

DOA-OA-II.0003.503.2017

**Pan Sebastian Bulak**  
**Radny Rady Miejskiej w Łodzi**

**Pan Włodzimierz Tomaszewski**  
**Radny Rady Miejskiej w Łodzi**

**Pan Łukasz Magin**  
**Radny Rady Miejskiej w Łodzi**

**Pan Krzysztof Stasiak**  
**Radny Rady Miejskiej w Łodzi**

**Pan Radosław Marzec**  
**Radny Rady Miejskiej w Łodzi**

W odpowiedzi na pisemną interpelację zgłoszoną przez Pana Radnego w dniu 14 czerwca 2017 r. w sprawie sytuacji finansowej Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej Sp. z o.o. przekazuję następujące załączniki:

- sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok zawierające informacje o sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki w 2016 roku,
- wyniki Spółki za I kwartał 2017 r.

Ponadto odnosząc się do wniosku o wskazanie zobowiązań Spółki z podziałem na wymagalne i niewymagalne oraz wykazu dłużników i wierzycieli Spółki, w tym wysokości wierzytelności i długów informuję, że Biuro Nadzoru Właścicielskiego, działając w imieniu Prezydent Miasta Łodzi, gromadzi informacje o sytuacji ekonomicznej każdej ze spółek. Zbiory danych nie zawierają podziału na zobowiązania wymagalne i niewymagalne, wykazu dłużników i wierzycieli poszczególnych spółek a także informacji dotyczących nazw podmiotów. Dane gromadzone są w ujęciu kwartalnym i zawierają wartości sumaryczne odnoszące się do wierzytelności i zobowiązań.

Z uwagi na powyższe Miasto na dzień 26 czerwca br. posiada wyniki za I kwartał 2017 r., które Panu Radnemu przekazujemy.



**Barbara MROZOWSKA - NIERADKO**

Do wiadomości:

Pan Tomasz Kacprzak- Przewodniczący Rady Miejskiej w Łodzi.

Łódź, dnia 28 czerwca 2017 r.

DOA-OA-II.0003.503.2017

**Pani  
Marta Wandzel  
Radna Rady Miejskiej w Łodzi**

W odpowiedzi na pisemną interpelację zgłoszoną przez Panią Radną w dniu 14 czerwca 2017 r. w sprawie sytuacji finansowej Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej Sp. z o.o. przekazuję następujące załączniki:

- sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok zawierające informacje o sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki w 2016 roku,
- wyniki Spółki za I kwartał 2017 r.

Ponadto odnosząc się do wniosku o wskazanie zobowiązań Spółki z podziałem na wymagalne i niewymagalne oraz wykazu dłużników i wierzycieli Spółki, w tym wysokości wierzytelności i długów informuję, że Biuro Nadzoru Właścicielskiego, działając w imieniu Prezydent Miasta Łodzi, gromadzi informacje o sytuacji ekonomicznej każdej ze spółek. Zbiory danych nie zawierają podziału na zobowiązania wymagalne i niewymagalne, wykazu dłużników i wierzycieli poszczególnych spółek a także informacji dotyczących nazw podmiotów. Dane gromadzone są w ujęciu kwartalnym i zawierają wartości sumaryczne odnoszące się do wierzytelności i zobowiązań.

Z uwagi na powyższe Miasto na dzień 26 czerwca br. posiada wyniki za I kwartał 2017 r., które Pani Radnej przekazujemy.



**Barbara MROZOWSKA - NIERADKO**

Do wiadomości:

Pan Tomasz Kacprzak- Przewodniczący Rady Miejskiej w Łodzi.



Łódzka Spółka Infrastrukturalna Spółka z o.o.

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 R.**

- **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO**
- **BILANS**
- **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- **ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE**
- **RACHUNEK PRZEPLYWÓW  
PIENIĘŻNYCH**
- **DODATKOWE INFORMACJE  
I OBJAŚNIENIA**

## Spis treści

CZEŚĆ I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	3
CZEŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....	10
1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU .....	10
2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT .....	22
3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	31
4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH .....	33
5. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ .....	34
6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	35
7. INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA SPÓLEK.....	35
9. POZOSTAŁE INFORMACJE MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIK FINANSOWY .....	35

## **7. ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. Dane jednostki:**

- 1) Nazwa: Łódzka Spółka Infrastrukturalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- 2) Siedziba: 90-368 Łódź ul. Piotrkowska 190
- 3) Podstawowy przedmiot działalności – Zarządzanie i kierowanie w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej.
- 4) właściwy sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia XX Wydział Gospodarczy
- 5) Nr KRS 0000243066.

2. **Czas trwania jednostki:** nieograniczony.

3. **Okres objęty sprawozdaniem finansowym:** 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

4. **Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości**, obejmującej co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nieznane są okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.

5. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

### **5.1 Wartości niematerialne i prawne**

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez Spółkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby Spółki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową wg stawek określonych w przepisach podatkowych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania, a dla wartości niematerialnych i prawnych wartości początkowej poniżej 3 500 zł netto odpisu amortyzacyjnego dokonuje się w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie do użytkowania.

### **5.2 Środki trwałe**

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, renowację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.

Dla środków trwałych stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W grupie 2 tj. budowlach, a konkretnie dla sieci kanalizacji ogólnospławnej, kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej oraz dla przyłączy do tych sieci zastosowano bilansowo wyższe niż podatkowe stawki amortyzacji, od 5 do 10 %. Zmiana stawek została podyktowana skróconym okresem eksploatacji, ze względu na rok budowy, materiał z jakiego zostały wykonane środki trwałe oraz lokalizację.

Początkową wartość środków trwałych zmniejsza rozchód środków trwałych, który może być spowodowany sprzedażą oraz likwidacją. Koszty likwidacji środków trwałych w ramach bieżącej eksploatacji – składników majątku Spółki oraz majątku Miasta - stanowią koszty operacyjne Spółki. Nieumorzona wartość likwidowanych środków trwałych, będących własnością Spółki stanowi koszt operacyjny. W przypadku inwestycji prowadzonych przez Spółkę wydatki poniesione na likwidację powiększają wartość nakładów inwestycyjnych.

W Spółce stosowane są następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki	- od 2,5% do 4,5%
Budowle	- od 4,5% do 10%
Urządzenia techniczne	- od 7% do 30%
Środki transportu	- 14 % i 20%
Pozostałe środki trwałe	- od 10% do 25%

Stosowana jest metoda liniowa amortyzacji.

W Spółce prowadzone są również inwestycje w obcych środkach trwałych, gdzie są stosowane następujące stawki amortyzacyjne, zgodnie z art. 16i ust 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:

1. Grupa 1 i 2, budynki i budowle – 1,5 %, 2,5%, 4,5%, 10 %, 3%, 9,7%
2. Grupy 3 – 6, 8:
  - a) 50 % gdy wartość początkowa nie przekracza 25 000 zł;
  - b) 33,3 % gdy wartość początkowa jest w przedziale 25 000 – 50 000 zł
  - c) 20 % dla pozostałych środków trwałych
  - d) 40 % dla środków transportu (samochody osobowe)

Od 1.01.2016 r. nastąpiła zmiana stawek w odniesieniu do środków trwałych wybudowanych i modernizowanych w ramach Projektu „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II” Stawki kształtują się na poziomie:

1) Wodociągi	-	3,0 %
2) Kanalizacja sanitarna	-	1,0 %
3) Oczyszczalnia ścieków	-	9,7%
4) Kanalizacja deszczowa	-	1,5%
5) Przyłącza do nieruchomości gminnych	-	4,5%

W Spółce występują również środki trwałe obce dzierżawione od Miasta Łódź które następnie są poddzierżawiane przez spółki operatorskie ZWiK sp. z o.o. i GOŚ – Łódź sp. z o.o. Ujemowane one są w ewidencji pozabilansowej w podziale na operatorów.

### 5.3 Środki trwale w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwale w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez Spółkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

### 5.4 Zapasy

Materiały na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Odpisy aktualizujące wartość materiałów wynikające z wyceny w cenach sprzedaży netto nie wystąpiły.

### 5.5 Rozrachunki

#### Należności

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, według ich wartości netto, czyli pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności.

Należności wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym w tym dniu średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.

#### Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym na ten dzień dla danej waluty.

### 5.6 Środki pieniężne

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, a środki pieniężne w walutach obcych są wyceniane: przychód po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień otrzymania przychodu a w przypadku zakupu waluty po kursie kupna. Rozchód jest wyceniany wg metody „FIFO”. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się po średnim kursie NBP, ustalonym na ten dzień dla danej waluty.

## 5.7 Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
  - Kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
  - Średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.
2. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenione zostały po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
3. Różnice kursowe, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. W uzasadnionych przypadkach różnice kursowe zalicza się do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

## 5.8 Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Spółka nie tworzy rezerw na nagrody jubileuszowe ponieważ takie w Spółce nie występują, zgodnie z obowiązującym regulaminem wynagrodzeń. Utworzono natomiast rezerwę na nagrody dla Zarządu i rezerwę na odprawę emerytalną.

Spółka tworzy również rezerwy na odszkodowania z tytułu roszczeń finansowych w związku z:

- 1) lokalizacją urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych stanowiących własność Spółki i usytuowanych na gruntach prywatnych;
- 2) roszczeniami za ustanowienie służebności przesyłu;
- 3) roszczeniami wykonawców w projekcie „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II” w związku z zatrzymaniem płatności faktur na poczet kar umownych (kompensaty)

## 5.9 Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

W Spółce występują zobowiązania pozabilansowe w związku z otrzymanymi pożyczkami z WFOŚ i NFOŚ, dotyczące cesji wierzytelności, wystawionych weksli własnych oraz udzielonych pełnomocnictw do rachunków bankowych Spółki i oświadczeń o poddaniu się egzekucji. W ewidencji pozabilansowej zaksięgowano również otrzymane gwarancje bankowe dotyczące należytego wykonania umów przez wykonawców oraz gwarancje oferentów uczestniczących w przetargach.



## 5.10 Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia te obejmują:

- (1) równowartość otrzymanych od odbiorców środków z tytułu świadczeń których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych;
- (2) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych;
- (3) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w formie ujawnienia, które nie mają ustalonego właściciela;
- (4) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie porozumień z inwestorami zewnętrznymi, dotyczących usuwania kolizji infrastruktury.

## 5.11 Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

### Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego, przy zachowaniu zasady ostrożności.

### Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową.

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego, uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Spółka nie kompensuje ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

## 5.12 Kapitał własny

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w KRS.

## Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest z podziału zysku.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa umowa Spółki.

Pozostały kapitał rezerwy tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia umowy Spółki na imiennie określone cele.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Wspólników, a także ewentualne skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

## Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.

## Koszty i straty

Przez koszty i straty Spółka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

## Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną Spółki) oraz wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia)
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest Spółka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Podatek odroczony w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

## Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) sporządzone zostało w zł i groszach z pełną szczegółowością rzeczową i zawiera dane porównawcze zgodne z art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości.
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej zgodnie z zapisami w Polityce Rachunkowości ŁSI Sp. z o.o. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prowadzone prawidłowo księgi rachunkowe. Sprawozdanie sporządzono po uzyskaniu zgodności

- analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
  5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Malinowska*  
Ewa Malinowska

~~PRZEDSIĘBIORCA~~

~~REZERWA~~

~~PREZES~~  
*[Signature]*  
~~PREZES~~

AKTYWA				PASYWA					
Lp	Tytuł	2016	2015	Różnica	Lp	Tytuł	2016	2015	Różnica
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 194 789 268,17</b>	<b>1 205 238 463,30</b>	<b>-10 449 195,13</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 047 986 681,33</b>	<b>1 034 067 245,52</b>	<b>13 919 435,81</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	464 541,81	518 510,14	-53 968,33	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	971 770 000,00	942 860 000,00	28 910 000,00
1	koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	45 327 990,63	45 287 622,46	40 368,17
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzed nad wartości udziałów		40 059,83	0,00	40 059,83
3	Inne wartości niematerialne i prawne	464 541,81	518 510,14	-53 968,33			0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 192 597 072,66	1 203 474 775,21	-10 877 702,55	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	18 051 500,00	28 917 861,26	-10 866 361,26
1	Srodki trwałe	1 156 027 401,25	1 177 544 547,00	-21 517 145,75	- tworzone zgodnie z umową spółki		0,00	0,00	0,00
a	grunty i w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	23 856 353,08	17 911 620,31	5 943 732,77	- na udziały własne		0,00	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 120 271 351,66	1 141 789 373,05	-21 518 021,45	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
c	wrządzenia techniczne i maszyny	11 778 610,50	17 517 153,86	-5 738 543,36	VI	Zysk (strata) netto	12 827 190,70	17 001 761,80	-4 164 571,10
d	środki transportu	222,72	1 216,09	-993,37	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (i wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	121 563,45	325 183,69	-203 620,24	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	281 007 614,78	291 800 474,85	-10 792 860,07
2	Srodki trwałe w budowie	36 569 671,41	25 930 228,21	10 639 443,20	I	Rezerwy na zobowiązania	30 468 685,47	25 130 315,40	5 338 370,07
3	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 248 585,93	18 309 232,94	3 939 352,99
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	276 088,99	250 968,18	25 120,81
IV	inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	- długoterminowa		62 919,00	104 896,00	-11 977,00
V	Długoter. rozliczenia międzyokresowe	1 727 653,70	1 245 177,95	482 475,75	- krótkoterminowa		163 169,99	146 072,18	17 097,81
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 524 999,40	1 229 056,13	295 943,27	3	Pozostałe rezerwy	7 944 010,55	6 570 114,28	1 373 896,27
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	202 654,30	16 121,82	186 532,48	- długoterminowe		1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
B	AKTYWA OBROTOWE	134 205 027,94	120 629 257,07	13 575 770,87	- krótkoterminowe		6 444 010,55	6 570 114,28	-126 103,73
I	Zapasy	28 434,05	60 707,06	-32 273,01	II	Zobowiązania długoterminowe	175 842 500,36	203 298 328,88	-27 455 828,52
1	Materiały	28 434,05	60 707,06	-32 273,01	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkcja w toku	0,00	0,00	0,00	2	W jed. w ktor. jed. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	175 842 500,36	203 298 328,88	-27 455 828,52
4	Towary	0,00	0,00	0,00	a	kredyty i pożyczki	175 842 500,36	203 298 328,88	-27 455 828,52
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	734 789,03	1 453 462,48	-718 673,45	c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
2	W jed. w ktor. jed. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00	0,00	e	inne	40 792 106,73	36 007 958,01	4 784 148,72
3	Należności od pozostałych jednostek	734 789,03	1 453 462,48	-718 673,45	III	Zobowiązania krótkoterminowe	40 792 106,73	36 007 958,01	4 784 148,72
a	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	181 886,92	731 811,00	-549 924,08	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		181 886,92	731 811,00	-549 924,08	2	W jed. w ktor. jed. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	40 775 667,80	35 989 313,84	4 786 353,96
b	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubez. p. społ. i zd. ow. i inne	396 240,89	629 174,42	-232 933,53	a	kredyty i pożyczki	27 593 417,56	27 607 176,47	-13 758,91
c	inne	156 661,22	92 477,06	64 184,16	b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	c	inne zobowiązania finansowe	721 379,52	6 586 003,70	-5 864 624,18
III	Inwestycje krótkoterminowe	133 388 014,62	119 079 899,20	14 308 115,42	d	z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	721 379,52	6 586 003,70	-5 864 624,18
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	133 388 014,62	119 079 899,20	14 308 115,42	- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	79 653 296,53	43 665 178,56	35 988 117,97	e	otrzymane zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00	f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	g	z tyt. podatków, cel. ubez. oraz innych tyt. publicznopr.	2 777 860,51	994 653,93	1 783 206,58
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00	h	z tytułu wynagrodzeń	1 268,39	721,95	546,44
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		79 653 296,53	43 665 178,56	35 988 117,97	i	inne	9 681 741,62	806 757,79	8 880 984,03
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 734 718,09	75 414 720,64	-21 680 002,55	4	Fundusze specjalne (ZFSS)	16 438,93	18 644,17	-2 205,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 013 510,65	1 140 583,00	-127 072,35	IV	Rozliczenia międzyokresowe	33 904 322,22	27 363 872,56	6 540 449,66
- inne środki pieniężne		52 721 207,44	74 274 137,64	-21 552 930,20	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	33 904 322,22	27 363 872,56	6 540 449,66
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	długoterminowe		33 512 026,47	27 033 154,63	6 478 871,64
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokres.	53 790,24	35 188,33	18 601,91	krótkoterminowe		392 295,75	330 717,73	61 578,02
C	Należne wpłaty na kapitał podstaw.	0,00	0,00	0,00	PASYWA RAZEM		1 328 994 296,11	1 325 867 720,37	3 126 575,74
B	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00					
AKTYWA RAZEM		1 328 994 296,11	1 325 867 720,37	3 126 575,74					

PREZES ZARZĄDU

Sporzędzono dnia 21.04 2017

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Ewa Malinowska

Radosław Łuczak

CZŁONEK ZARZĄDU  
Krzysztof Kacprzak

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - 2016 r

(wariant porównawczy)

Lp	Wyszczególnienie	2016	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzed.i zrównane z nimi, w tym :</b>	<b>137 053 858,04</b>	<b>125 337 148,84</b>
	<b>od jednostek powiązanych</b>		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 848 723,65	125 374 745,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie(+),zmniejszenie (-)	205 134,39	-37 596,39
III	Koszt wyt. Prod.na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzed.towarów i mat.	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>116 561 163,30</b>	<b>109 702 525,01</b>
I	Amortyzacja	56 658 334,39	52 559 377,99
II	Zużycie materiałów i energii	515 843,46	350 962,12
III	Usługi obce	12 668 672,30	10 739 912,25
IV	Podatki i opłaty, w tym :	40 372 550,48	39 465 500,64
	podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 858 003,74	4 727 955,13
VI	Ubezpiecz.spół. i inne świadczenia, w tym :	1 074 619,04	1 055 004,41
	emerytalne	471 286,14	445 133,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	413 139,89	803 812,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk / strata ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>20 492 694,74</b>	<b>15 634 623,83</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>11 657 684,48</b>	<b>13 702 395,83</b>
I	Zysk z tyt.rozchodu niefinansowych akt.trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1 312 999,42	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	10 344 685,06	13 702 395,83
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 547 145,36</b>	<b>8 013 710,20</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 515 617,31	4 250 064,60
II	Aktualizacja wart. aktywów niefinans.	105 660,06	351 032,52
III	Inne koszty operacyjne	3 925 867,99	3 412 613,08
<b>F</b>	<b>Zysk/strata z dział. Operac. (C+D-E)</b>	<b>20 603 233,86</b>	<b>21 323 309,46</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 747 926,74</b>	<b>4 494 555,08</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym :		
	a) od jednostek pozostałych, w tym :		
II	Odsetki, w tym	2 747 926,74	2 783 995,05
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tyt.rozchodu akt.finansowych w tym :	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	1 710 560,03
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5 332 296,18</b>	<b>5 087 926,24</b>
I	Odsetki, w tym	4 472 933,91	5 067 522,46
	od jednostek powiązanych		
II	Strata z tyt.rozchodu akt.finansowych w tym :	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	859 362,27	20 403,78
<b>I</b>	<b>Zysk/strata brutto (F+G-H)</b>	<b>18 018 864,42</b>	<b>20 729 938,30</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>5 181 673,72</b>	<b>3 728 176,50</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obw.zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00
<b>N</b>	<b>Zysk / strata netto ( I-J-K )</b>	<b>12 837 190,70</b>	<b>17 001 761,80</b>

Sporządzono dnia 21.04.2017

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Malinowska

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Radosław Łuczak

Krzysztof Kacprzak

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art.  
52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki -  
na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy  
o rachunkowości)

**Łódzka Spółka Infrastrukturalna Sp. z o.o.**

**Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres 01.01.-31.12.2016**

Lp.	Tytuł	2016	2015
I.	<b>Kapitał własny na początek okresu B.O.</b>	<b>1 034 067 245,52</b>	<b>967 157 431,11</b>
	- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I a	<b>Kapitał własny na początek okresu po korektach</b>	<b>1 034 067 245,52</b>	<b>967 157 431,11</b>
1.	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>942 860 000,00</b>	<b>917 880 000,00</b>
1.1.	<b>Zmiany Kapitału podstawowego</b>	<b>28 910 000,00</b>	<b>24 980 000,00</b>
a)	<b>zwiększenia ( z tytułu )</b>	<b>28 910 000,00</b>	<b>24 980 000,00</b>
	- zarejestrowanie kapitału w KRS	28 910 000,00	24 980 000,00
	- zmniejszenia (umorzenie udziałów)	0,00	0,00
1.2.	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>971 770 000,00</b>	<b>942 860 000,00</b>
2	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>45 287 622,46</b>	<b>46 044 716,49</b>
2.1	<b>Zmiany Kapitału zapasowego</b>	<b>40 368,17</b>	<b>28 160 767,23</b>
a)	<b>zwiększenia (z tytułu) :</b>	<b>40 368,17</b>	<b>28 928 052,61</b>
	- podziału zysku(ustawowo)	32 506,91	0,00
	- różnica z aportu	7 861,26	28 928 052,61
b)	<b>zmniejszenia(z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>767 285,38</b>
	- pokrycia straty	0,00	767 285,38
2.2	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>45 327 990,63</b>	<b>74 205 483,72</b>
3.	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	<b>Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenia ( z tytułu )	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.2	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>28 917 861,26</b>	<b>0,00</b>
4.1	<b>Zmiany pozostałych kapitałów(funduszy) rezerwowych</b>	<b>-10 866 361,26</b>	<b>0,00</b>
a)	<b>zwiększenia</b>	<b>18 051 500,00</b>	<b>0,00</b>
	Kapitał nie zarejestrowany w KRS	18 051 500,00	0,00
b)	<b>zmniejszenia</b>	<b>28 917 861,26</b>	<b>0,00</b>
	Zarejestrowanie kapitału w KRS	28 917 861,26	0,00
4.2	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>18 051 500,00</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>Zysk(strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>17 001 761,80</b>	<b>0,00</b>
5.1	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>17 001 761,80</b>	<b>4 559 787,00</b>
	- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	<b>17 001 761,80</b>	<b>4 559 787,00</b>
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	<b>zmniejszenia</b>	<b>-17 001 761,80</b>	<b>-4 559 787,00</b>
	pokrycie straty		-559 787,00
	wypłata dywidendy dla wspólnika	-11 700 000,00	-4 000 000,00
	na kapitał zapasowy	-32 506,91	0,00
	wyrównanie wkładu niepieniężnego Aportu 2006	-5 269 254,89	0,00
5.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.4	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 327 072,38</b>
	- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5	<b>Strata z lat ubiegł.na początek okresu po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>1 327 072,38</b>
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	<b>zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 327 072,38</b>
	pokrycie straty zyskiem zgodnie z uchwałą WZW	0,00	-559 787,00
	pokrycie straty z kap zapasowego zgodnie z uchwałą WZW	0,00	-767 285,38
5.6	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.7.	<b>Zysk (strata)z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Wynik Finansowy</b>	<b>12 837 190,70</b>	<b>17 001 761,80</b>
a)	zysk netto	12 837 190,70	17 001 761,80
II	<b>Kapitał własny na koniec okresu B.Z.</b>	<b>1 047 986 681,33</b>	<b>1 034 067 245,52</b>
III	<b>Kapitał własny po prop.podziale zysku( pokrycia straty)</b>	<b>1 047 986 681,33</b>	<b>1 034 067 245,52</b>

Sporządzono dnia 21.04.2017 roku

PREZES ZARZĄDU

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Ewa Malinowska

(imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej powierzono)  
prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art.  
52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Radostaw Łuczak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)  
na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy  
o rachunkowości

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Kacprzak

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)**  
**za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016**

WYSZCZEGÓLNIENIE		2016	2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto			
II. Korekty razem		12 837 190,70	17 001 761,80
1. Amortyzacja		67 501 349,52	29 466 949,81
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		56 658 334,39	52 559 377,99
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-530,44	409,11
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		4 310 195,55	151 347,95
5. Zmiana stanu rezerw		2 317 069,40	3 912 632,08
6. Zmiana stanu zapasów		5 338 370,07	-7 185 835,81
7. Zmiana stanu należności		32 273,01	-31 790,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		718 673,45	2 759 682,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 380 939,08	-1 279 785,11
10. Wynik lat ubiegłych		-3 253 974,99	-24 651 803,10
11. Inne korekty		0,00	3 232 714,62
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		0,00	0,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy			
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych		55 972,36	22 616 259,74
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		55 972,36	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	22 616 259,74
II. Wydatki			
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych		27 214 643,02	42 835 003,25
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		26 463 359,50	42 543 423,30
3. Na aktywa finansowe, w tym			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		751 293,52	291 579,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-27 158 670,66	-20 218 743,51
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I. Wpływy			
1. Wpływy netto z wyd. udziałów (emisji akcji) i in. instrumentów kapit. oraz dopłat do kapitału		4 607 498,40	-539 316,21
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe		4 607 498,40	-539 316,21
II. Wydatki			
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		11 700 000,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		27 455 828,52	27 455 828,52
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki		4 323 954,46	151 347,95
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-38 872 284,58	-28 146 901,79
<b>D. Przepływy pieniężne netto</b>		<b>14 307 584,98</b>	<b>-1 896 933,69</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>14 308 115,42</b>	<b>-1 896 524,58</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		530,44	409,11
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>119 079 899,20</b>	<b>120 976 423,78</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>		<b>133 388 014,62</b>	<b>119 079 899,20</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		604 210,22	728 497,00

Sporządzono dnia 21.04.2017 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
 Ewa Malinowska

 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art.  
 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

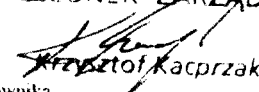
PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

  
 Radosław Łuczak

(imię, nazwisko i podpis kierownika

 jednostki na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy  
 o rachunkowości)

  
 Krzysztof Kacprzak

CZĘŚĆ II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia.

zł

a) Wyliczenie wartości brutto na koniec roku obrotowego

Lp	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego BO 2016	Przychody		Rozchody			Rozwiązanie odpisu aktualizującego o wartość aktywów trwałych (+)	Wartość początkowa brutto- stan na koniec roku obrotowego BZ 2016
			zakup	APORT	likwidacja	przemieszczenia	Inne aktualizacja wartości środków trwałych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Wartości Niematerialne i Prawne</b>		2 171 006,16	251 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 422 446,16
<b>II. Środki trwałe</b>									23 855 353,08
Grupa 0	Grunty	17 911 620,31		5 943 732,77			23 424,00	29 099,05	30 105 110,18
Grupa 1	Budynki	22 925 929,89		7 173 505,24			414 068,69	411 536,59	1 451 116 756,36
Grupa 2	Obiekty inżynierii wodnej	1 435 721 750,81	27 069 917,11		11 672 379,46		1 740,00	23 310,00	893 409,19
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	934 839,19			63 000,00				
Grupa 4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	19 295 710,71	522 514,13		250 140,00			1 349,92	19 569 434,76
Grupa 5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	185 681,37							185 681,37
Grupa 6	Urządzenia techniczne	46 639 683,04	107 975,78		412 675,00		164 905,00	33 182,07	46 203 260,89
Grupa 7	Środki transportu	207 664,69			11 441,72				196 222,97
Grupa 8	Narzędzia i wyposażenie	2 544 326,83			136 921,67				2 407 405,16
<b>Razem środki trwałe</b>		<b>1 546 367 206,84</b>	<b>27 700 407,02</b>	<b>13 117 238,01</b>	<b>12 546 557,85</b>	<b>0,00</b>	<b>604 137,69</b>	<b>498 477,63</b>	<b>1 574 532 633,96</b>
<b>III. Inwestycje w obcych środkach trwałych</b>		12 986 531,43					0,00		12 986 531,43
<b>Razem II + III</b>		<b>1 559 353 738,27</b>	<b>27 700 407,02</b>	<b>13 117 238,01</b>	<b>12 546 557,85</b>	<b>0,00</b>	<b>604 137,69</b>	<b>498 477,63</b>	<b>1 587 519 165,39</b>
<b>IV. Środki trwałe w budowie</b>									
1) Nowe inwestycje rozwojowe i modernizacyjno - odtworzeniowe		25 033 662,95	11 914 832,14			23 142 321,32			13 806 173,77
2) Zakup środków trwałych wymagających montażu		8 000,00	18 151 462,00			1 542 061,88			16 617 400,12
3) Kamenice + siedziba		888 565,26	18 374 770,27	223 308,27		13 117 238,01			6 146 097,52
<b>Razem środki trwałe w budowie</b>		<b>25 930 228,21</b>	<b>48 441 064,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 801 621,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 569 671,41</b>
<b>Razem I + II + III + IV</b>		<b>1 587 454 972,64</b>	<b>76 392 911,43</b>	<b>13 117 238,01</b>	<b>12 546 557,85</b>	<b>37 801 621,21</b>	<b>604 137,69</b>	<b>498 477,63</b>	<b>1 626 511 282,96</b>



Objaśnienie: BO inwestycji w obcych ŚT (wiersz III) różni się o 109.457,45 zł od bilansu zamknięcia 2015 w związku z przeksięgowaniem pomiędzy gr. 2 (zmniejszenie) a inwestycjami w obcych ŚT (zwiększenie)

b) Wyliczenie wartości netto na koniec roku obrotowego

zł						
Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie BO 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie - Stan na koniec roku obrotowego (BZ 2016)	Stan na koniec roku obrotowego 2016 (wartość netto)
				Likwidacje		
1	2	3	4	6	7	8
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		1 652 496,02	305 408,33		1 957 904,35	464 541,81
<b>II. Środki trwałe</b>						
Grupa 0	Grunty	0,00			0,00	23 855 353,08
Grupa 1	Budynki	7 061 970,01	970 964,64		8 032 934,65	22 072 175,53
Grupa 2	Obiekty inżynierii wodnej	319 489 715,34	47 508 772,84	4 995 074,46	362 003 413,72	1 089 113 408,64
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	587 566,35	102 585,56	40 792,50	649 359,41	244 049,79
Grupa 4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	14 338 713,19	2 118 716,81	249 109,28	16 208 320,72	3 361 114,04
Grupa 5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	142 046,23	18 011,09		160 057,32	25 624,05
Grupa 6	Urządzenia techniczne	34 412 300,66	4 036 890,12	393 752,52	38 055 438,26	8 147 822,63
Grupa 7	Środki transportu	206 448,60	993,37	11 441,72	196 000,25	222,72
Grupa 8	Narzędzia i wyposażenie	2 277 277,16	44 796,97	36 532,32	2 285 541,81	121 863,35
<b>Razem środki trwałe</b>		<b>378 516 037,54</b>	<b>54 801 731,40</b>	<b>5 726 702,80</b>	<b>427 591 066,14</b>	<b>1 146 941 633,82</b>
<b>III. Inwestycje w obcych środkach trwałych</b>		<b>3 293 153,73</b>	<b>607 610,27</b>		<b>3 900 764,00</b>	<b>9 085 767,43</b>
<b>Razem II + III</b>		<b>381 809 191,27</b>	<b>55 409 341,67</b>	<b>5 726 702,80</b>	<b>431 491 830,14</b>	<b>1 156 027 401,25</b>
<b>IV. Środki trwałe w budowie</b>						
1) Nowe inwestycje rozwojowe i modernizacyjno - odtworzeniowe						13 806 173,77
2) Zakup środków trwałych wymagających montażu						16 617 400,12
3) Kamienice + siedziba						6 146 097,52
<b>Razem środki trwałe w budowie</b>						<b>36 569 671,41</b>
<b>Razem I + II + III + IV</b>		<b>383 461 687,29</b>	<b>55 714 750,00</b>	<b>5 726 702,80</b>	<b>433 449 734,49</b>	<b>1 193 061 614,47</b>

- 1.1.1 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **nie wystąpiły**.
- 1.1.2 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienia okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10 – **nie wystąpiły**.
- 1.1.3 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – **nie wystąpiły**.

**1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Firma nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

**1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.**

Majątek dzierżawiony od Miasta, a następnie poddzierżawiany bezpośrednio operatorom tj. spółkom ZWiK i GOŚ, występuje w ewidencji pozabilansowej Spółki. Poniższe zestawienie ukazuje wartości tego majątku. Z uwagi na fakt, że jest on w ewidencji pozabilansowej, Spółka nie nalicza odpisów umorzeniowych od wartości brutto tego majątku.

Stan na dzień 31.12.2016 r.

Zł

Grupa	Nazwa grupy	Wartość brutto
0	Grunty	13 590 334,11
1	Budynki i lokale	31 122 834,15
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	392 820 031,15
3	Kotły i maszyny energetyczne	11 019 126,88
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	47 840 409,97
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	29 585,18
6	Urządzenia techniczne	116 265 855,86
7	Środki transportu	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 079 374,55
	Wartości niematerialne i prawne	689 506,72
	<b>RAZEM wg stanu na dzień 31.12.2016 r.</b>	<b>616 457 058,57</b>

#### **1.4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Kapitał podstawowy na dzień bilansowy wynosił 971 770 000 zł i dzielił się na 97 177 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej każdego udziału wynoszącej 10 000,00 zł.

Udziały uprzywilejowane nie występują.

Jedynym wspólnikiem Spółki jest miasto Łódź. W okresie objętym sprawozdaniem liczba udziałów miasta Łodzi wzrosła o 2 891 udziałów o wartości nominalnej 28 910 000 zł.

Uchwałą nr 24/2016 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 27 grudnia 2016 r., nastąpiło podniesienie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 18 050 000 zł tytułem pokrycia 1805 udziałów wkładem niepieniężnym w postaci praw własności do nieruchomości zabudowanych, zlokalizowanych w Łodzi przy ul. Północnej 1/3, ul. Zielonej 6, ul. Ogrodowej 24/Gdańskiej 2. Uchwała ta nie została wpisana do KRS.

#### **1.5. Zestawienie zmian w kapitałach.**

Jednostka sporządza oddzielne zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

**1.6. Propozycja Zarządu, co do przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy** przedstawia się następująco :

Zysk netto za rok 2016 w wysokości **12 837 190,70 zł** proponuje się przeznaczyć w sposób następujący:

- a) kwotę **3 000 000,00 zł** na dywidendę dla właściciela;
- b) kwotę **9 727 190,70 zł** na sfinansowanie robót budowlanych w ramach renowacji budynków zlokalizowanych na nieruchomościach wniesionych przez miasto Łódź do Spółki;
- c) kwotę **50 000 zł** tytułem darowizny dla Fundacji Festiwalu Dialogu Czterech Kultur z przeznaczeniem na dofinansowanie działań promujących miasto Łódź;
- d) kwotę **50 000 zł** tytułem darowizny dla Muzeum Kinematografii w Łodzi z przeznaczeniem na remont uszkodzonego fotoplastykonu;
- e) kwotę **5 000 zł** tytułem darowizny na rzecz Fundacji Złotowianka z przeznaczeniem na dofinansowanie turnusu rehabilitacyjnego dla Stanisława Świtalskiego – syna pracownika Spółki;
- f) kwotę **5 000 zł** tytułem darowizny na rzecz Fundacji „Zdać/yć z pomocą”, z przeznaczeniem na rehabilitację Wiktorii Antezak;

**1.7. Dane o strukturze rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

- Spółka tworzy następujące rezerwy:  
 - rezerwy na koszty i zobowiązania  
 - rezerwę na odroczony podatek dochodowy

Dane o stanie rezerw przedstawiają poniższe zestawienia:

a) Rezerwy na koszty i zobowiązania ogółem

zł

Lp.	Wyszczególnienie	B.O.2016	Rozwiązanie	Utworzenie	B.Z.2016
1	Odprawy emerytalne	104 896,00	104 896,00	92 919,00	92 919,00
2	Roszczenia pracownicze	0,00		33 000,00	33 000,00
3	Nagroda Zarządu	146 072,18	146 072,18	150 169,99	150 169,99
4	Odszkodowania służebność przesyłu	5 070 114,28	1 957 242,73	3 331 139,00	6 444 010,55
5	Rezerwa na noty dla wykonawców	1 500 000,00			1 500 000,00
	<b>RAZEM</b>	<b>6 821 082,46</b>	<b>2 208 210,91</b>	<b>3 607 227,99</b>	<b>8 220 099,54</b>
6	Rezerwa na odroczony podatek	18 309 232,94		3 939 352,99	22 248 585,93

b) Rezerwa na odroczony podatek dochodowy – struktura

zł

Lp.	Wyszczególnienie	B.O.	Rozwiązanie	Utworzenie	B.Z.	Podatek
1.	Kary naliczone a nieotrzymane	9 221,40			9 221,40	1 752,07
2.	Różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	95 340 137,38		20 822 488,11	116 162 625,49	22 070 898,84
3.	Odsetki od lokat naliczone nieotrzymane	539 316,20	539 316,20	360 565,34	360 565,34	68 507,41
4.	Różnica z wyceny bilansowej należności	475 294,80	475 294,80	564 450,05	564 450,05	107 245,51
5.	Różnica z wyceny bilansowej środki pieniężne	414,11	414,11	958,42	958,42	182,10
	<b>RAZEM</b>	<b>96 364 383,89</b>	<b>1 015 025,11</b>	<b>21 748 461,92</b>	<b>117 097 820,70</b>	<b>22 248 585,93</b>

## c) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

zł

Lp.	Wyszczególnienie	B.O.	Rozwiązanie	Utworzenie	B.Z.	Podatek
1.	Rezerwa na premię dla Zarządu	146 072,18	146 072,18	150 169,99	<b>150 169,99</b>	28 532,30
2.	Roszczenia pracownicze	<b>0,00</b>		33 000,00	<b>33 000,00</b>	6 270,00
3.	Rezerwa na odprawy emerytalne	104 896,00	104 896,00	92 919,00	<b>92 919,00</b>	17 654,61
4.	Różnica z wyceny bilansowej należności	475 294,80	475 294,80	564 468,14	<b>564 468,14</b>	107 248,95
5.	Różnica z wyceny bilansowej środki pieniężne	3 037,13	3 037,13	18,09	<b>18,09</b>	3,44
6.	Służebność przesyłu	5 070 114,28	1 957 242,73	3 331 139,00	<b>6 444 010,55</b>	1 224 362,02
7.	Odpisy aktualizujące ST	517 954,11	517 954,11	604 137,69	<b>604 137,69</b>	114 786,16
8.	Odsetki należne a niezapłacone od pożyczki NFOS	151 347,95	151 347,95	137 589,04	<b>137 589,04</b>	26 141,92
	<b>RAZEM</b>	<b>6 468 716,45</b>	<b>3 355 844,90</b>	<b>4 913 440,95</b>	<b>8 026 312,50</b>	<b>1 524 999,40</b>

### 1.8. Dane o należnościach

Należności od	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00							0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00							0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek	1 453 462,48	734 789,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 453 462,48	734 789,03
a) z tytułu dostaw i usług	494 899,79	181 886,92							494 899,79	181 886,92
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	629 174,42	396 240,89							629 174,42	396 240,89
c) inne	329 388,27	156 661,22							329 388,27	156 661,22
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00								0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 453 462,48</b>	<b>734 789,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 453 462,48</b>	<b>734 789,03</b>

**1.8.1. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:**

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów tytułu wyśięgowania wyceny	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2016 r.
1.	ZWiK Łódź	822 328,20	813 658,60			1 635 986,80
2.	PKP S.A.	0,00	17 948,82			17 948,82
3.	WTBS sp. z o.o.	21 903,68				21 903,68
4.	RUBPOL	2 017,60			2 017,60	0,00
5.	MAT Jan Matynia	0,00	28 159,60			28 159,60
6.	Kolektor Serwis s.j.	7 232,40				7 232,40
7.	BUD-INŻ. Sp. z o.o.	3 288 144,15	296 499,09	189 263,16		3 395 380,08
8.	WUPRINŻ S.A.	355 759,86				355 759,86
9.	PHARMGAS S.A.	2 234 199,76	200 819,31	117 744,79		2 317 274,28
10.	REDAN sp. z o.o.	15 510 184,48				15 510 184,48
11.	INKOP	1 974 568,20		126 819,04	1 847 749,16	0,00
12.	MAZUR sp. z o.o.	673 608,49	67 131,65	41 445,54		699 294,60
	<b>Razem</b>	<b>24 880 037,82</b>	<b>1 424 217,07</b>	<b>475 363,53</b>	<b>1 849 766,76</b>	<b>23 989 124,60</b>

## 1.9. Zobowiązania długo i krótkoterminowe

zł

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00								0,00	0,00
b) inne	0,00								0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek	35 989 313,84	40 775 667,80	54 911 657,04	54 911 657,04	54 911 657,04	54 911 657,04	93 475 014,80	66 019 186,28	239 287 642,72	216 618 168,16
a) kredyty i pożyczki	27 607 176,47	27 593 417,56	54 911 657,04	54 911 657,04	54 911 657,04	54 911 657,04	93 475 014,80	66 019 186,28	230 905 505,35	203 435 917,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00								0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00								0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	6 586 003,70	721 379,52							6 586 003,70	721 379,52
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00								0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00								0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	994 653,93	2 777 860,51							994 653,93	2 777 860,51
h) z tytułu wynagrodzeń	721,95	1 268,39							721,95	1 268,39
i) inne	800 757,79	9 681 741,82							800 757,79	9 681 741,82
Fundusze specjalne (ZFSS)	18 644,17	16 438,93							18 644,17	16 438,93
<b>Razem</b>	<b>36 007 958,01</b>	<b>40 792 106,73</b>	<b>54 911 657,04</b>	<b>54 911 657,04</b>	<b>54 911 657,04</b>	<b>54 911 657,04</b>	<b>93 475 014,80</b>	<b>66 019 186,28</b>	<b>239 306 286,89</b>	<b>216 634 607,09</b>



### 1.10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania Spółki, które są zabezpieczone na jej majątku zawiera poniższa tabela. Ogólna wartość zawartych i uruchomionych umów pożyczkowych, w których ustanowiono zabezpieczenia w formie weksli *in blanco*, wynosi 284 000 000 zł. Są to umowy pożyczkowe zawarte z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz umowa pożyczkowa z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przez Spółkę:

1. Umowa nr 119/OW/P/2007: kwota pożyczki 162 000 000; wykorzystana w całości, początek spłaty w grudniu 2011 r.
2. Umowa nr 3/2009/Wn5/OW-ki-IS/P: kwota pożyczki: 122 000 000 zł, wykorzystana w całości, początek spłaty: czerwiec 2011 r.

Ogólna kwota zabezpieczenia na koniec roku obrotowego uwzględnia wartość weksła własnego wystawionego w związku z prawnym zabezpieczeniem prawidłowego wykorzystania środków z Funduszu Spójności, udzielonego przez LSI Sp. z o.o., o wartości 3 200 461 euro, wycenionego wg średniego kursu NBP z dnia bilansowego (tabela nr 252/A/NBP/2016) na kwotę 14 158 839,46 zł. Weksel ten jest wystawiony do końca okresu trwałości projektu Funduszu Spójności (tj. do momentu upływu 3 lat od przekazania tzw. płatności końcowej, które miało miejsce w 2015 r.).

Lp	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		B.O. 2016	B.Z. 2016	B.O. 2016	B.Z. 2016	B.O. 2016	B.Z. 2016	B.O. 2016	B.Z. 2016
1	Weksle	299 940 701,72	300 100 776,63	299 940 701,72	300 100 776,63			299 940 701,72	300 100 776,63
2	Hipoteka								
3	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy zastaw rejestrowy	60 302 647,45	60 302 647,45	60 302 647,45	60 302 647,45	60 302 647,45	60 302 647,45		
4	Inne cesje wierzytelności	193 117 920,00	179 805 920,00	193 117 920,00	179 805 920,00			193 117 920,00	179 805 920,00
<b>OGÓLEM</b>		<b>553 361 269,17</b>	<b>540 209 344,08</b>	<b>553 361 269,17</b>	<b>540 209 344,08</b>	<b>60 302 647,45</b>	<b>60 302 647,45</b>	<b>493 058 621,72</b>	<b>479 906 696,63</b>

W zestawieniu nie uwzględniono zaciągniętego kredytu bankowego w ING BSK SA z dopłatą WFOŚiGW do oprocentowania, gdyż dla tej umowy kredytowej nie ustanowiono zabezpieczeń na majątku Spółki.

### 1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Zgodnie z ustawą o rachunkowości spółka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych przedstawia poniższa tabela.

zł

Lp	Tytuł	stan na:	
		31.12.2015	31.12.2016
<b>1</b>	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ( poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu) w tym:</b>	<b>51 310,15</b>	<b>256 444,54</b>
a)	Opłaty za parking	4 756,23	3 698,50
b)	Prenumeraty czasopism i innych publikacji	6 044,58	10 848,94
c)	Decyzje administracyjne	3 512,92	683,25
d)	Programy informatyczne, PROebiz	16 216,18	206 912,50
e)	Abonament RTV	1 062,22	962,25
f)	Zaliczki na biegłego sądowego	9 589,44	16 482,15
g)	Służebność przesyłu		
h)	Ubezpieczenia	9 529,90	9 775,81
i)	Opłacone z góry szkolenia pracowników	270,00	6 583,34
j)	Pozostałe	328,68	497,80
<b>2</b>	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów ( poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu):</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Ogółem czynne rozliczenia przychodów i kosztów</b>	<b>51 310,15</b>	<b>256 444,54</b>
<b>1</b>	<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ( poz.B.IV.pasywów bilansu) w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Nakłady inwestycyjne na inwestycje zakończone		
<b>2</b>	<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów ( poz.B.IV.pasywów bilansu) w tym:</b>	<b>27 363 872,56</b>	<b>33 904 322,22</b>
a)	Kara umowna a zarachowana a nie otrzymana	0,00	0,00
b)	Otrzymany majątek trwały	27 363 872,56	30 609 823,24
c)	Otrzymane dotacje	0,00	3 294 498,98
<b>II</b>	<b>Ogółem bierne rozliczenia przychodów i kosztów</b>	<b>27 363 872,56</b>	<b>33 904 322,22</b>

1.11.1 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Lp.	Wyszczególnienie aktywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe	256 444,54	A.V.2	202 654,30
			B.IV	53 790,24

Lp.	Wyszczególnienie pasywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Umowa Pożyczki	170 504 489,04	B.II.3.a	148 722 500,00
			B.III.3.a	21 781 989,04
2	Umowa kredytu	32 931 428,88	B.II.3.a	27 120 000,36
			B.III.3.a	5 811 428,52

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy nie wystąpiły.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 2.1 Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

#### 2.1.1. Przychody netto ze sprzedaży produktów

Struktura przychodów ze sprzedaży produktów w 2016 r. jest następująca:

1. Przychody netto z czynszu dzierżawnego od majątku infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej od ZWiK sp. z o.o. oraz z czynszu poddzierżawnego od majątku Miasta dzierżawionego przez ŁSI i następnie poddzierżawionego GOŚ-Lódź sp. z o.o. wyniosły 132 440 040,78 zł.
2. W 2016 r. Spółka uzyskała dodatkowe przychody:
  - a) z tytułu dzierżawy przez Miasto Łódź majątku sieci kanalizacji deszczowej, wniesionej do Spółki jako wkład niepieniężny oraz z realizowanej w ramach projektu „Wodociągi o oczyszczalnia ścieków w Łodzi II” oraz z tytułu dzierżawy przez Łódź przyłączy wod – kan do nieruchomości gminnych i Skarbu Państwa (dotychczas określanych jako: administrowane przez A.N.)
  - b) z tytułu dalszych poddzierżaw przez osoby trzecie majątku Spółki dzierżawionego przez ZwiK sp. z o.o.
  - c) pozostałe przychody ze sprzedaży

Strukturę przychodów ze sprzedaży produktów ukazuje poniższa tabela. Zastosowany układ treści poszczególnych tabel poniżej jest zgodny z układem rachunku zysków i strat.:

Zł

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2015
1	Czynsz dzierżawny od Spółek operatorskich	132 440 040,78	120 903 712,11
2	Czynsze dzierżawne od Miasta Łódź	4 387 171,03	4 391 076,01
3	Dalsza poddzierżawa	14 490,72	14 490,72
4	Pozostałe przychody	7 021,12	65 466,39
RAZEM:		<b>136 848 723,65</b>	<b>125 374 745,23</b>

#### 2.1.2. Zmiana stanu produktów

W tej pozycji wykazana jest różnica wartości rozliczeń międzyokresowych czynnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego, zestawionych tabelarycznie w wierszach l a)-j) w podrozdziale 1.11. niniejszej informacji dodatkowej.

## 2.2. Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)

### 2.2.1 Dane o kosztach rodzajowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika	Udział	
		2016	2015		2015	2016
1	Amortyzacja	56 658 334,39	52 559 377,99	107,8%	47,91%	48,61%
2	Zużycie materiałów i energii	515 843,46	350 962,12	147,0%	0,32%	0,44%
3	Usługi obce	12 668 672,30	10 739 912,25	118,0%	9,79%	10,87%
4	Podatki i opłaty	40 372 550,48	39 465 500,64	102,3%	35,98%	34,64%
5	Wynagrodzenia	4 858 003,74	4 727 955,13	102,8%	4,31%	4,17%
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 074 619,04	1 055 004,41	101,9%	0,96%	0,92%
7	Pozostałe koszty rodzajowe	413 139,89	803 812,47	51,4%	0,73%	0,35%
	<b>RAZEM</b>	<b>116 561 163,30</b>	<b>109 702 525,01</b>	<b>106,3%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

### 2.2.2. Amortyzacja

Spółka posiada, wg stanu na dzień bilansowy, aktywa trwałe o wartości netto ponad 1 193 mln złotych. Są to przede wszystkim:

- środki trwałe wchodzące w skład systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Łodzi, wniesione jako wkład niepieniężny do Spółki przez Miasto Łódź;
- majątek trwały wytworzony w ramach projektu „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II”. Majątek ten również stanowi część systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków;
- majątek trwały wytworzony poza ww. projektem, również stanowiący składnik systemów zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków;
- majątek trwały w postaci nieruchomości zabudowanych, wniesionych aportem przez Właściciela;

Dlatego też amortyzacja ww. środków trwałych stanowi największą pozycję kosztów operacyjnych. Strukturę odpisów amortyzacyjnych ilustruje poniższa tabela:

LP	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Środki trwałe wniesione aportem przez Miasto	36 918 634,92
2	Środki trwałe wytworzone w ramach projektu "Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II"	18 140 011,27
3	Środki trwałe użytkowane na potrzeby ŁSI	350 178,38
4	Rozliczenie Projektu drogowego	483 613,01
5	Rozliczenie Aportu 2015	460 488,48
6	Wartości niematerialne i prawne	305 408,33
	<b>RAZEM</b>	<b>56 658 334,39</b>

### 2.2.3 Zużycie materiałów i energii

Pozycja ta obejmuje m.in. koszty nabycia materiałów biurowych, eksploatacyjnych i dodatkowego wyposażenia nabytego na potrzeby funkcjonowania Spółki.

Strukturę tej pozycji rachunku zysków i strat, w porównaniu z rokiem poprzednim ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Materiały biurowe	46 168,27	24 551,27	188,0%
2	Materiały eksploatacyjne	20 053,00	19 102,00	105,0%
3	Książki i prenumeraty	35 184,44	29 877,64	117,8%
4	Wyposażenie	63 837,09	201 006,85	31,8%
5	Paliwo	8 230,17	10 412,02	79,0%
6	Art. Spożywcze	30 485,06	31 636,13	96,4%
7	Pozostałe materiały	274 508,28	11 902,03	2306,4%
8	Energia	37 377,15	22 474,18	166,3%
	<b>RAZEM</b>	<b>515 843,46</b>	<b>350 962,12</b>	<b>147,0%</b>

Wzrost kosztów w ramach wiersza 7: pozostałe materiały, wynikał z konieczności odnowienia subskrypcji niektórych programów komputerowych i środowiska informatycznego

### 2.2.4 Usługi obce

Głównym elementem tej pozycji kosztów działalności operacyjnej jest czynsz dzierżawny z tytułu dzierżawy przez Spółkę elementów infrastruktury wodno-ściekowej pozostającej własnością Miasta. Majątek ten jest następnie poddzierżawiany GOŚ sp. z o.o. oraz ZWIK sp. z o.o. Kwota czynszu dzierżawnego wyniosła 11 145 707 zł. Strukturę porównawczą kosztów usług obcych (główne pozycje) ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Czynsz dzierżawny do Miasta	11 145 707,00	9 653 036,00	115,5%
2	Czynsz najmu lokali	660 997,32	536 517,66	123,2%
3	Usługi prawne i finansowe	178 632,93	211 288,71	84,5%
4	Usługi serwisowe i porządkowe	103 901,57	69 235,51	150,1%
5	Usługi pozostałe ,monitoring	51 120,00	18 965,40	269,5%
6	Usługi telekomunikacyjne,internet	30 031,47	16 145,20	186,0%
7	Usługi transportowe	926,75	30 700,00	3,0%
8	Pozostałe	497 355,26	204 023,77	243,8%
	<b>RAZEM</b>	<b>12 668 672,30</b>	<b>10 739 912,25</b>	<b>118,0%</b>

### 2.2.5. Podatki i opłaty

W pozycji tej uwzględniono m.in. podatek VAT nie podlegający odliczeniu, składkę na PFRON oraz płatności z tytułu podatku od nieruchomości, obejmującego zarówno majątek własny Spółki jak i majątek stanowiący przedmiot dzierżawy od Miasta. Dominujący udział kosztów z tytułu podatku od nieruchomości w tej pozycji wynika ze struktury posiadanych środków trwałych, w których dominują budowle, do których stosuje się stawkę podatku od nieruchomości według formuły *ad valorem* (tj. stawka 2 % naliczana od wartości początkowej budowli).

Strukturę kosztów w pozycji „Podatki i opłaty” ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	VAT	107 352,44	106 302,36	101,0%
2	PCC	310,00	145 306,00	0,2%
3	PFRON	57 644,00	79 983,00	72,1%
4	Opłata skarbowe i sądowe	99 255,48	59 590,46	166,6%
5	Opłaty administr. i notarialne	707 435,56	762 186,82	92,8%
6	Podatek od nieruchomości	39 400 553,00	38 312 132,00	102,8%
	<b>RAZEM</b>	<b>40 372 550,48</b>	<b>39 465 500,64</b>	<b>102,3%</b>

### 2.2.6 Wynagrodzenia

Pozycja ta zawiera wynagrodzenia brutto i nie obejmuje wynagrodzeń pracowników Spółki zatrudnionych w Jednostce Realizującej Projekt oraz w Biurze Realizacji i Rozliczeń Inwestycji. Wynagrodzenia tych pracowników stanowią element kosztów pośrednich które powiększają wartość nakładów inwestycyjnych. Strukturę kosztów tej pozycji rachunku zysków i strat ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Osobowe	4 607 479,38	4 437 379,80	103,8%
2	Bezosobowe	250 524,36	290 575,33	86,2%
	<b>RAZEM</b>	<b>4 858 003,74</b>	<b>4 727 955,13</b>	<b>102,8%</b>

### 2.2.7 Ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników

W pozycji tej uwzględniono m.in. odprowadzone przez pracodawcę składki obowiązkowe na Zakład Ubezpieczeń Społecznych, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz koszty szkoleń dla pracowników.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Składki ZUS	852 811,39	849 753,77	100,4%
2	Odprawy emerytalne	15 900,00	0,00	
3	ZFSS	68 195,59	68 851,95	99,0%
4	Koszty BHP	24 472,05	25 666,89	95,3%
5	Szkolenia pracowników	90 485,01	87 985,80	102,8%
6	Ubezpieczenie władz Spółki	18 500,00	19 251,00	96,1%
7	Pozostałe	4 255,00	3 495,00	121,7%
	<b>RAZEM</b>	<b>1 074 619,04</b>	<b>1 055 004,41</b>	<b>101,9%</b>

### 2.2.8 Pozostałe koszty rodzajowe

W pozycji tej uwzględniono między innymi koszty ustanowienia służebności przesyłu oraz delegacji, reprezentacji, polis ubezpieczeń majątkowych oraz inne koszty. Struktura pozostałych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Reprezentacja	10 958,48	22 043,97	49,7%
2	Delegacje służbowe	32 185,57	24 087,13	133,6%
3	Reklama	126 633,15	222 580,44	56,9%
4	Ubezpieczenie majątku	37 117,00	42 238,22	87,9%
5	Służebność przesyłu	145 403,74	354 037,58	41,1%
6	Opłaty za bezumowne umieszczanie urządzeń wod-kan na gruntach prywatnych	39 066,30	93 801,64	41,6%
7	Ogłoszenia	13 362,56	5 057,40	264,2%
8	Pozostałe koszty	8 413,09	39 966,09	21,1%
	<b>RAZEM</b>	<b>413 139,89</b>	<b>803 812,47</b>	<b>51,4%</b>

Znaczący spadek kosztów z tytułu ustanawiania służebności przesyłu wynika z faktu zaistnienia różnicy zdań pomiędzy zarządem Spółki a właściwymi kompetencyjnie organami miasta Łodzi w kwestii uwzględniania w kosztach ustanowienia służebności przesyłu tzw. szkody lokalizacyjnej, co znacząco podniosłoby dla Spółki koszt ustanawiania ograniczonego prawa rzeczowego.

### 2.3. Pozostałe przychody operacyjne

W pozycji tej zawarto m.in.:

- 1) kwoty rozwiązanych rezerw na odszkodowania:
  - dla wykonawców kontraktów 07 i 08 w projekcie „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II”,
  - na odszkodowania za bezumowne umieszczanie urządzeń wod-kan na gruntach prywatnych,
- 2) naliczone kary umowne z tytułu nieterminowej realizacji umów
- 3) otrzymane nieodpłatnie środki trwałe oraz amortyzację naliczoną od środków trwałych otrzymanych przez Spółkę od inwestorów zewnętrznych w związku z likwidacją kolizji istniejącej infrastruktury (w pozycji Inne)

Strukturę przychodów w tej pozycji rachunku zysków i strat ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Rozwiązanie rezerw	2 208 210,91	12 573 659,16	17,6%
2	Spory, Kary, i odszkodowania	1 356 064,79	662 463,96	204,7%
3	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00	13 600,00	0,0%
4	Dotacje otrzymane	1 312 999,42	0,00	
5	Zrealizowane gwarancje i wadia	21 689,48	5 911,75	366,9%
6	Amortyzacja ST otrzymanych bezpłatnie	1 439 897,91	339 743,87	423,8%
7	Inne	5 318 821,97	107 017,09	4970,1%
	<b>RAZEM</b>	<b>11 657 684,48</b>	<b>13 702 395,83</b>	<b>85,1%</b>



## 2.4 Pozostałe koszty operacyjne

### 2.4.1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych

Pozycja ta obejmuje koszty związane z likwidacją w 2016 r. środków trwałych stanowiących własność Spółki, w porównaniu ze stratą za rok 2015, wyliczone następująco (zł):

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2015	Dynamika
1.	sprzedaż złomu	-55 972,36	-13 084,65	427,8%
2.	nieumorzona część wartości zlikwidowanych środków trwałych:	6 820 306,15	3 971 569,30	171,7%
3.	koszty likwidacji	751 283,52	291 579,95	257,7%
4.	wartość otrzymanych środków trwałych	0,00	-29 500,00	0,0%
	<b>Razem strata</b>	<b>7 515 617,31</b>	<b>4 220 564,60</b>	<b>178,1%</b>

Wiersz 2 zawiera wartość środków trwałych w kwocie 5 269 254,89 zł wysięgowaną w związku z usunięciem tzw. błędu aportowego.

### 2.4.2 Inne koszty operacyjne

W pozycji tej uwzględniono:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Rezerwy	3 607 227,99	1 861 831,11	193,7%
3	Darowizny przekazane	10 000,00	100 000,00	10,0%
4	Aktualizacja wartości środków trwałych	105 660,06	351 032,52	30,1%
5	Spory z wykonawcami	306 176,92	599 099,08	51,1%
6	Koszty Komisji Rozjemczej	0,00	0,00	
7	Aktualizacja należności	0,00	847 701,48	
8	Inne	2 463,08	33 481,41	7,4%
	<b>RAZEM</b>	<b>4 031 528,05</b>	<b>3 793 145,60</b>	<b>106,3%</b>

Pozycja „Darowizny przekazane” dotyczy darowizny na rzecz Fundacji „Zdążyć z pomocą”.

## 2.5 Przychody finansowe

Pozycję tą w całości stanowią przychody z tytułu odsetek od lokat i środków pieniężnych na rachunkach bankowych LSI sp. z o.o. Strukturę przychodów w tej pozycji rachunku zysków i strat ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Odsetki od lokat i środków na rachunkach bankowych	2 747 178,62	2 783 995,06	98,7%
2	Odsetki od odbiorców	748,12	239,69	312,1%
3	Wycena	1 040 703,27	0,00	
4	Odsetki budżetowe	0,00	0,00	
5	Zwrot odsetek od Miasta	0,00	1 710 320,33	
6	Aktualizacja należności	91,00	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>3 788 721,01</b>	<b>4 494 555,08</b>	<b>84,3%</b>

Pozycja „Zwrot odsetek od Miasta” dotyczy realizacji porozumienia z Miastem Łódź, zgodnie z którym Miasto zwróciło Spółce odsetki zapłacone przez nią w związku z pożyczką na utrzymanie płynności środków Funduszu Spójności, zaciągniętej w NFOŚiGW zastępczo za Miasto w związku z finansowaniem projektu „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II”. Porozumienie zostało zrealizowane w poprzednim roku obrotowym.

## 2.6 Koszty finansowe

W pozycji Koszty finansowe mieszczą się m.in. odsetki od pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi, NFOŚiGW oraz kredytu z ING Banku Śląskiego na realizację zakończonych w 2010 r. inwestycji w sektorze wod – kan w ramach projektu „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II”.

Strukturę kosztów w tej pozycji rachunku zysków i strat ilustruje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł		Dynamika
		2016	2015	
1	Odsetki ustawowe	886,78	383,87	231,0%
2	Odsetki od pożyczek	4 461 543,50	5 065 093,59	88,1%
3	Odsetki budżetowe	10 503,63	2 045,00	513,6%
4	Wynik na różnicach kursowych	12,47	364,95	3,4%
5	Wycena	1 040 177,05	2 705,83	38442,1%
6	Prowizje bankowe	200,00	17 333,00	1,2%
7	Aktualizacja należności	859 767,02	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>6 373 090,45</b>	<b>5 087 926,24</b>	<b>125,3%</b>

**2.7 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy**

**2.8 Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	18 018 864,42
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	-5 204 081,09
-	PFON	57 644,00
-	Odsetki budżetowe	10 503,63
-	Naliczone a niezapłacone odsetki od zobowiązań	137 589,04
-	Rezerwy	3 607 227,99
	Wycena bilansowa	1 040 177,05
	Aktualizacja ST	105 660,06
	Likwidacje ST - różnica stawek bilansowa/podatkowa	5 395 233,16

-	Amortyzacja bilansowa < podatkowej	-16 664 265,15
-	Koszty reprezentacji	10 958,48
-	Spory z wykonawcami	97 594,66
-	Odpis aktualizujący należności	859 767,02
-	Koszty rlat ubiegłych	9 531,53
-	Podatek VAT i PCC	107 345,44
-	Polica OC władz	13 500,00
-	Pozostałe koszty nieuzasadnione	2 452,00
<b>3</b>	<b>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</b>	<b>218 086,85</b>
-	Odsetki od zobowiązań z lat ubiegłych zapłacone	151 347,95
-	Amortyzacja ŚT od w.rynkowej - inwestorzy prywatni	66 738,90
<b>4</b>	<b>Przychody nie będące przychodami do opodatkowania</b>	<b>6 364 618,92</b>
-	Kary naliczone nie zapłacone	2 017,60
-	Rozwiązanie rezerw	2 208 210,91
-	Odpisy aktualizujące należności	91,00
	Odsetki od lokat	360 565,34
	Wycena na 31.12.	1 040 703,27
	Amortyzacja ŚT otrzymanych bezpłatnie	2 752 897,33
	Pozostałe	133,47
<b>5</b>	<b>Przychody lat ubiegłych zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>9 446 697,56</b>
	Odsetki od lokat	115 178,56
	Otrzymane bezpłatnie ŚT	4 685 848,59
	Różnica na wartości rynkowej przejmowanych sieci	4 645 670,41
<b>6</b>	<b>Dochód do opodatkowania (1+2-3-4+5)</b>	<b>15 678 775,12</b>
<b>7</b>	<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>3 636 151,00</b>
	Rozliczenie strat z lat ubiegłych	3 636 151,00
<b>8</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (6-7)</b>	<b>12 042 624,12</b>
<b>8a</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym po zaokrągleniu do pełnych złotych</b>	<b>12 042 624,00</b>
<b>9</b>	<b>Podatek dochodowy - 19%</b>	<b>2 288 099,00</b>
10	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek	-3 939 352,99
11	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek	-295 943,27
	Zwrot podatku CIT za 2008 i 2010	-749 835,00
<b>12</b>	<b>Podatek dochodowy w RZiS (9-10+11)</b>	<b>5 181 673,72</b>

Szczegółowe wyliczenie aktywów oraz rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego podano w punkcie 1.7 niniejszej informacji dodatkowej

## 2.9 Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby.

W roku 2016 Łódzka Spółka Infrastrukturalna Sp. z o.o. nie poniosła kosztów związanych z wytworzeniem produktów na własne potrzeby.

## 2.10 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym wyniosły: 1 003 990,74 zł.

## 2.11 Koszt wytworzenia produktów.

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły.

## 2.12 Poniesione w roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Zł

Nazwa inwestycji	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku obrotowym	Nakłady planowane na następny rok
Inwestycje rozwojowe i modernizacyjno - odtworzeniowe w zakresie infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej	28 183 675,76	41 766 812
Projekt „Przebudowa nawierzchni drogowych ulic po inwestycjach współfinansowanych przez Fundusz Spójności UE - projekt „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II”	21 688,91	0
Zakup gotowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na potrzeby Spółki	1 860 929,47	1 050 000
Aport kamienie + nakłady na siedzibę Spółki	18 374 770,27	12 805 557
<b>Razem:</b>	<b>48 441 064,41</b>	<b>55 622 369</b>

## 2.13 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie -nie wystąpiły.

## 2.14 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W związku z brakiem zdarzeń nadzwyczajnych nie wystąpił także podatek dochodowy od osób prawnych w badanym okresie

## 2.15 Kursy walut przyjęte do wyceny

Do wyceny bilansu oraz rachunku zysków i strat przyjęto kurs euro/PLN z tabeli kursów średnich NBP nr tabela nr 252/A/NBP/2016 z 31.12.2016 r. 1 eur = 4,4240 zł

## 2.16 Objaśnienia do instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe nie występują.

**3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
(W pozycjach A.II.5 –A.II.9 salda stanów na początek lub koniec okresu ujmowane są ze znakami minus)

<b><u>A.II.1 Amortyzacja</u></b>	<b>56 658 334,39</b>
- Wartości niematerialnych i prawnych	305 408,33
- Środków trwałych	56 352 926,06
<b><u>A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych</u></b>	<b>-530,44</b>
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od rachunków bankowych BZ	-939,55
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od rachunków bankowych BO	409,11
<b><u>A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</u></b>	<b>4 310 195,55</b>
- Zapłacone odsetki od kredytów/pożyczek	4 323 954,46
- Naliczone odsetki od kredytów/pożyczek BO	-151 347,95
- Naliczone odsetki od kredytów/pożyczek BZ	137 589,04
<b><u>A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej</u></b>	<b>2 317 069,40</b>
- Przychody ze sprzedaży środków trwałych	-55 972,36
- Wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	6 820 306,15
- Podział zysku za 2015 - wyrównanie wkładu niepieniężnego	-5 269 254,89
- Odpisy aktualizujące	105 660,06
- Koszty likwidacji środków trwałych	751 283,52
- Darowizny dokumentacji	-43 200,00
- Zaniechana dokumentacja, spisanie inwestycji	8 246,92
<b><u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw</u></b>	<b>5 338 370,07</b>
- Stan rezerw na początek roku	-25 130 315,40
- Stan rezerw na koniec roku	30 468 685,47
<b><u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów</u></b>	<b>32 273,01</b>
- Stan zapasów na początek roku	60 707,06
- Stan zapasów na koniec roku	-28 434,05
<b><u>A.II.7 Zmiana stanu należności</u></b>	<b>718 673,45</b>
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	1 453 462,48
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	-734 789,03
<b><u>A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</u></b>	
<b><u>z wyjątkiem kredytów i pożyczek</u></b>	<b>1 380 939,08</b>
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	-36 007 958,01
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	27 607 176,47
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	6 257 097,06
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	40 792 106,73
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	-27 593 417,56

- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	-9 674 065,61
<b><u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u></b>	<b>-3 253 974,99</b>
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	1 245 177,95
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	-1 727 653,70
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	35 188,33
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	-53 790,24
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	-27 363 872,56
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	33 904 322,22
- Otrzymane nieodpłatnie w bieżącym roku środki trwałe	-4 685 848,59
- Otrzymane w bieżącym roku dofinansowanie na środki trwałe - dotacja z POIiŚ	-4 607 498,40
<b><u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u></b>	<b>55 972,36</b>
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	55 972,36
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku	0,00
<b><u>B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u></b>	<b>26 463 359,50</b>
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	251 440,00
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	23 086 796,44
- Zmiana stanu środków trwałych w budowie	10 639 443,20
- Korekta zmiany stanu środków trwałych w budowie	-4 097 351,59
- Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-3 416 968,55
<b><u>B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne</u></b>	<b>751 283,52</b>
- Koszty likwidacji środków trwałych	751 283,52
<b><u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u></b>	<b>4 607 498,40</b>
- Dotacje otrzymane na budowę środków trwałych: dotacja z POIiŚ	4 607 498,40
- Dodatnie zrealizowane różnice kursowe od kredytów	
<b><u>C.II.2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</u></b>	<b>11 700 000,00</b>
- Wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich	11 700 000,00
- Wypłacona w roku bieżącym kwota za umorzone udziały	
- Wpłaty z zysku jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa	
- Zwrot z dopłat udziałowcom	
<b><u>C.II.4 Splata kredytów i pożyczek</u></b>	<b>27 455 828,52</b>
- Kredyty spłacone w bieżącym roku	27 455 828,52
<b><u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u></b>	<b>4 323 954,46</b>
- Zapłacone odsetki od pożyczek/kredytów	4 323 954,46
- Zapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	
- Opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego	

#### **4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEN OSOBOWYCH**

**4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.**

W Spółce nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie w zakresie jak wyżej.

**4.2 Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę, na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują.

**4.3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (w etatach)</b>
Pracownicy umysłowi ogółem:	<b>75,12</b>
w tym: Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	<b>0,75</b>

**4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Spółki.**

Zł

<b>Członkowie organów</b>	<b>Wynagrodzenie za rok obrotowy obciążające koszty uzyskania przychodów</b>
Zarząd	<b>487 006,86</b>
Rada Nadzorcza	<b>236 277,36</b>

**4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Spółki**

Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także

zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie wystąpiły;

**4.6. Informacja o wynagrodzeniach biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy, odrębnie za:**

- a) Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego  
– wypłacone za 2016 : 7 900 zł netto

**5. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ**

**5.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie wystąpiły**

**5.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji Spółki, a które nie spowodowały zmian w sprawozdaniu finansowym.

**5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.**

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny.

W związku ze zmianą ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. ze zm. (Dz.U. 2016, poz. 1047 z późn. zm.) Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe według wzoru określonego w Załączniku Nr 1 do Ustawy.

**5.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Dane za rok ubiegły zostały odpowiednio przekształcone i zaprezentowane według zasad obowiązujących za 2016 rok. W związku z powyższym dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

Koszty wg rodzaju	Koszty wg rodzaju w zatwierdzonym sprawozdaniu za 2015 rok	Zmiany	Koszty wg rodzaju za 2015 po przekształceniu
Amortyzacja	52 559 377,99	0,00	52 559 377,99
Zużycie materiałów i energii	350 962,12	0,00	350 962,12
Usługi obce	10 739 912,25	0,00	10 739 912,25



Podarki i opłaty, w tym:	39 465 500,64	0,00	39 465 500,64
Wynagrodzenia	4 727 955,13	0,00	4 727 955,13
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 055 004,41	0,00	1 055 004,41
- emerytalne	0,00	445 133,75	445 133,75
Pozostałe koszty rodzajowe	803 812,47	0,00	803 812,47
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>Razem koszty wg rodzaju</b>	<b>109 702 525,01</b>	<b>445 133,75</b>	<b>109 702 525,01</b>

## 6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Łódzka Spółka Infrastrukturalna Sp. z o.o. nie posiada udziałów w innych podmiotach. Nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

## 7. INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA SPÓLEK

W 2016 r. nie miało miejsca połączenie spółek, którego uczestnikiem byłaby Łódzka Spółka Infrastrukturalna Sp. z o.o.

## 8. WYJAŚNIENIE WĄTPLIWOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Spółce nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu przez nią działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

## 9. POZOSTAŁE INFORMACJE MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIK FINANSOWY

Wyplacona w 2016 r. kwota dotacji z WFOŚiGW w Łodzi w wysokości 4 607 tys. zł, stanowiła refundację części nakładów na projekt „Wodociągi i oczyszczalnia ścieków w Łodzi II”, poniesionych przez Spółkę jako wkład własny w okresie 2008 – 2010. LSI wystąpiła do organów skarbowych o interpretację dotyczącą zaliczania amortyzacji środków trwałych sfinansowanych tą dotacją do podatkowych kosztów uzyskania przychodów. Przekazana Spółce interpretacja Izby Skarbowej w Łodzi nakazuje Spółce zaliczenie amortyzacji do kosztów niepodatkowych i korektę deklaracji podatkowych podatku CIT wstecznie aż do 2008 r. W związku z powyższym Spółka zaskarżyła tę interpretację do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego. Dotychczas nie wyznaczono terminu rozprawy.

Główny Księgowy

*Melmonyska*

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

**Radosław Łuczak**

*Krzysztof Kacprzak*  
Krzysztof Kacprzak

Łódź, dnia 21.04.2017 r.

**Uchwała nr 39/2017**  
**Zarządu „Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej” sp. z o.o.**  
**z dnia 05 maja 2017 r.**

**w sprawie przyjęcia sprostowania do Sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

Na podstawie § 29 ust. 2 Aktu założycielskiego Spółki, § 6 pkt 5 lit. a) oraz § 6 pkt 2 i 3 Regulaminu Zarządu w związku z art. 219 § 3 oraz art. 228 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1**

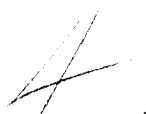
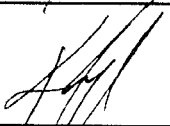
W związku z Uchwałą nr 38/2017 Zarządu „Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej” sp. z o.o. z dnia 05 maja 2017 r. w sprawie:

- uchylenia Uchwały nr 35/2017 Zarządu „Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej” sp. z o.o. z dnia 28 kwietnia 2017 r. w sprawie propozycji podziału zysku Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
- propozycji podziału zysku Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,

Zarząd Spółki dokonuje sprostowania w Sprawozdaniu finansowym Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., w dodatkowych informacjach i objaśnieniach, w zakresie treści punktu nr 1.6.

**§ 2**

1. Sprostowanie, o którym mowa w § 1, stanowi załącznik do uchwały.
2. Uzasadnienie do niniejszej uchwały stanowi jej integralną część.

	za uchwałą głosowali: (podpis)	przeciw uchwale głosowali: (podpis)	wstrzymali się od głosu: (podpis)
<b>Prezes Zarządu Radosław Łuczak</b>		—	—
<b>Członek Zarządu Krzysztof Kacprzak</b>		—	—

## Uzasadnienie

do Uchwały nr 39/2017 Zarządu „Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej” sp. z o.o.  
z dnia 05 maja 2017 r.

w sprawie przyjęcia sprostowania do Sprawozdania finansowego Spółki za okres od  
01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

W dniu 05 maja 2017 r. Zarząd „Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej” sp. z o.o. podjął uchwałę nr 38/2017 w sprawie:

- uchylenia Uchwały nr 35/2017 Zarządu „Łódzkiej Spółki Infrastrukturalnej” sp. z o.o. z dnia 28 kwietnia 2017 r. w sprawie propozycji podziału zysku Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
- propozycji podziału zysku Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,

W związku ze sprostowaniem oczywistej omyłki pisarskiej oraz w celu ujednolicenia zapisów pkt. nr 1.6., w dodatkowych informacjach i objaśnieniach Sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. z treścią podjętej uchwały, koniecznym jest sprostowanie treści pkt. nr 1.6., który otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załączonym do niniejszej Uchwały sprostowaniem.

Sprostowanie nie ma wpływu na wydaną przez Biegłego Rewidenta opinię i raport.

Łódź, dnia 05 maja 2017 r.

ROZDZIAŁ ZARZĄDU  
Krzysztof Kozłowski  
Prezident Zarządu

OTWARTE BIURO  
Krzysztof Kozłowski  
Przewodniczący Zarządu

Łódzka Spółka Infrastrukturalna Sp. z o.o.

W Zł

	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	Koszty działalności operacyjnej	Wynik ze sprzedaży	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Wynik działalności operacyjnej	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Wynik działalności gospodarczej	Wynik finansowy brutto	Wynik finansowy netto
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	K	N
I kw. 2017	34 403 963	29 018 208	5 385 755	3 999 242	634 104	8 750 893	176 615	1 009 836	7 917 672	7 917 672	7 862 550

	Koszty działalności operacyjnej	Amortyzacja	Materiały i energia	Usługi obce	podatki i opłaty	Wynagrodzenia	ubezpieczenia i inne świadczenia	Pozostałe koszty	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	Średnie zatrudnienie w etatach	Średni koszt wynagrodzeń BV/etaty/m-ce	Średnia miesięczna płaca brutto (bez Zarządu, RN i funduszu bezosobowego)
	B	BI	BII	BIII	BIV	BV	BVI	BVII	BVIII			
I kw. 2017	29 018 208	13 081 946	45 970	3 434 785	10 745 077	1 145 461	275 781	289 188	0	79	4 845	5 154

	Aktywa trwale	Aktywa obrotowe	Zapasy	Należności krótkoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe	Rozliczenia międzyokresowe	Aktywa razem
	A	B	BI	BII	BIII	BIV	AR
31.03.2017	1 191 188 543	131 177 024	24 769	1 688 576	129 346 783	116 895	1 322 365 566

	Kapitał własny	Kapitał zakładowy	Rezerwy	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe	Rozliczenia międzyokresowe	Pasywa razem
	A	AI	BI	BII	BIII	BIV	PR
31.03.2017	1 055 849 231	971 770 000	30 468 685	168 978 543	32 250 374	34 818 733	1 322 365 566