce wtórne	32 552,92	32 870,86
Złom	22 720,87	49 427,43
Pojemniki	197 951,16	61 150,24
Pozostałe	195 802,62	334 497,21
	<u>449 027,57</u>	<u>477 945,74</u>

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

15. Przychody odsetkowe*(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)**w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.*

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	390 559,95	390 559,95
Pozostałe aktywa	2 488,99	-	2 488,99
	2 488,99	390 559,95	393 048,94

w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie płatności do 3 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone i należności własne	-	257 388,07	257 388,07
Pozostałe aktywa	2 161,46	-	2 161,46
	2 161,46	257 388,07	259 549,53

16. Koszty odsetkowe*(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)**w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.*

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	175 647,47
Pozostałe pasywa	383 271,87
	558 919,34

w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

	Odsetki zrealizowane
Długoterminowe zobowiązania finansowe	214 157,96
Pozostałe pasywa	104 302,53
	318 460,49

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

17. Podatek dochodowy od osób prawnych

17. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Podatek dochodowy bieżący	1 879 944,57	1 289 473,36
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	-	36 483,00
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	171 565,00	55 137,00
	2 051 510,00	1 381 093,00

17. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Zysk brutto	10 687 688,84	6 707 002,11
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	1 608 234,19	1 625 308,15
Nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	-	369 717,40
Wynagrodzenie i ZUS płatne w roku następnym	409 306,05	362 538,99
Utworzone rezerwy kosztowe	488 834,06	370 586,14
Darowizna	6 357,00	840,00
Odpis aktualizujący należności	84 000,00	-
PFRON	163 378,00	152 430,00
Koszty reprezentacji	92 182,36	124 030,03
Utworzone rezerwy personalne	540 250,82	560 000,00
Odsetki podatkowe, kary, odszkodowania	12 587,40	92 804,39
Otrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	257 388,07	469 629,25
Różnica wartości netto rozchodowanych środków trwałych	5 942,66	-
Niezapłacone zobowiązania przeterminowane powyżej 30 dni	-	59 933,69
Pozostałe	86 815,47	52 605,67
	3 755 276,08	4 240 423,71
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Wykorzystana rezerwa na koszty personalne	567 808,80	581 123,56
Raty kapitałowe dotyczące środków trwałych w leasingu	2 264 651,92	2 020 259,17
Nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	232 138,94	-
Wynagrodzenie i ZUS z roku poprzedniego	362 538,99	370 074,33
Wykorzystane rezerwy kosztowe	370 586,14	454 926,99
Rozwiązanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	32 271,17	83 382,11
Otrzymane dywidendy	242 092,94	121 491,90
Naliczone odsetki od umowy cash poolingowej	390 559,95	257 388,07
Zapłacone zobowiązania, przeterminowane powyżej 30 dni	59 397,71	26 658,33
Wykorzystanie odpisu na należności (kiedyś NKUP)	5 418,11	104 240,64
Różnica wartości netto rozchodowanych środków trwałych	-	77 518,60
Pozostałe	21 055,13	63 660,24
	4 548 519,80	4 160 723,94

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Dochód do opodatkowania	9 894 445,12	6 786 701,88
Podstawa opodatkowania	9 894 445,12	6 786 701,88
Podatek dochodowy	<u>1 879 944,57</u>	<u>1 289 473,36</u>

17. 3 Odroczony podatek dochodowy

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Ujemne różnice przejściowe:		
Naliczone, a niezapłacone wynagrodzenia i ZUS	409 306,05	362 538,99
Rezerwy na odprawy emerytalne	148 158,68	137 504,90
Odpisy aktualizujące wartość należności	548 395,20	470 607,62
Rezerwy kosztowe i osobowe	1 195 229,32	1 127 478,88
Rezerwa na sprawy sądowe	30 014,55	50 000,00
Niezapłacone zobowiązania przeterminowane powyżej 30 d	670 049,83	729 447,54
Odpis aktualizujący udziały w ALBA MPO Sp. z o.o.	505 000,00	505 000,00
Inne	2 012,83	20 784,67
	<u>3 508 166,46</u>	<u>3 403 362,60</u>
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku	<u>666 551,60</u>	<u>646 638,90</u>
Dodatnie różnice przejściowe:		
Naliczone, a nieotrzymane odsetki od umowy cash poolingowej	390 559,95	257 388,07
Różnica w ujęciu podatkowym umów leasingowych	2 270 606,33	1 614 513,49
Różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych	3 115 967,45	2 897 451,40
	<u>5 777 133,73</u>	<u>4 769 352,96</u>
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>1 097 655,00</u>	<u>906 177,00</u>
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>666 552,00</u>	<u>646 639,00</u>
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>1 097 655,00</u>	<u>906 177,00</u>
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>(171 565,00)</u>	<u>(55 137,00)</u>
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i	<u>(171 565,00)</u>	<u>(55 137,00)</u>

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

18. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	788 825,45	20 516 550,58
- planowane na rok następny	3 795 000,00	796 000,00

19. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

19. 1 (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Zysk ze zbycia środków trwałych	(56 535,98)	(76 427,40)
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	-	108 202,63
	(56 535,98)	31 775,23

19. 2 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(1 717 410,18)	3 195 076,11
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	(605 418,00)	(201 806,00)
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	376 664,19	(637 885,45)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	647 484,98	(198 274,33)
	(1 298 679,01)	2 157 110,33

19. 3 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(5 000,00)	(102 972,11)
Zwiększenia środków trwałych	(1 857 311,18)	(19 921 995,84)
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	1 161 865,59	(450 290,63)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	(647 484,98)	198 274,33
Zwiększenia środków trwałych w ramach leasingu	-	3 119 004,50
Sprzedaż pojemników ze środków trwałych w budowie	(88 379,86)	-
	(1 436 310,43)	(17 157 979,75)

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

20. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W roku objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym, Spółka nie zawarła umów, które nie znalazły odzwierciedlenia w sprawozdaniu finansowym.

21. Transakcje z jednostkami powiązanymi**21. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy**

	Należności	Zobowiązania
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	198 827,87	10 593,99
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	280 424,29	199 693,02
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	486 713,72	477 825,95
ALBA Polska Sp. z o.o.	27 412,11	442 540,83
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	437 648,77	144,63
ALBA Ekoplus Sp. z o.o.	1 635,41	-
ALBA Trading CEE Sp. z o.o.	50 892,08	54 723,48
ALBA Group plc & Co. KG	390 559,95	-
Interseroh Polska Sp. z o.o.	98,40	-
ALBA International Holding GmbH	-	1 307 924,63
Gmina Dąbrowa Górnicza	2 119 638,56	-
	3 993 851,16	2 493 446,53

21. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Przychody ze sprzedaży	Inne przychody
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	2 582 963,08	-
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	3 126 003,64	-
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	1 097 074,64	-
ALBA Polska Sp. z o.o.	226 714,89	-
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	2 291 822,05	242 092,94
ALBA Ekoplus Sp. z o.o.	16 643,40	-
ALBA Trading CEE Sp. z o.o.	2 166 716,75	-
ALBA Group plc & Co. KG	-	390 559,95
Interseroh Polska Sp. z o.o.	880,00	-
Gmina Dąbrowa Górnicza	19 342 601,72	-
	30 851 420,17	632 652,89

ALBA Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

21. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Zakupy usług i materiałów
ALBA PGK Czeladź Sp. z o.o.	114 153,00
ALBA Południe Polska Sp. z o.o.	2 038 163,78
PTS ALBA Chorzów Sp. z o.o.	1 240 545,86
ALBA Polska Sp. z o.o.	4 146 369,79
WPO ALBA S.A.	8 753,13
ALBA MPO Olkusz Sp. z o.o.	1 747,73
ALBA Trading CEE Sp. z o.o.	189 419,00
ALBA Group plc & Co. KG	33 951,11
ALBA Environmental Solutions	4 359,72
IS Management GmbH	5 493,68
	<u>7 782 956,80</u>

22. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Spółka w roku obrotowym 2016 nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

23. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy produkcyjni	207
Pracownicy nieprodukcyjni	47
	<u>254</u>

24. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Z uwagi na ochronę danych przed konkurencją oraz zachowanie przepisów ustawy o ochronie danych osobowych, Spółka nie ujawniła wynagrodzenia wypłaconego Zarządowi i Radzie Nadzorczej.

W latach 2015 i 2016 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (w tym nie udzielano zaliczek ze środków Spółki).

