

Koszty przedsięwzięcia dla rekultywacji składowiska w Polskiej Wsi

	2014			2015			Razem			Źródła finansowania kosztów netto			Finansowanie z FS 65% kosztów kwalifikowanych	Środki własne MEC Mrągowa	Finansowanie podatku VAT
	koszt netto	VAT	koszt brutto	koszt netto	VAT	koszt brutto	koszt netto	VAT	koszt brutto	Finansowanie z FS 65% kosztów kwalifikowanych	Środki własne MEC Mrągowa	Finansowanie podatku VAT			
1. Opracowanie dokumentacji projektowej - kwalifikowane	11 190,00	-	11 190,00	-	-	-	11 190,00	-	-	11 190,00	9 511,50	1 678,50	-	-	-
2. Opracowanie wniosku o dofinansowanie - niekwalifikowane	4 700,00	1 081,00	5 781,00	-	-	-	4 700,00	1 081,00	5 781,00	0	4 700,00	1 081,00	-	-	-
3. Opracowanie studium wykonalności	-	-	-	-	-	-	4 700,00	1 081,00	5 781,00	0	4 700,00	1 081,00	-	-	-
4. Pełnomocnik ds. realizacji projektu MAO	-	-	-	26 262,89	6 040,46	32 303,35	-	-	-	3 995,00	705,00	1 081,00	-	-	-
5. Inspektor nadzoru	-	-	-	78 788,66	18 121,39	96 910,05	26 262,89	6 040,46	32 303,35	22 323,45	3 939,43	6 040,46	-	-	-
6. Rekultywacja składowisk odpadów inne niż niebezpieczne i obojętne	-	-	-	1 963 109,42	451 515,17	2 414 624,59	1 963 109,42	451 515,17	2 414 624,59	1 617 652,06	345 457,36	451 515,17	-	-	-
7. Szkoła edukacyjna	-	-	-	52 525,77	12 080,93	64 606,70	52 525,77	12 080,93	64 606,70	44 646,91	7 878,87	12 080,93	-	-	-
8. Emisja artykułów prasowych w gazetach lokalnych na potrzeby kampanii edukacyjnej	-	-	-	5 252,58	1 208,09	6 460,67	5 252,58	1 208,09	6 460,67	4 464,69	787,89	1 208,09	-	-	-
RAZEM	20 590,00	2 182,00	22 772,00	2 125 939,31	488 966,04	2 614 905,36	2 146 529,31	491 128,04	2 637 657,36	1 769 563,97	376 965,34	491 128,04			

Sprawozdania finansowe historyczne

w projekcji ujęto stały procent przyrostu przychodów i kosztów o 5%, amortyzacja spada corocznie o 5%

z tytułu inwestycji w 2015 roku założono koszty rekultywacji netto w pozycji "zużycie materiałów i energii" oraz wartość dofinansowania w pozycji "dotacje", koszty monitoringu zostały ujęte w kwocie netto w pozycji "usługi obce" począwszy od roku 2016

Rachunek zysków i strat MEC w Mrągowie

Rachunek zysków i strat MEC w Morągu			okres historyczny		projekcja																
Lp.	Kategoria	Jedn.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	zł	12 874 044,18	13 335 531,46	14 002 308,03	14 702 423,43	15 437 544,61	16 209 421,84	17 019 892,93	17 870 887,57	18 764 431,95	19 702 653,55	20 687 786,23	21 722 175,54	22 808 284,32	23 948 698,53	25 146 133,46	26 403 440,13	27 723 612,14	29 109 792,75	30 565 282,38
	- od jednostek powiązanych	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	zł	12 329 849,50	12 808 143,89	13 448 550,87	14 120 978,42	14 827 027,34	15 568 378,71	16 346 797,64	17 164 137,52	18 022 344,40	18 923 461,62	19 869 634,70	20 863 116,44	21 906 272,26	23 001 585,87	24 151 665,16	25 359 248,42	26 627 210,84	27 968 571,39	29 356 499,96
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-ujemna)	zł	-78 699,34	20 015,22	21 015,98	22 068,78	23 170,12	24 328,63	25 545,06	26 822,31	28 163,42	29 571,60	31 050,18	32 602,68	34 232,82	35 944,46	37 741,68	39 628,77	41 610,20	43 690,72	45 875,25
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	zł	57 691,45	48 351,99	50 769,59	53 308,07	55 973,47	58 772,15	61 710,75	64 796,29	68 036,11	71 437,91	75 009,81	78 760,30	82 698,31	86 833,23	91 174,89	95 733,63	100 520,31	105 546,33	110 823,85
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	zł	565 202,57	499 051,00	524 003,55	550 203,73	577 713,91	606 599,61	636 929,59	668 776,07	702 214,67	737 325,62	774 191,90	812 901,49	853 546,57	896 223,90	941 036,09	988 066,84	1 037 491,19	1 089 365,76	1 143 834,03
B.	Koszty działalności operacyjnej	zł	12 126 184,76	12 841 416,81	13 373 732,85	16 084 681,75	14 648 210,87	15 286 520,39	15 961 450,44	16 674 596,79	17 427 646,77	18 222 383,23	19 060 688,82	19 944 550,36	20 876 063,63	21 857 438,27	22 891 003,07	23 979 211,47	25 124 647,37	26 330 031,31	27 598 226,86
I.	Amortyzacja	zł	915 904,93	1 097 547,99	1 042 670,59	990 537,06	941 010,21	893 959,70	849 261,71	806 796,63	766 458,70	728 135,76	691 728,87	657 142,52	624 285,40	593 071,13	563 417,57	535 246,69	508 484,36	483 060,14	458 907,13
II.	Zużycie materiałów i energii	zł	5 323 647,22	5 162 923,49	5 421 069,66	5 684 055,77	6 084 055,77	6 388 258,56	6 707 671,49	7 043 056,06	7 395 207,81	7 764 968,21	8 153 216,62	8 560 877,45	8 989 921,32	9 439 387,38	9 910 285,75	10 405 800,04	10 926 090,04	11 472 394,55	12 048 014,27
III.	Usługi obce	zł	479 688,32	1 110 584,07	1 166 113,27	1 224 418,94	1 290 517,93	1 355 043,83	1 422 795,02	1 493 835,82	1 568 632,61	1 647 064,25	1 728 417,46	1 815 886,33	1 906 582,75	2 002 016,89	2 102 117,73	2 207 233,61	2 317 584,60	2 433 464,04	2 555 137,24
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	zł	1 844 046,90	2 164 280,63	2 272 494,66	2 386 119,39	2 505 425,36	2 630 696,63	2 762 231,46	2 900 343,04	3 045 360,19	3 197 628,20	3 357 509,61	3 525 385,09	3 701 654,34	3 886 737,06	4 081 073,91	4 285 127,61	4 499 383,99	4 724 353,19	4 960 570,85
-	podatek akcyzowy	zł	241,23	819,00	859,95	902,95	948,09	995,50	1 045,27	1 097,54	1 152,42	1 210,04	1 270,54	1 334,06	1 400,77	1 470,81	1 544,35	1 621,86	1 702,64	1 787,77	1 877,16
V.	Wynagrodzenia	zł	2 376 011,30	2 263 020,61	2 376 171,64	2 494 980,22	2 619 729,23	2 750 715,70	2 888 251,48	3 032 664,05	3 184 297,26	3 343 512,12	3 510 687,73	3 686 222,11	3 870 533,22	4 064 059,88	4 267 262,87	4 480 626,02	4 704 637,32	4 939 690,18	5 186 884,69
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	zł	707 332,06	637 071,77	668 925,36	702 371,63	737 490,21	774 364,72	813 082,95	853 737,10	896 423,96	941 245,15	988 307,41	1 037 722,78	1 089 608,92	1 144 089,37	1 201 293,84	1 261 358,53	1 324 426,45	1 390 647,78	1 460 190,17
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	zł	58 903,05	46 447,93	48 770,33	51 208,84	53 789,28	56 457,75	59 280,64	62 244,67	65 356,90	68 624,75	72 055,88	75 658,78	79 441,72	83 413,81	87 584,50	91 963,72	96 561,91	101 390,01	106 459,51
VIII.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	zł	420 659,98	359 540,32	377 517,34	396 393,20	416 212,86	437 023,51	458 874,68	481 818,42	506 909,34	531 204,80	557 765,04	585 653,30	614 935,96	645 682,76	677 966,90	711 865,24	747 458,50	784 831,43	824 073,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	zł	747 859,42	494 114,65	628 575,18	-1 382 258,32	789 333,74	922 901,45	1 058 442,49	1 196 290,79	1 336 785,19	1 480 270,32	1 627 097,41	1 777 625,18	1 932 220,69	2 091 280,26	2 255 130,39	2 424 228,66	2 598 964,77	2 779 761,44	2 967 055,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne	zł	286 591,42	269 101,90	282 557,00	2 066 248,81	3 111 519,09	3 27 085,04	343 448,79	360 622,28	378 653,40	397 586,07	417 465,37	438 338,64	460 255,57	483 288,35	507 431,77	532 803,36	559 443,52	587 415,70	616 786,48
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	zł	3 428,02	4 029,64	4 231,12	4 442,68	4 664,81	4 898,05	5 142,96	5 400,10	5 670,11	5 953,61	6 251,29	6 563,86	6 892,05	7 236,65	7 598,49	7 978,41	8 377,33	8 796,20	9 236,01
II.	Dotacje	zł	0,00	-	-	-	1 769 593,97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	zł	283 163,40	265 072,26	278 325,87	292 242,17	306 854,27	322 196,99	338 306,84	355 222,18	372 983,29	391 632,45	411 214,08	431 774,78	453 363,52	476 031,69	499 833,28	524 824,94	551 066,19	578 619,50	607 550,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	zł	20 299,79	15 934,54	16 731,27	17 567,83	18 446,22	19 368,53	20 336,96	21 353,81	22 421,50	23 542,57	24 719,70	25 955,69	27 253,47	28 616,14	30 046,95	31 549,30	33 126,76	34 783,10	36 522,26
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	zł	20 299,79	15 934,54	16 731,27	17 567,83	18 446,22	19 368,53	20 336,96	21 353,81	22 421,50	23 542,57	24 719,70	25 955,69	27 253,47	28 616,14	30 046,95	31 549,30	33 126,76	34 783,10	36 522,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	zł	1 014 151,05	747 282,01	894 406,91	666 422,67	1 082 406,61	1 230 627,96	1 381 555,32	1 535 559,26	1 693 017,09	1 854 313,81	2 019 843,08	2 190 008,13	2 365 222,79	2 545 912,47	2 732 515,20	2 925 482,72	3 125 281,53	3 332 394,04	3 547 319,75
G.	Przychody finansowe	zł	31 300,27	66 757,59	70 095,47	73 600,24	77 280,26	81 144,27	85 201,48	89 461,56	93 934,63	98 631,36	103 562,93	108 741,08	114 178,13	119 887,04	125 881,39	132 175,46	138 784,24	145 723,45	153 009,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	od jednostek powiązanych	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	zł	31 300,27	66 757,59	70 095,47	73 600,24	77 280,26	81 144,27	85 201,48	89 461,56	93 934,63	98 631,36	103 562,93	108 741,08	114 178,13	119 887,04	125 881,39	132 175,46	138 784,24	145 723,45	153 009,62
-	od jednostek powiązanych	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Inne	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	zł	29 578,84	9 482,34	9 956,46	10 454,28	10 976,99	11 525,84	12 102,14	12 707,24	13 342,60	14 009,73	14 710,22	15 445,73	16 218,02	17 026,92	17 880,37	18 774,38	19 713,10	20 698,76	21 733,70
I.	Odsetki, w tym:	zł	29 578,84	9 482,34	9 956,46	10 454,28	10 976,99	11 525,84	12 102,14	12 707,24	13 342,60	14 009,73	14 710,22	15 445,73	16 218,02	17 026,92	17 880,37	18 774,38	19 713,10	20 698,76	21 733,70
-	dla jednostek powiązanych	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Inne	zł	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	zł	1 015 872,48	804 557,26	954 539,92	729 568,63	1 148 709,87	1 300 246,38	1 454 654,67	1 612 313,57	1 773 609,12	1 938 935,44	2 108 695,79	2 283 303,48	2 463 182,90	2 648 770,59	2 840 516,23	3 038 883,80	3 244 352,66	3 457 418,73	3 678 595,68
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	zł	1 015 872,48	804 557,26	954 539,92	729 568,63	1 148 709,87	1 300 246,38	1 454 654,67	1 612 313,57	1 773 609,12	1 938 935,44	2 108 695,79	2 283 303,48	2 463 182,90	2 648 770,59	2 840 516,23	3 038 883,80	3 244 352,66	3 457 418,73	3 678 595,68
L.	Podatek dochodowy	zł	215 645,00	158 091,00	181 362,59	138 618,04	218 254,87	247 046,81	276 384,39	306 339,58	336 965,73	368 397,73	400 652,20	433 827,66	468 004,75	503 266,41	539 698,08	577 387,92	616 427,00	656 909,56	698 933,18
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	zł	800 227,48	646 466,26	773 177,34	590 950,59	930 454,99	1 053 199,57	1 178 270,28												

II.	Zobowiązanie długoterminowe	zł	0,00	712 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	zł	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	zł	0,00	712 000,00
	kredyty i pożyczki	zł	0,00	712 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	zł	3 359 406,44	2 152 897,31
1.	Wobec jednostek powiązanych	zł	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	zł	3 295 884,03	2 080 358,40
	kredyty i pożyczki	zł	656 127,83	0,00
	z tytułu dostaw i usług	zł	1 681 810,25	414 084,01
	zaliczki otrzymane na dostawy	zł	0,00	0,00
	zobowiązania wekslowe	zł	0,00	0,00
	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	zł	875 245,00	1 582 089,00
	z tytułu wynagrodzeń	zł	0,00	0,00
	inne	zł	82 700,95	84 185,39
3.	Fundusze specjalne	zł	63 522,41	72 538,91
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	zł	2 100,13	0,00
	PASYWA RAZEM:	zł	15 289 559,32	15 107 436,99

ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Analiza sytuacji finansowej firmy MEC W Mrągowie		2012	2013
Lp.	Kategoria		
I.	Wskaźniki rentowności		
1.	Wskaźnik rentowności sprzedaży	6,2%	4,8%
2.	Wskaźnik rentowności kapitału własnego	7,3%	5,7%
3.	Wskaźnik rentowności aktywów ogółem	5,2%	4,3%
II.	Wskaźniki płynności:		
1.	Płynność bieżąca	1,62	2,17
2.	Płynność szybka	0,78	1,48
III.	Wskaźniki zadłużenia		
1.	Wskaźnik zadłużenia aktywów	0,29	0,28
2.	Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	0,40	0,34
IV.	Wskaźniki strukt. majątku obrotowego		
1.	Zapasy/majątek obrotowy	0,52	0,32
2.	Należności i rozszczenia/majątek obrotowy	0,47	0,44
3.	Środki pieniężne / majątek obrotowy	0,00	0,23
V.	Wskaźniki sprawności działania		
1.	Rotacja zapasów w dniach	81	41
2.	Rotacja należności w dniach	73	56
3.	Rotacja zobowiązań w dniach	48	11

ZAŁOŻENIA KOSZTÓW MONITORINGU SKŁADOWISKA		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	koszty monitoringu zamkniętego składowiska [zł netto]					4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05	4 878,05
	koszty monitoringu zamkniętego składowiska [zł brutto]					6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Wojciech Ogłuszka

CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Czucharowski

21-11-2014

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Mazurski Związek Międzygminny
- Gospodarka Odpadami
ul. Wodna 4, 11-500 Giżycko
NIP 8451863983 REGON 519648044