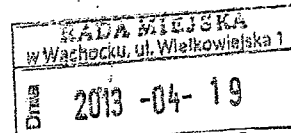


ZESPOŁ USŁUG FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
BILANS - SERVIS SPÓŁKA Z O.O.
GRUPA FINANS - SERVIS

25-528 Kielce ul. Zagnańska 84
tel./fax: (41) 368-66-69; 368-60-70; 368-65-58
e-mail: audyt@bilans-servis.com.pl
KRS 0000099230



PRZEDSIĘBIORSTWO
FAIR PLAY



WZŁĄCZONA
podpis: [signature]

DOKUMENTACJA

Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przedsiębiorstwa Wodociągów

i Kanalizacji Sp. z o. o.

z siedzibą w Starachowicach

za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

1. OPINIA
2. RAPORT



ZESPÓŁ USŁUG FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
BILANS - SERVIS Spółka z o.o.
GRUPA FINANS - SERVIS

**OPINIA
NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA
dla
Zgromadzenia Wspólników
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o.
w Starachowicach
za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. z siedzibą w Starachowicach, za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **189.925.859,54 zł**;
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., wykazujący zysk netto w wysokości **238.478,32 zł**;
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **238.478,32 zł**;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2.358.848,19 zł**;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1/ rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2/ krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę

Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2012 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Kluczowy biegły rewident:

Mucha Andrzej

Nr ewid. 2652

przeprowadzający badanie w imieniu

ZESPÓŁ USŁUG FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
BILANS-SERVIS Spółka z o.o. GRUPA FINANS-SERVIS
25-528 Kielce, ul. Zagnańska 84
Nr podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych 187

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Mucha
biegły rewident
nr ewid. 2652

Kielce, dnia 06.03 2013 r.

RAPORT

uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.

Ul. Iglasta 5 27- 200 Starachowice

za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. Przedmiot działalności, zgodnie z statutem spółki obejmuje 17 pozycji:

Rzeczywista działalność obejmuje pozycje:

- a) pobór i uzdatnianie wody
- b) odprowadzanie ścieków

Formą prawną badanej jednostki jest Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Działalność prowadzona jest w formie jednozakładowej.

Średnioroczne zatrudnienie w badanym okresie wyniosło 161 osób a w okresie poprzednim 163 osób.

2. Jednostka działa na podstawie:

- a) Kodeksu spółek handlowych i innych przepisów prawa.
- b) Wpisu do KRS dokonano 25.11.2002 r. w Sądzie Rejonowym w Kielcach, pod numerem 0000139930

Ponadto jednostka posiada:

- a) Numer Identyfikacji Podatkowej 664-18-08-503, który został nadany w dniu 13.05.1998 r.
- b) Numer Statystyczny REGON 290941746 nadany w dniu 07.01.2009 r.

3.	Kapitał własny jednostki wynosi	63 669 898,68 zł
	- w tym:	
	kapitał zakładowy spółki wynosi	61 282 200,00 zł

Właścicielem udziałów są:

- a) Gmina Starachowice w ilości 76 451 udziałów o wartości nominalnej 1 udziału 600,00 zł na łączną kwotę 45 870 600,00 zł
- b) Gmina Wąchock w ilości 19 734 udziałów o wartości nominalnej 1 udziału 600,00 zł na łączną kwotę 11 840 400,00 zł
- c) Gmina Brody w ilości 3 894 udziałów o wartości nominalnej 1 udziału 600,00 zł na łączną kwotę 2 336 400,00 zł
- d) Gmina Mirzec w ilości 2 058 udziałów o wartości nominalnej 1 udziału 600,00 zł na łączną kwotę 1 234 800,00 zł

Kwota kapitału zakładowego wynika z ksiąg rachunkowych i jest zgodna z wpisem do KRS.

4. Skład Zarządu na dzień bilansowy przedstawiał się następująco:

- a) Robert Pastuszka – Prezes Zarządu,
 - b) Henryk Tomaszewski – Wiceprezes Zarządu,
- Do dnia wydania opinii skład Zarządu nie uległ zmianie.

5.

- a) Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 – 31.12.2011 było badane przez Biegli Rewidenci Kielce Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach uzyskując opinię bez zastrzeżeń,
- b) Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 – 31.12.2011 zostało zatwierdzone Uchwałą Nr 1/03/2012 z dnia 23.03.2012,

- c) Uchwałą Nr 2/03/2012 z dnia 23.03.2012, zysk netto za rok obrotowy od 01.01.2011 – 31.01.2011 w kwocie 155 478,37 zł postanowiono przeznaczyć na pokrycie strat z lat poprzednich.
- d) Sprawozdanie finansowe za 2011 rok zostało ogłoszone w dniu 14.06.2012 w Monitorze Polskim B, Nr 1254, poz. 6914,
- e) Sprawozdanie finansowe za 2011 rok zostało złożone do KRS w dniu 12.04.2012 r.

6. Protokołem z posiedzenia Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Starachowicach z dnia 26.09.2012 r. Zespół Usług Finansowo – Księgowych BILANS – SERVIS Sp. z o.o. Grupa FINANS SERVIS z siedzibą w Kielcach przy ulicy Zagnańskiej 84, który jest wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 187, został powołany do zbadania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012.

Zgodnie z umową z dnia 05.10.2012r. badanie przeprowadzono w siedzibie jednostki w okresie 11.02.2013 do 19.02.2013 oraz w siedzibie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych od 20.02.2013 do dnia wydania opinii.

Zarówno podmiot audytorski, jak i przeprowadzający w jego imieniu badanie zespół w składzie:

- Andrzej Mucha – kluczowy biegły rewident numer ewid. 2652,
- Karolina Radłowska – ekspert finansowy,

stwierdzają, że pozostają niezależni od badanej Spółki – w rozumieniu art. 56 ust. 3 ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

7. W trakcie badania sprawozdania finansowego Spółka udostępniła nam wszelkie dokumenty i informacje niezbędne do wydania opinii i sporządzenia raportu, zaś Zarząd Spółki złożył oświadczenie o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego przedstawionego do badania, ujawnieniu w informacji dodatkowej wszelkich zobowiązań warunkowych istniejących na dzień 31.12.2012 oraz nie zaistnieniu do dnia złożenia

oświadczenia zdarzeń wpływających w sposób istotny na wielkość danych wykazywanych w sprawozdaniu finansowym za rok badany.

B. ANALIZA SYTUACJI FINANSOWEJ

Wynik działalności gospodarczej, zmiany rachunku zysków i strat, bilansu oraz wskaźników finansowych w roku badanym i w latach poprzednich charakteryzują tabele podane poniżej.

1. Bilans porównawczy – dane w tys. zł.

Lp	Wyszczególnienie	2012		2011		2010		Zmiana stanu			
		kwota	% udziału	kwota	% udziału	kwota	% udziału	2012/2011		2012/2010	
								9	10	11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A	Aktywa trwałe	182 679,8	96,2	191 984,5	97,6	177 547,6	94,2	(9 304,7)	95,2	5 132,2	102,9
I.	Wartości niematerialne i prawne	366,8	0,2	463,3	0,2	24,0	0,0	(96,5)	79,2	342,8	1 526,8
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	181 435,6	95,5	190 674,8	97,0	176 674,3	93,7	(9 239,2)	95,2	4 761,3	102,7
III.	Należności długoterminowe										
I.	Od jednostek powiazanych										
IV.	inwestycje długoterminowe	416,9	0,2	433,3	0,2	460,2	0,2	(16,4)	96,2	(43,3)	90,6
a)	w jednostkach powiazanych										
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	460,4	0,2	413,1	0,2	389,1	0,2	47,3	111,4	71,3	118,3
B	Aktywa obrotowe	7 246,0	3,8	4 658,0	2,4	10 959,0	5,8	2 588,0	155,6	(3 713,0)	66,1
I.	Zapasy	311,4	0,2	301,4	0,2	261,6	0,1	10,0	103,3	49,8	119,0
II.	Należności krótkoterminowe	2 240,1	1,2	2 015,6	1,0	4 379,5	2,3	224,5	111,1	(2 139,4)	51,1
I.	Należności od jednostek powiazanych										
III.	inwestycje krótkoterminowe	4 654,2	2,5	2 295,4	1,2	6 284,5	3,3	2 358,8	202,8	(1 630,3)	74,1
a)	w jednostkach powiazanych										
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia m/o	40,3	0,0	45,7	0,0	33,4	0,0	(5,4)	88,3	6,9	120,6
	Aktywa razem	189 925,9	100,0	196 642,6	100,0	188 506,7	100,0	(6 716,7)	96,6	1 419,2	100,8

9

Lp	Wyszczególnienie	2012		2011		2010		Zmiana stanu		
		kwota	%	kwota	%	kwota	%	2012/2011		201
								udziału	udziału	
1	2	3	4	3	4	5	6	9	10	11
A.	Kapitał (fundusz) własny	63 669,9	33,5	63 431,4	32,3	63 230,3	33,5	238,5	100,4	43
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	61 282,2	32,3	61 236,6	31,1	61 236,6	32,5	45,6	100,1	4
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)									
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)									
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 524,8	1,3	2 524,8	1,3	2 155,6	1,1		100,0	36
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			45,6	0,0			(45,6)		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			(531,1)	(0,3)	(1 331,1)	(0,7)	155,5	70,7	95
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(375,6)	(0,2)	(531,1)	(0,3)	(1 331,1)	(0,7)	155,5	70,7	95
VIII.	Zysk (strata) netto	238,5	0,1	155,5	0,1	1 169,2	0,6	83,0	153,4	(93)
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)									
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	126 256,0	66,5	133 211,1	67,7	125 276,3	66,5	(6 955,2)	94,8	97
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 395,3	1,3	1 943,5	1,0	1 854,9	1,0	451,8	123,2	54
II.	Zobowiązania długoterminowe	73 686,5	38,8	77 858,5	39,6	72 106,4	38,3	(4 162,0)	94,7	1 59
1.	Wobec jednostek powiązanych									
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 834,5	3,6	7 734,2	3,9	10 266,3	5,4	(899,6)	88,4	(3 43)
1.	Wobec jednostek powiązanych									
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	43 329,7	22,8	45 675,0	23,2	41 048,8	21,8	(2 345,3)	94,9	2 28
Pasywa razem		189 925,9	100,0	196 642,6	100,0	188 506,7	100,0	(6 716,7)	96,6	1 44

Analiza struktury bilansu na dzień 31.12.2012

Z analizy bilansu wynika, że główną pozycją majątku Spółki są aktywa trwałe które stanowią 96,2% sumy aktywów. W grupie aktywów trwałych główną pozycją majątkową są rzeczowe aktywa trwałe stanowiące 95,5% sumy bilansowej. Posiadane przez Spółkę aktywa obrotowe stanowią 3,8% wartości aktywów. W grupie aktywów obrotowych wiodącym składnikiem majątkowym są inwestycje krótkoterminowe oraz należności krótkoterminowe stanowiące odpowiednio 2,5% oraz 1,2% sumy bilansowej.

Głównymi źródłami finansowania majątku Spółki są zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, których udział wynosi 66,5%. W grupie kapitałów własnych

najistotniejszymi pozycjami są kapitał podstawowy, którego udział w sumie bilansowej wynosi 32,3%.

Pomiędzy rokiem 2012 a rokiem poprzednim nastąpił spadek sumy bilansowej o 6 716,7 tys. zł, tj. o 3,4%. Najistotniejszym elementem zmniejszenia sumy aktywów jest spadek wielkości rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 9 239,2 tys. zł, tj. o 4,8%. Natomiast najistotniejszym elementem zmniejszenia sumy pasywów jest spadek zobowiązań długoterminowych o kwotę 4 162,0 tys. zł tj. o 5,3%.

2. Porównawczy rachunek zysków i strat – dane w tys. zł

p	Wyszczególnienie	2012		2011		2010		Zmiana stanu			
		kwota	%	kwota	%	kwota	%	%		%	
								udziału	udziału	2012/2011	2012/2010
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
0,7)	Działalność podstawowa										
	Przychody netto ze sprzedaży	28 884,9	90,4	23 282,5	96,2	20 869,9	98,3	5 602,3	124,1	8 014,9	138,4
	Koszty działalności operacyjnej	29 589,1	93,6	22 879,0	95,5	19 388,7	98,1	6 710,0	129,3	10 200,4	152,6
79,6	Wynik na sprzedaży	(704,2)		403,5		1 481,3		(1 107,7)	(174,5)	(2 185,5)	(47,5)
40,4	Pozostałe przychody operacyjne	2 450,9	7,7	807,3	3,3	275,2	1,3	1 643,6	303,6	2 175,7	890,6
90,0	Pozostałe koszty operacyjne	348,0	1,1	176,8	0,7	127,5	0,6	171,2	196,8	220,5	273,0
	Wynik na działalności operacyjnej	2 102,9		630,5		147,7		1 472,4	333,5	1 955,1	1 423,4
(1,7)	Wynik operacyjny (A3+B3)	1 398,7		1 034,0		1 629,0		364,7	135,3	(230,3)	85,9
80,9	Przychody finansowe	615,4	1,9	116,3	0,5	86,4	0,4	499,1	529,0	529,0	712,1
19,2	Koszty finansowe	1 665,1	5,3	911,1	3,8	240,3	1,2	754,0	182,8	1 424,8	692,9
	Wynik na działalności finansowej	(1 049,7)		(794,8)		(153,9)		(254,9)	132,1	(895,8)	682,2
	Zyski nadzwyczajne										
	Straty nadzwyczajne										
	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych										
	Zysk (strata) brutto (C+D3+E3)	349,0		239,2		1 475,1		109,8	145,9	(1 126,1)	23,7
	Podatek dochodowy	110,5		83,7		305,9		26,8	132,0	(195,5)	36,1
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)										
	Obowiązkowe obciążenia razem	110,5		83,7		305,9		26,8	132,0	(195,5)	36,1
	Zysk (strata) netto (F-G)	238,5		155,5		1 169,2		83,0	153,4	(930,7)	20,4
	Przychody ogółem	31 951,1	100,0	24 206,2	100,0	21 231,6	100,0	7 745,0	132,0	10 719,6	150,5
	Koszty ogółem	31 602,2	100,0	23 967,0	100,0	19 756,5	100,0	7 635,2	131,9	11 845,7	160,0

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi okresu badanego uległy zwiększeniu w stosunku do okresu poprzedniego (o 24,1%). Wzrostowi przychodów z podstawowej działalności Spółki towarzyszyło zwiększenie kosztów działalności operacyjnej o 29,3% w stosunku do okresu poprzedniego.

W zakresie pozostałej działalności operacyjnej w okresie badanym w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost pozostałych przychodów operacyjnych o 203,6%. Zjawisku temu towarzyszył wzrost pozostałych kosztów operacyjnych o 96,8%.

W zakresie działalności finansowej obserwujemy wzrost przychodów finansowych o 429,0% w porównaniu z rokiem poprzednim, któremu towarzyszył wzrost kosztów finansowych o 82,8% w analogicznym okresie.

Analiza wyniku finansowego wskazuje, że w roku badanym jednostka osiągnęła wynik netto w stosunku do roku poprzedniego wyższy o 83,0 tys. zł., tj. o 53,4% w porównaniu do roku ubiegłego.

uległy
 odów
 ności

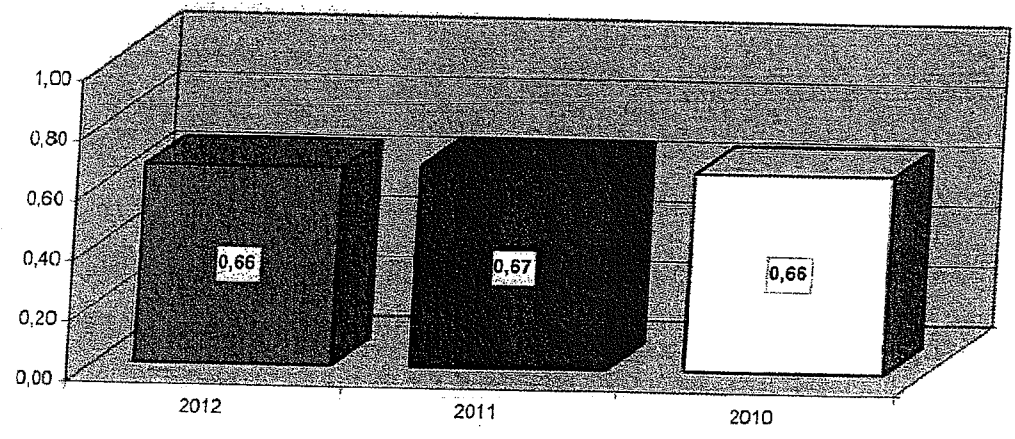
 unku
 nych
 nych

 odów
 wszy

 stka
 zł.,

3. Ocena zyskowności, sytuacji i stabilizacji finansowej na podstawie przykładowo podanych wskaźników ekonomicznych

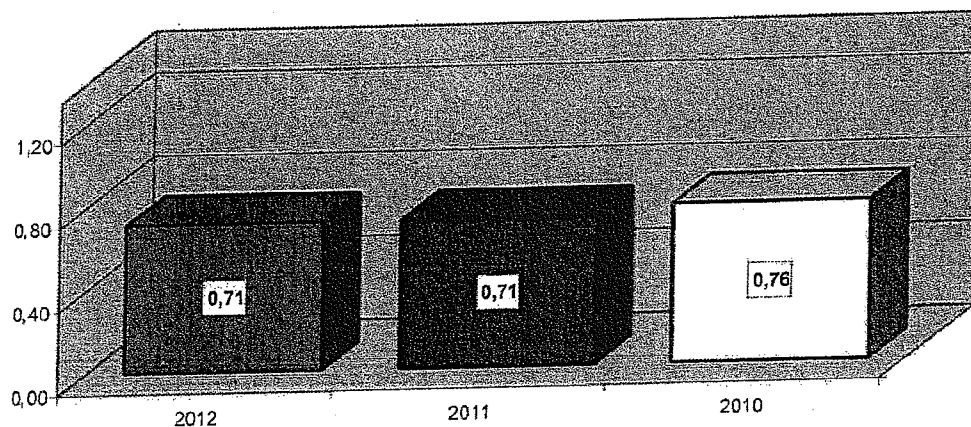
Nazwa wskaźnika		Rok 2012	Rok 2011	Rok 2010	Różnica wskaźników 2012-2011	Różnica wskaźników 2012-2010
		wskaźnik	wskaźnik	wskaźnik		
1.	Stopa zadłużenia					
	Zobowiązania i rezerwy	0,66	0,67	0,66	- 0,01	0,00
	Pasywa ogółem					



W analizowanym okresie poziom wskaźnika praktycznie znajduje się na tym samym poziomie. Oznacza on, iż ponad połowa majątku finansowane jest z funduszy obcych, a w szczególności z kredytów.

Handwritten signature or mark.

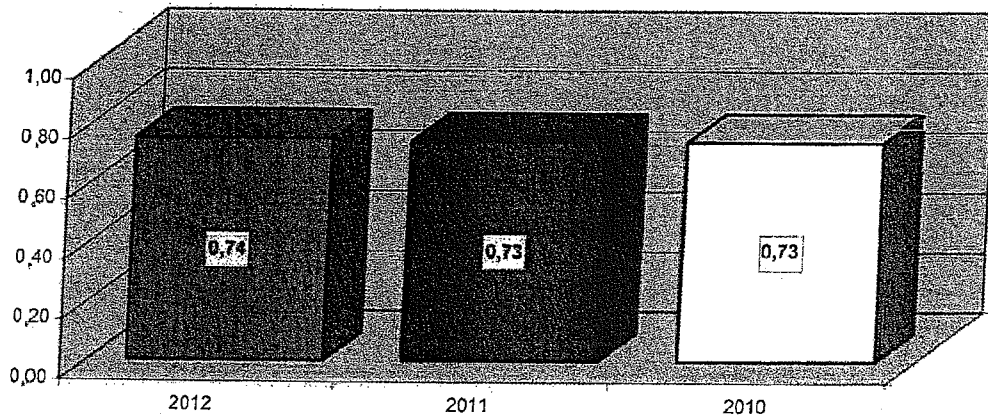
Nazwa wskaźnika		Rok 2012	Rok 2011	Rok 2010	Różnica wskaźników	Różnica wskaźników
		wskaźnik	wskaźnik	wskaźnik	2012-2011	2012-2010
2.	Pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym Kapitał własny + zobowiązania długoterminowe Aktywa trwałe	0,71	0,71	0,76	0,00	- 0,05



Wskaźnik uległ bardzo niewielkiemu wzrostowi w porównaniu z rokiem poprzednim. Oznacza on, że tylko część aktywów trwałych jest finansowana z kapitałów długoterminowych

Różnica skażników 2012-2010
-0,05

Nazwa wskaźnika	Rok 2012	Rok 2011	Rok 2010	Różnica wskaźników 2012-2011	Różnica wskaźników 2012-2010
	wskaźnik	wskaźnik	wskaźnik		
3. Trwałość struktury finansowania Kapitał własny + rezerwy+ zobowiązania długoterminowe Aktywa ogółem	0,74	0,73	0,73	0,01	0,01

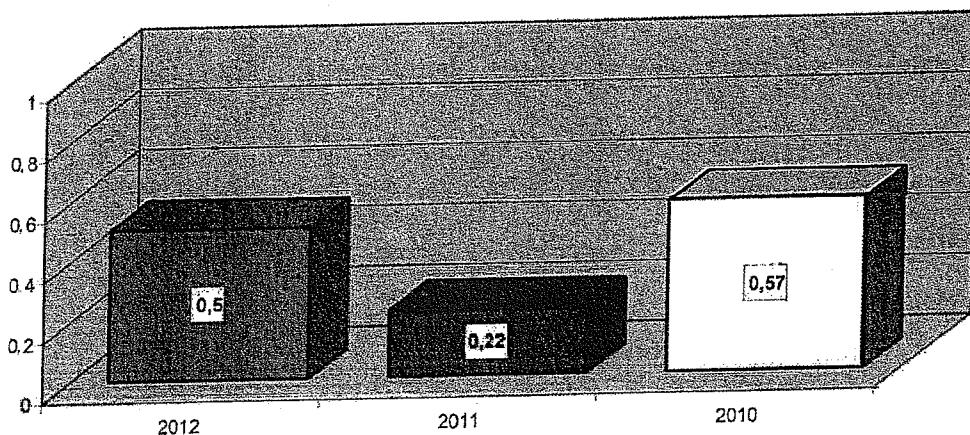


Wskaźnik trwałości struktury finansowania uległ zwiększeniu, ale w bardzo nieznacznym stopniu. Oznacza on, że dość wysoki procent aktywów jednostki jest finansowane z kapitału własnego. Świadczy to o wysokim poziomie bezpieczeństwa finansowego.

Inim.
yitalów

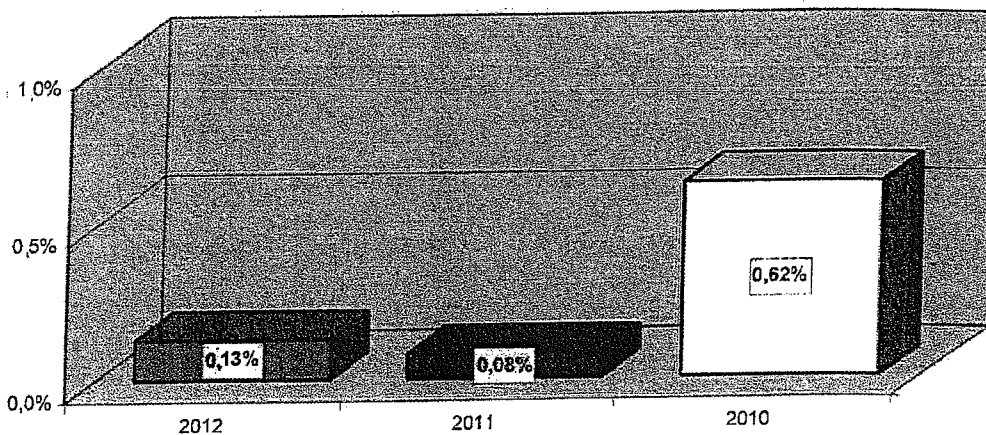
4

Nazwa wskaźnika		Rok 2012	Rok 2011	Rok 2010	Różnica wskaźników	Różnica wskaźników
		wskaźnik	wskaźnik	wskaźnik	2012-2011	2012-2010
4.	Bieżąca płynność finansowa Aktywa obrotowe Zobowiązania krótkoterminowe	0,5	0,22	0,57	0,28	- 0,07



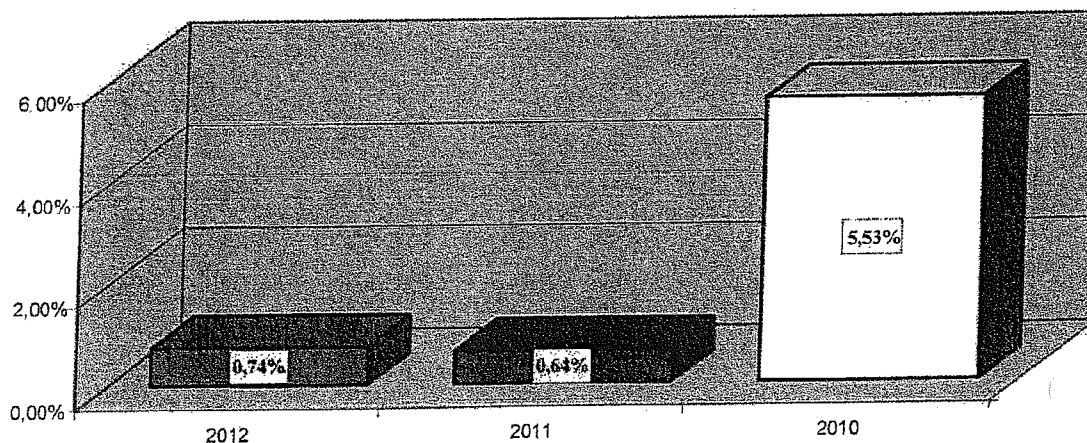
Wskaźnik uległ wzrostowi w porównaniu z rokiem 2011 i znajduje się niewiele powyżej typowego poziomu. Znajduje się on jednak na bezpiecznym poziomie, co oznacza, że Spółka posiada duże zdolności terminowego spłacania zobowiązań środkami pieniężnymi.

Nazwa wskaźnika		Rok 2012	Rok 2011	Rok 2010	Różnica wskaźników 2012-2011	Różnica wskaźników 2012-2011
		wskaźnik	wskaźnik	wskaźnik		
5.	Rentowność majątku (ROA)					
	Wynik finansowy netto x 100%	0,13%	0,08%	0,62%	0,05 p.p.	- 0,49 p.p.
	Aktywa ogółem					



W okresie badanym wskaźnik rentowności majątku uległ wzrostowi, ale i tak znajduje się na bardzo niskim poziomie. Jest to następstwem większej dynamiki zysku netto niż przyrostu sumy aktywów.

Nazwa wskaźnika		Rok 2012	Rok 2011	Rok 2010	Różnica wskaźników	Różnica wskaźników
		wskaźnik	wskaźnik	wskaźnik	2012-2011	2012-2010
6.	Rentowność sprzedaży netto					
	Wynik finansowy netto x 100%	0,74%	0,64%	5,53%	0,10 p.p.	- 4,79 p.p.
	Przychód ze sprzedaży produktów towarów					



W roku 2012 nastąpił nieznaczny wzrost rentowności sprzedaży mierzonej zyskiem netto. Jest to następstwem przyrostu zysku netto w tempie wyższym niż przychodów z podstawowej działalności Spółki.

C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

I. Prawdliwość stosowanego systemu księgowości

W wyniku przeprowadzonych badań stwierdza się, że:

- a) Spółka prowadzi księgi rachunkowe na podstawie aktualnej, zatwierdzonej przez kierownika jednostki polityki (zasad) rachunkowości. Dokumentacja systemu przetwarzania danych jest zgodna z ustawą o rachunkowości,
- b) Ustalone zasady rachunkowości są właściwe i stosowane w sposób ciągły, a bilans zamknięcia sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2012 r. został poprawnie wprowadzony do ksiąg jako bilans otwarcia roku badanego,
- c) Zbadane operacje gospodarcze dokumentowane były w sposób kompletny, przejrzysty i zostały poprawnie zakwalifikowane w księgach rachunkowych,
- d) Zbadane zapisy księgowe zostały dokonane poprawnie i kompletnie na podstawie dowodów księgowych, a zbadane sprawozdanie finansowe wynika z prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- e) Badania potwierdziły, że Spółka wykonała obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów z uwzględnieniem wymaganej jej częstotliwości, przedmiotu oraz terminu zgodnie z postanowieniami art. 26 ustawy o rachunkowości. W roku badanym przeprowadzono inwentaryzację:
 - 1) w drodze spisu z natury:
 - środki pieniężne w kasie,
 - materiały,
 - 2) w drodze potwierdzenia sald:
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych,
 - należności z tytułu dostaw i usług,
 - 3) w drodze weryfikacji stanu ewidencyjnego i wyceny:
 - pozostałe aktywa i pasywa.

W dniach 11 i 12.02.2012 przedstawiciele audytora uczestniczyli w teście na obecność aktywów obrotowych i aktywów trwałych.

Po weryfikacji stwierdzono zgodność z księgami rachunkowymi.

- f) Stosowane metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu przetwarzania za pomocą komputera zostały uznane za właściwe,
- g) Dokumentacja księgowa, księgi rachunkowe i sprawozdania finanso przechowywane są właściwie.

II. BILANS – ISTOTNE INFORMACJE O NIEKTÓRYCH POZYCJACH

1. Wartości niematerialne i prawne wykazano

w bilansie na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 366 846,09

z tego:

1. Inne wartości niematerialne i prawne 366 846,09

Pozycja wykazana prawidłowo.

2. Rzeczowe aktywa trwałe wykazano

w bilansie na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 181 435 589,84

z tego:

1. Środki trwałe 181 122 133,03 :

a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) 3 639 967,99 :

b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 153 760 635,99 z

c) urządzenia techniczne i maszyny 22 782 734,67 z

d) środki transportu 832 566,05 z

e) inne środki trwałe 106 228,3

2. Środki trwałe w budowie 313 456,81 z

Składniki majątkowe nie stanowiące własności Spółki nie występują.

Pozycja wykazana prawidłowo.

3. Inwestycje długoterminowe wykazano

w bilansie na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 416 946,05 z

z tego:

1 Nieruchomości 416 946,05 z

Pozycja wykazana prawidłowo.

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wykazano

w bilansie na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 460 434,01 zł

z tego:

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 460 434,01 zł

Pozycja wykazana prawidłowo.

5. Zapasy materiałów, produktów i produktów w toku wykazano

w bilansie na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 311 432,01 zł

z tego:

a) materiały 311 432,01 zł

Pozycja wykazana prawidłowo.

6. Należności krótkoterminowe wykazano

w bilansie na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 2 240 090,87 zł

z tego:

1) od pozostałych jednostek 2 240 090,87 zł

a) należności z tytułu dostaw i usług 1 811 272,13 zł

- o okresie spłaty do 12 m-cy 1 811 272,13 zł

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń 182 608,34 zł

c) inne 246 210,40 zł

Powyższe kwoty należności wykazano w wartości netto, tj. pomniejszone o równowartość odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych, które spowodowały ich zmniejszenie o kwotę 136 075,07 zł

Pozycja wykazana prawidłowo.

7. Inwestycje krótkoterminowe wykazano w bilansie na dzień 31.12.2012 r.

w kwocie: 4 654 230,94 zł

z tego:

1. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne 4 654 230,94 zł

- środki pieniężne w kasie i na rachunku 4 654 230,94 zł

Pozycja wykazana prawidłowo.

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wykazano

w bilansie na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 40 289,73
 Główną pozycję krótkoterminowych rozliczeń stanowią ubezpieczenia.
 Pozycja wykazana prawidłowo.

9. Kapitał własny wykazano w bilansie na dzień 31.12.2012 r.

w kwocie: 63 669 898,68
 z tego:

a) kapitał podstawowy 61 282 200,00

W roku 2012 kapitał zakładowy uległ zwiększeniu o kwotę 45 600,00 w wynik podwyższenia powyższej kwoty o kapitał rezerwowy.

Kwota kapitału podstawowego zgodną z wynikającą z wpisu do KRS.

b) kapitał zapasowy 2 524 795,00

W okresie badanym nie uległ zmianie.

c) strata z lat ubiegłych - 375 574,65

W okresie badanym pozycja uległa zmniejszeniu o kwotę 155 478,37 w następstwie podziału wyniku finansowego roku poprzedniego.

f) wynik finansowy netto roku obrotowego 238 478,32

Kwota zgodna z wykazaną w rachunku zysków i strat.

10. Rezerwy na zobowiązania wykazano w bilansie na dzień 31.12.2012 r.

w kwocie: 2 395 279,82 z

- z tego:

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 98 000,70 z

2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne 2 297 279,12 z

- odprawy emerytalno-rentowe 518 464,23 z

- nagrody jubileuszowe 1 778 814,89 z

Pozycja wykazana prawidłowo.

11. Zobowiązania długoterminowe wykazano w bilansie na dzień

31.12.2012 r. w kwocie: 73 696 472,84 z

z tego:

a) wobec pozostałych jednostek 73 696 472,84 z

- kredyty i pożyczki 73 696 472,84 z

19,73 zł

Pozycja wykazana prawidłowo.

12. Zobowiązania krótkoterminowe wykazano w bilansie na dzień

31.12.2012 r. w kwocie: 6 834 536,32 zł

z tego:

8,68 zł

1. Wobec pozostałych jednostek 6 533 812,37 zł

a) kredyty i pożyczki 4 658 477,73 zł

0,00 zł

b) z tytułu dostaw i usług 490 565,19 zł

wyniku

- o okresie wymagalności do 12 m-cy 490 565,19 zł

c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń 502 903,40 zł

z tego:

5,01 zł

- z tytułu ZUS 235 556,94 zł

- rozrachunki z tytułu VAT 157 568,46 zł

4,65 zł

- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych 103 214,00 zł

postwie

- PFRON 6 564,00 zł

d) z tytułu wynagrodzeń 371 155,50 zł

8,32 zł

e) inne 510 710,55 zł

z tego:

- zakupy inwestycyjne 156 299,42 zł

- opłaty środowiskowe 278 347,00 zł

9,82 zł

- opłata za zajęcie pasa drogowego 72,00 zł

- pozostałe rozrachunki 75 992,13 zł

70 zł

3. Fundusze specjalne 300 723,95 zł

9,12 zł

Pozycję uznaje się za wykazaną prawidłowo dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu

4,23 zł

finansowym.

4,89 zł

13. Rozliczenia międzyokresowe wykazano w bilansie na dzień

31.12.2012 r. w kwocie: 43 329 671,88 zł

z tego:

2,84 zł

1. Inne rozliczenia międzyokresowe 43 329 671,88 zł

- długoterminowe 40 984 328,64 zł

- krótkoterminowe 2 345 343,24 zł

2,84 zł

Pozycja wykazana prawidłowo.

2,84 zł



III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – ISTOTNE INFORMACJE O NIEKTÓRYCH POZYCJACH

Kwoty wykazane w rachunku zysków i strat zostały prawidłowo udokumentowane i wykazane.

1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Wykazana w rachunku zysków i strat kwota wynosi: 28 884 866,56 zł
z tego:

a) przychody netto ze sprzedaży produktów	29 125 418,10 zł
b) zmiana stanu produktów (zmniejszenia - wielkość ujemna)	-360 166,99 zł
c) koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	102 213,52 zł
d) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 401,84 zł

2. Koszty działalności operacyjnej

Wykazana w rachunku zysków i strat kwota wynosi 29 589 058,48 zł
z tego:

a) amortyzacja	9 883 678,29 zł
b) zużycie materiałów i energii	4 150 063,24 zł
c) usługi obce	1 920 739,96 zł
d) podatki i opłaty	4 860 676,87 zł
e) wynagrodzenia	6 865 250,33 zł
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 775 248,42 zł
g) pozostałe koszty rodzajowe	115 939,92 zł
h) wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 461,45 zł

3. Pozostałe przychody operacyjne.

Wykazana w rachunku zysków i strat kwota wynosi: 2 450 882,89 zł
z tego:

a) pozostałe przychody operacyjne	2 450 882,89 zł
-----------------------------------	-----------------

4. Pozostałe koszty operacyjne

Kwota wykazana w rachunku zysków i strat 348 004,06 zł

	z tego:	
PRZYCH	a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	94 771,35 zł
	b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	132 612,24 zł
entowane	b) inne koszty operacyjne	120 620,47 zł
	5. Przychody finansowe	
	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat:	615 398,27 zł
	z tego:	
366,56 zł	a) odsetki	185 828,49 zł
	b) inne	429 569,78 zł
118,19 zł		
36,99 zł	6. Koszty finansowe	
3,52 zł	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat:	1 665 119,82 zł
01,84 zł	z tego:	
	a) odsetki	1 664 974,64 zł
	- odsetki od zobowiązań	30,76 zł
58,48 zł	- odsetki od pożyczek i kredytów	1 664 943,88 zł
	b) inne	145,18 zł
78,29 zł		
13,24 zł	7. Wynik finansowy brutto	348 965,36 zł
9,96 zł		
6,87 zł	8. Podatek dochodowy w badanej jednostce w roku obrotowym 2012	
0,33 zł	wynosi	110 487,04 zł
4,42 zł		
9,92 zł	z tego:	
1,45 zł	- podatek dochodowy bieżący	60 808,00 zł
	- podatek dochodowy odroczony	49 679,04 zł
1,89 zł		
	Ustalenie dochodu:	
1,89 zł	a) przychody wynikające z ewidencji księgowej	31 951 147,72 zł
	zwiększenia:	17 029,69 zł
06 zł	zmniejszenia:	2 898 622,34 zł

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

,07 zł Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje objaśniające, stanowiąca część sprawozdania finansowego sporządzona została zgodnie z postanowieniami ustawy o rachunkowości. Ponadto wyczerpuje ona ustaloną tam tematykę w zakresie dotyczącym badanej Jednostki

,36 zł

,23 zł

29 zł

30 zł

77 zł

44 zł

00 zł

12 zł

VII. USTALENIA DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Sprawozdanie z działalności Spółki jest zgodne z pozostałymi elementami sprawozdania finansowego i wyczerpuje tematykę zawartą w postanowieniach art. 49 ustawy o rachunkowości, odzwierciedlając jednocześnie sytuację majątkową i finansową roku obrotowego na tle roku poprzedniego oraz kierunki jej rozwoju.

D. USTALENIA KOŃCOWE

Niniejszy raport zawiera 22 stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych.

9 zł Kluczowy biegły rewident:

2 zł Mucha Andrzej

2 zł Nr ewid. 2652

1 zł przeprowadzający badanie w imieniu

ZESPÓŁ USŁUG FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
BILANS-SERVIS Spółka z o.o. GRUPA FINANS-SERVIS
25-528 Kielce, ul. Zagnańska 84
Nr podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych 187

PREZES ZARZADU

Andrzej Mucha
biegły rewident
nr ewid. 2652

zł Kielce, dnia 06.03.2013 r.

zł

e

b) przychody w myśl prawa podatkowego	29 069 555,07
c) koszty wynikające z ewidencji księgowej	31 602 182,36
zwiększenia:	263 544,23
zmniejszenia:	3 116 215,29
d) koszty w myśl prawa podatkowego	28 749 511,30
e) dochód	320 043,77
f) podstawa opodatkowania	320 044
g) podatek dochodowy bieżący	60 808,00
9. Zysk netto	238 478,32 ;

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Przepływy pieniężne netto uległy zwiększeniu o:	2 358 848,19 ;
na co wpłynęły skutki działalności:	
- operacyjnej	9 569 137,62 ;
- inwestycyjnej	-620 614,12 ;
- finansowej	-6 589 675,31 ;

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został w sposób prawidłowy.

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Kapitał (fundusz) własny w Spółce na 31.12.2012 r.

w kwocie:	63 669 898,68 z
W roku obrotowym 2012 uległ zwiększeniu	
o kwotę:	238 478,32 z

Pozycje kształtujące zmiany kapitału własnego zostały prawidłowo i kompletnie zaprezentowane w sporządzonym zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Wielkości liczbowe tego zestawienia są zbieżne z wielkościami wynikającymi z bilansu.

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ZA 2012 ROK

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

SPÓŁKA Z O.O.

w STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

I. WPROWADZENIE
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2012
ROK

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

SPÓŁKA Z O.O.

w STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

1. Nazwa, siedziba, przedmiot działalności

Niniejszym sprawozdaniem objęte jest :

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

Spółka z o.o.

z siedzibą w STARACHOWICACH

ul. Iglasta 5

27-200 STARACHOWICE

Przedsiębiorstwo zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numer KRS 0000139930 w Sądzie Rejonowym w Kielcach, X Wydział Gospodarczy.

Nr REGON – 290941746.

Nr NIP – 664-18-08-503.

Podstawowym przedmiotem działalności przedsiębiorstwa wg PKD jest :

1/ 36.00. Z ; pobór i uzdatnianie wody,

2/ 37.00. Z; odprowadzanie ścieków.

2. Czas trwania działalności.

Przedsiębiorstwo rozpoczęło działalność z dniem 01.06 1998r i nie ma w umowie Spółki ograniczenia czasowego dla prowadzonej działalności.

3. Okres objęty sprawozdaniem.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem rocznym za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2012r.

4. Przedsiębiorstwo nie posiada w swej strukturze organizacyjnej jednostek wewnętrznych, samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe, a zatem przedmiotowe sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym

5. Kontynuacja działalności.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

6. Połączenie.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie miało miejsca połączenie się z innymi podmiotami

7. Przyjęte zasady rachunkowości.

7. 1/ Metody wyceny.

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

1/ wykazane w bilansie n/w składniki majątkowe wycenione zostały wg następujących zasad:

- a/ środki trwałe - wg cen nabycia i kosztu wytworzenia, a wniesione
aportem – wg wartości ustalonej przez wspólników nie wyższej od
wartości rynkowej,
- b/ wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia,
- c/ zapasy materiałów - wg rzeczywistych cen zakupu, stosując zasadę „pierwsze weszło -
pierwsze wyszło”,
- d/ inwestycje w nieruchomości - wg wyceny historycznej z uwzględnieniem zużycia oraz trwałej
utruty wartości ,
- e/ inne zapasy nie wystąpiły

2/ Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu zweryfikowanych stawek amortyzacyjnych wynikających z wykazu , stanowiącego załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

W przypadku środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500 zł(kwota wynika z obecnie obowiązujących przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) ,dopuszcza się zastosowanie jednorazowego odpisu w koszty w miesiącu przekazania do użytkowania lub w miesiącu następnym.

W odniesieniu do środków trwałych wytworzonych w ramach programu współfinansowanego z Funduszu Spójności , stawki te zostały w wielu przypadkach obniżone , począwszy od miesiąca , w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji , uwzględniając ich ekonomiczną użyteczność

7. 2/ Pomiar wyniku finansowego i sprawozdawczość.

Dla celów ustalenia wyniku finansowego stosuje się „Rachunek zysków i strat” w wariantcie porównawczym. „Rachunek przepływów pieniężnych” sporządzany jest metodą pośrednią , a aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia, nabycia lub założenia prezentowane są w tym sprawozdaniu jako środki pieniężne.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym są wykazywane ze szczególnością określoną w załącznikach do ustawy o rachunkowości.

ZARZĄD

DYREKTOR ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Jaroszek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
DS. TECHNICZNO-PRODUKCYJNE
mgr inż. Henryk Tomaszewski

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Tomaszewski

Starachowice, dnia 04 marca 2013 r.

II. DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA

do

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za 2012 rok

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

SPÓLKA Z O.O.

W STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU,

1.1/ Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie sprawozdawczym zestawiono w poniższej tabeli :

Lp	Wyszczególnienie	Licencje na oprogramowanie komputerów	R a z e m
1	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA BRUTTO	x	x
2	Stan na 01.01.2012r	634 776,72	634 776,
3	Zwiększenia	22 429,40	22 429,40
4	Zmniejszenia	0,00	0,00
5	Stan na 31.12.2012r	657 206,12	657 206,12
6	UMORZENIA	x	x
7	Umorzenia na 01.01.2012r	171 473,66	171 473,66
8	Zwiększenia	118 886,37	118 886,37
9	Zmniejszenia	0,00	0,00
10	Razem umorzenia na 31.12.2012r	290 360,03	290 360,03
11	WARTOŚĆ NETTO NA 01.01.2012r (2-7)	463 303,06	463 303,06
12	WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2012r (5-10)	366 846,09	366 846,09

Wartości niematerialne i prawne obejmują wyłącznie licencje na oprogramowanie użytkowe, wykazane w wartości netto w poz. A.I.3. aktywów bilansu „Inne wartości niematerialne i prawne”

W roku 2012 i poniesiono wydatki na oprogramowanie dotyczące :

- masowych płatności do obsługi finansowo-księgowej Spółki na kwotę 9 300 zł,
- licencji dostępowych MS WINSB 2011 do systemu obsługującego serwer na kwotę 4 129,40 zł,
- licencji Inkasent CE na kwotę 9 000 zł.

Na dzień bilansowy do używania przyjęto oprogramowanie na kwotę 15 929,40. Pozostała kwota tj 6500zł dotyczy licencji Inkasent CE, które będą przyjęte do używania w 2013 roku.

1.2/ Szczegółowy zakres zmian w rzeczowych aktywach trwałych.

1.2.1/ Środki trwałe.

Zakres zmian w środkach trwałych w 2012r zawiera zestawienie, stanowiące załącznik Nr 1.

1. Zwiększenia za rok 2012 wynoszą 465 544,20 zł i dotyczą ;

1) Budowanych i modernizowanych obiektów infrastruktury wod-kan na kwotę 254 823,60 zł, a szczególności:

- | | |
|---|---------------|
| a) budowa wodociągu w ul. Wschodniej w Starachowicach | 29 745,42 zł, |
| b) budowa kanału sanitarnego w ul. Żytniej w Starachowicach | 27 912,78 zł, |
| c) budowa kanału sanitarnego w ul. Mickiewicza w Starachowicach | 64 393,75 zł, |
| d) przebudowy wodociągu w ul. Bursztynowej w Starachowicach | 88 721,95zł, |
| e) budowa wodociągu w ul. Szkolnej w Brodach | 9 091,86 zł, |
| f) przebudowa wodociągu w ul. Świerkowej Starachowicach | 34 957,84 zł, |

2) Zakupionych i zainstalowanych części stanowiących doposażenie obiektów i urządzeń na kwotę 47 149,22 zł, w tym:

- | | |
|--|----------------|
| a) klimatyzatora zainstalowanego na budynku administracyjno-biurowym (KŚT I) | 8 100,00 zł, |
| b) młota hydraulicznego JCB zamontowanego do koparko-ładowarki (KŚT V) | 39 049,22 zł, |
| 3) Pozostałych zakupów na kwotę 163 571,38 zł, w tym : | |
| a) zestawów komputerowych i zestawu inkasenckiego (KŚT IV) | 18 272,00 zł, |
| b) urządzeń technicznych(kalibrator, monitoring na oczyszczalni ścieków)(KŚT VI) | 9 849,00 zł, |
| c) samochodów ciężarowych (typu Panda, Doblo) (KŚT VII) | 106 590,98 zł, |
| d) wyposażenia(meble)(KŚT VIII) | 28 859,40 zł |

II Zmniejszenia za rok 2012 w kwocie 323 739,30 zł dotyczą :

1) Sprzedanych , w 100% zamortyzowanych środków trwałych(ciągnik typu Ursus, samochód typu Lublin) o wartości początkowej 53 682,88 zł. Obrót netto ze sprzedaży tych składników majątkowych wyniósł 17 450 zł

2) Złomowanych środków trwałych , całkowicie zamortyzowanych o wartości początkowej 21 498,01 zł (w tym: plug odśnieżny zlikwidowany w roku 2012 o wartości początkowej 301,95 zł oraz agregat prądotwórczy zlikwidowany w roku 2011 o wartości początkowej 21 196,06 zł) . Uzyskany złom został sprzedany za kwotę 2 160 zł

3) Zlikwidowanych, nieprzydatnych, całkowicie zamortyzowanych środków trwałych (sprzęt komputerowy) - przeznaczony do utylizacji o wartości początkowej 50 624,35 zł .

4) Wyłączonych trwale z eksploatacji , w wyniku przebudowy odcinków sieci wodociągowych o wartości początkowej 3 033,33 zł i dotychczasowym umorzeniu 1 778,19 zł. Wartość netto w wysokości 1 255,14 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki.

5) Zlikwidowanych ,nieprzydatnych środków trwałych na trwale wyłączonych z eksploatacji na uj. wody w Trębowcu o wartości początkowej 216 096,79 zł i dotychczasowym umorzeniu w wysokości 103 314,98 zł. Wartość netto w kwocie 112 781,81 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki. Ewentualny odzysk stanowią słupy energetyczne przeznaczone do odsprzedaży. Wstępnej wyceny tych składników dokonano w protokole likwidacyjnym i objęto ewidencją pozabilansową.

Ogółem strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (R.ZiS poz. D.I.) wyniosła za rok 2012 94 771,35 zł (w tym kwota 344,40 zł dotyczy ogłoszeń o przetargach)

Umorzenie środków trwałych , WNP oraz inwestycji w nieruchomości za 2012 kształtowało się na poziomie 9 940 165,43 zł . Z tego:

- kwota 9 883 678,29 zł dotyczyła działalności operacyjnej (RZiS poz. B I),
- kwota 56 487,22 zł obciążała pozostałe koszty działalności operacyjnej Spółki jako element kosztu dzierżawy majątku .

Aktualizacja wartości środków trwałych na przestrzeni 2012 r nie wystąpiła.

Wykazane w zestawieniu wartości netto środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych wykazują zgodność z poz. A II. I aktywów bilansu.

1.2.2/ Grunty.

Spółka posiada na dzień bilansowy grunty własne o wartości 3 639 967,99 zł i powierzchni 184 119 m². W tym zakresie nie było żadnych zmian w roku 2012.

1.2.3/ Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte).

Środki trwałe w budowie wg stanu na początek roku wynosiły 109 790,21 zł. Poniesione w roku 2012 nakłady stanowią kwotę 679 756,13 zł. Rozliczone nakłady na środki trwałe wyniosły 465 544,20 zł, na inwestycje długoterminowe 10 545,33 zł.

Wykazany stan środków trwałych w budowie (poz. A.II.2. bilansu) na koniec 2012r w wysokości 313 456,81 zł dotyczy nakładów na dokumentacje projektowe , w tym : przebudowy sieci wod-kan, budowy pomieszczeń garażowych, zmiany konstrukcji dachów .Pozostałe nakłady stanowią głównie koszty monitoringu sieci wodociągowej, modernizacji układu sterowania , RNN i RSN, na oczyszczalni ścieków, przewidzianych do realizacji i rozliczenia w następnym roku

Ogółem rzeczowe aktywa trwałe (poz. A.II. aktywów bilansu) wykazują spadek w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 9 239 191,62 zł .

1.2.4/ Zaliczki na środki trwałe w budowie.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zaliczki z tego tytułu

1.2.5/Inwestycje długoterminowe.

Wykazane na dzień 31.12.2012r. w pozycji aktywów A.IV.1. nieruchomości w kwocie 416 946,05 zł. (w tym przychód w 2012 r –sieć wodociągowa w ul. Szkolnej w Krynkach, o wartości początkowej 10 545,33 zł) stanowią budowlę (infrastruktura wod-kan) , wdzierzawione na czas nieokreślony przez Spółkę , Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach. Przychody i koszty z tego tytułu są rozliczone w pozostałej działalności operacyjnej

1.3/ Wartość używanych obcych środków trwałych.

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych, a używanych na podstawie umów dzierżawy ,użyczenia i o podobnym charakterze, z uwzględnieniem zmian w ciągu roku, ilustruje zestawienie :

Rodzaj umowy	Stan na 01.01. 2012r	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2012r
		zwiększenia	zmniejszenia	
Nieodpłatne używanie-umowa użyczenia i o eksploatację majątku	25 310 408,84	0,00	0,00	25 310 408,84
R a z e m	25 310 408,84	0,00	0,00	25 310 408,84

Wykazany w ewidencji pozabilansowej majątek jest użytkowany przez Spółkę na podstawie umów użyczenia, powierzenia w eksploatację i dotyczy:

- infrastruktury wodociągowej , której właścicielem jest Gmina Mirzec - wartość wg umowy 560 217,79 zł,
- budynków i hydroforni będących własnością Gminy Brody - wartość wg umowy 25 000zł,
- budynku stacji wodociągowej na ujęciu wody w Wielkiej Wsi - wartość wg umowy 31 168,34 zł ,
- majątku wybudowanego w ramach programu PHARE , którego właścicielem jest Gmina Starachowice - wartość wg umowy wynosi na dzień bilansowy 21 542 571,43 zł,

- sieci i urządzeń kanalizacyjnych zrealizowanych przez Gminę Starachowice w ramach zadania "Uzbrojenie działek budowlanych pomiędzy ul. Smugową i Myśliwską"- wartość wg umowy 216 001 zł,
- sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Wąchock --wartość wg umowy wynosi 2 935 450,28 zł.

1.4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w 2012r w spółce nie wystąpiły.

1.5/ Kapitał zakładowy spółki wg stanu na 01.01.2012r wynosił 61 236 600 zł i składał się z 102 061 udziałów o wartości nominalnej każdego udziału 600,00 zł. W ciągu roku obrotowego wystąpiły zmiany. Na podstawie Uchwały Zgromadzenia Wspólników Gmina Mirzec w roku 2011 wniosła aportem dokumentację projektową na kwotę 45 027,92 zł oraz wkład pieniężny w wysokości 572,08 zł. Na dzień 31.12.2011 kwotę 45 600 zł wykazano w bilansie w poz. P A VI.) jako pozostałe kapitały(fundusze)rezerwowe. Uchwała NZW Nr 2/11/2011 z dnia 4.11.2011 r. obejmująca w/w składniki została zarejestrowana w KRS w dniu 20.01.2012 roku) i pod tą datą dokonano odpowiednich księgowañ, zwiększając kapitał zakładowy.

Ponizej przedstawiono wielkość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2012 roku zgodny z ostatnim wpisem do KRS z tego roku.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012r	Stan na 31.12.2012r
1	Wysokość kapitału zakładowego	61 236 600	61 282 200
2	Ilość udziałów	102 061	102 137
3	Wartość nominalna udziału	600,00	600,00

Struktura własnościowa kapitału zakładowego Spółki wg stanu na dzień 31.12.2012r. jest następująca :

Lp	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziału	Wartość udziałów w zł	Struktura w %
1	Gmina STARACHOWICE	76 451	600,00	45 870 600,00	74,85
2	Gmina WACHOCK	19 734	600,00	11 840 400,00	19,32
3	Gmina BRODY	3 894	600,00	2 336 400,00	3,81
4	Gmina MIRZEC	2 058	600,00	1 234 800,00	2,02
5	RAZEM	102 137	X	61 282 200,00	100,00

1.6/ Propozycja podziału zysku za rok 2012

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników proponuje podział zysku netto, który za 2012r wyniósł 238 478,32 zł na pokrycie straty z lat ubiegłych

1.7/ Rezerwy.

Na dzień 31.12.2008 roku Spółka utworzyła po raz pierwszy rezerwę na świadczenia pracownicze wypłacane w przyszłości, dotyczące odpraw emerytalnych, rentowych oraz nagród jubileuszowych, zlecając wycenę aktuariuszowi. Stan rezerwy wyliczony na dzień 01.01.2008r po uwzględnieniu aktywu z tytułu podatku odroczonego znalazł swoje odbicie w pasywach bilansu poz. A.VII, jako strata z lat ubiegłych w kwocie 1 531 053,02 zł. W wyniku podziału zysku w następnych latach strata została częściowo pokryta w sposób następujący:

- w roku 2010 w kwocie 200 000 zł (podział zysku za 2009r),
- w roku 2011 w kwocie 800 000 zł (podział zysku za 2010r),
- w roku 2012 w kwocie 155 478,37 zł (podział zysku za 2011r)

Na dzień bilansowy strata z lat ubiegłych wynosi 375 574,65 zł (P.A.VII.)

Zweryfikowana rezerwa stanowi na dzień bilansowy rozliczenie międzyokresowe kosztów i wynosi 2 297 279,12 zł, co ma odzwierciedlenie w pasywach bilansu w poz. B.I.2. Zwiększenie stanu rezerwy w wysokości 354 806,40 zł zostało rozliczone jako obciążenie kosztów własnych wytworzenia produktów i usług.

Na dzień bilansowy ustalono rezerwę z tytułu podatku odroczonego w kwocie 98 000,70 zł. Rezerwa dotyczy dopłat do cen wody zarachowanych jako przychód należny (rozliczenie kasowe z tego tytułu nastąpi w 2013 r.) oraz wyceny zobowiązań (wycena pożyczki płatniczej w walucie euro wg średniego kursu na dzień bilansowy) i powstania dodatnich różnic kursowych. Jednostka stosuje dla potrzeb podatku dochodowego metodę podatkową.

1.8/ Odpisy aktualizujące należności na przestrzeni 2012 roku przedstawiały się następująco :

Grupa należności	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na 31.12.2012
B.II.2 Należności od pozostałych jednostek					
2.a/ z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	36 676,77	119 892,43		36 676,77	119 892,43
2.d/dochodzone na drodze sądowej	1 318,02	16 033,17	115,18	1 053,37	16 182,64

W roku 2012 nastąpił wzrost stanu odpisów aktualizacyjnych, co spowodowane jest pogarszającą się sytuacją płatniczą mieszkańców. Odpisem na 31.12.2012r objęto w całości należności w sądzie, niezapłacone należności z terminem płatności do 23.11.2012r oraz w całości należności od firmy „KOMPUR” będącej w likwidacji.

1.9/ Zobowiązania długoterminowe w 2012 wystąpiły i dotyczą :

a) Zaciągniętego kredytu konsorcjalnego BOŚ, NFOŚiGW, o którym mowa w poz. 1.11 a. niniejszej informacji dodatkowej, przeznaczanego na sfinansowanie nakładów inwestycyjnych, zrealizowanych w ramach Funduszu Spójności i wykorzystanego w 100% (kwota wg umowy 28 451 790 zł). Na dzień bilansowy wysokość kredytu wyniosła 25 681 488,72 zł (kapitał plus odsetki – 74 458,72 zł). Z tego:

- zobowiązanie długoterminowe kwota 22 762 270,00 zł.
- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 2 919 218,72 zł

W 2012 roku spłacono raty w wysokości 2 133 570,00 zł.

b) Pożyczki NFOŚiGW(1%) w wysokości 51 408 961,18 zł. Na dzień bilansowy wysokość pożyczki wynosi 47 277 471,00 zł(kapitał plus odsetki – 0,00 zł). Z tego :

- zobowiązanie długoterminowe kwota 45 589 811,00 zł,
- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 1 687 660,00 zł.

W 2012 roku spłacono raty w wysokości 2 487 660,00 zł

c) Pożyczki NFOŚiGW(płatniczej) w wysokości 1 307 272,60 EURO tj. 5 395 990,85 zł(kapitał plus odsetki – 51 599,01 zł) wg wyceny na dzień 31.12.2012r. Z tego :

- zobowiązanie długoterminowe kwota 5 344 391,84 zł,
- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 51 599,01 zł.

Zabezpieczenia związane z tą pożyczką wymienione zostały w poz. 1.11.

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe regulowane były w obowiązujących terminach płatności, okres wymagalności nie przekracza roku.

Niżej przedstawiona tabela zawiera zestawienie zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek wg okresów wymagalności

L.P.	Zobow wobec	Okres wymagalności								R
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		stan na w zł								
		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
1	Kredyt BOS-NFOŚiGW	2 375 565,49	2 919 218,72	8 534 280,00	8 534 280,00	5 689 520,00	5 689 520,00	11 383 230,00	8 538 470,00	27 982 585,49
2	Pożyczka NFOŚiGW	3 419 930,03	1 687 660,00	9 862 980,00	5 062 980,00	6 575 320,00	3 375 320,00	30 039 171,18	37 151,511,00	49 897 401,21
3	Pożyczka płatnicza	55 303,46	51 599,01	5 773 961,82	5 344 391,84					5 829 265,08
	RAZEM	5 850 788,98	4 658 477,73	24 171 221,82	18 941 651,84	12 264 840,00	9 064 840,00	41 422 401,18	45 689 981,00	83 709 251,77

Wycena zobowiązań długoterminowych została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym w kwocie wymagalnej zapłaty. Spółka nie zastosowała do tej pozycji bilansowej wyceny wg skorygowanej ceny nabycia: uwagi na fakt preferencyjnego oprocentowania w/w zobowiązań.

1.10/ Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2012r kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012
A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	45 650,32	40 289,7
1/ prenumeraty fachowych czasopism i wydawnictw	6 645,55	3 635,4
2/ polisy ubezpieczeniowe	10 228,72	16 944,1
3/ kalendarze	1 780,42	2 395,7
4/ pozostałe usługi, - licencje roczne i opłaty	22 945,63	17 314,7
5/ zaliczka na badanie bilansu	4 050,00	0,0

B. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 942 472,72	2 297 279,12
1/krótkoterminowe - na świadczenia pracownicze	179 645,38	208 995,54
2/długoterminowe - na świadczenia pracownicze	1 762 827,34	2 088 283,58
C. Aktywa na odroczonego podatek dochodowy	413 146,36	460 434,01
D. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	45 675 015,71	43 329 671,88
1/dotacja UE- Fundusz Spójności	45 675 015,71	43 329 671,88

Wykazane w tabeli na dzień 31.12.2012 aktywa na podatek odroczonego w kwocie **460 434,01 zł** dotyczą:
1/stanu rezerwy na świadczenia pracownicze (poz.P.B.I.2 bilansu),
2/naliczonych w koszty finansowe odsetek od kredytu (BOŚ-NFOŚiGW), pożyczki NFOŚiGW 1% , i pożyczki płatniczej (NFOŚiGW) niezapłaconych na dzień bilansowy w kwocie 126 057,73 zł.

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na 31.12.2012r występują w związku z zawartymi umowami kredytowymi (pożyczkowymi):

- nr 1/I/KONS-NFOŚiGW-BOŚ/2007/014 z dnia 31.01.2007r. ze zmianami kredytu konsorcjalnego, umową zawartą z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie,
- nr 136/2009/Wn13/OW-ki-IS/P z dnia 27.04.2009r, umową zawartą z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie ,
- nr 40/2007/Z z dnia 09 08 2007r ,umowa zawarta z NFOŚiGW w Warszawie.

W zakresie umowy nr 1/I/KONS-NFOŚiGW-BOŚ/2007/014 (kredyt konsorcjalny) zabezpieczenia prawne są następujące;

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę,
- poręczenie Banku Gospodarstwa Krajowego SA ze środków Funduszu Poręczeń Unijnych (FPU) do wysokości 60% kwoty kredytu (bez odsetek i innych kosztów) nie więcej niż 5 000 000 EUR(przeliczonego wg kursu średniego NBP na ostatni dzień roku poprzedzającego rok ustalenia poręczenia

W zakresie umowy nr 136/2009/Wn13/OW-ki-IS/P zabezpieczenia prawne są następujące;

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Pożyczkobiorcę,
- oświadczenie o poddaniu się rygorowi egzekucji sporządzonego w formie aktu notarialnego.

W zakresie umowy nr 40/2007/Z zabezpieczenia prawne są następujące:

- umowa przelewu wierzytelności z wpływów na rachunek projektu,
- pełnomocnictwo do dysponowania w/w rachunkiem,
- oświadczenie o poddaniu się rygorowi egzekucji z zobowiązań wynikających z umowy pożyczki na podstawie art 777§1 pkt 5 k.p.c. sporządzone w formie aktu notarialnego

1.12/ Zobowiązania warunkowe w roku obrotowym 2012 , inne niż wymienione powyżej zabezpieczenia - nie wystąpiły.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

2.1/ Struktura przychodów ze sprzedaży.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	2012r w zł	2011r w zł
1	Sprzedaż produktów	x	x
2	Sprzedaż materiałów	17 401,84	13 041,22
3	Sprzedaż usług	29 125 418,19	23 310 215,77
4	Sprzedaż towarów	x	x
5	Inne przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	-257 953,47	- 40 734,54
6	Razem	28 884 866,56	23 282 522,45
	z tego:		
	- sprzedaż dla odbiorców krajowych	28 884 866,56	23 282 522,45
	- sprzedaż eksportowa	x	x

2.2/ Odpisy aktualizujące środki trwałe w 2012r nie wystąpiły.

2.3/ Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2012r nie wystąpiły.

2.4/ Działalność zaniechana.

W roku obrotowym 2012nie wystąpiła działalność zaniechana , jak również nie przewiduje się na rok następny zaniechania jakiejkolwiek działalności z prowadzonej dotychczas

2.5/ Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym.

Zestawienie przychodów ze sprzedaży działalności operacyjnej, pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych, odpowiadających im kosztów oraz wyniku finansowego brutto zawarte są w poniższej tabeli :

Lp	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Przychody operacyjne ogółem	29 142 820,03
2	Pozostałe przychody operacyjne	2 470 492,89
3	Przychody finansowe	615 398,27
4	Razem przychody (1+2+3)	32 228 711,19
5	Koszty operacyjne ogółem	29 847 011,95
6	Pozostałe koszty operacyjne	367 614,06
7	Koszty finansowe	1 665 119,82
8	Razem koszty	31 879 745,83
9	Wynik finansowy brutto-zysk (4-8)	348 965,36

Ustalenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2012 r przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Przychody bilansowe	32 228 711,19
2	Korekty przychodów:	
	1// rozwiązane odpisy aktualizacyjne n.k.u.p w 2011r(łącznie z VAT)	-37 485,34
	2/dopłaty do cen wody wykazane jako przychód należny w 2011r-otrzymane w 2012r	5 442,15
	3/ dopłaty do cen.wody wykazane jako przychód należny w 2012r-otrzymane w 2013r	-86 223,39
	4/ przychody dotyczące amortyzacji środków trwałych - dotacja z Funduszu Spójności	-2 345 343,83
	5/dodatnie różnice kursowe z wyceny zobowiązań na dzień 31.12.2012r	-429 569,78

	6/Faktury korygujące netto (in minus) wystawione w 2012r,a dotyczące lat ubiegłych	7 643,04
	7/Faktura RSP/2/01/2013-przychody należne dotyczą 2012r	3 944,50
3	Razem przychody podatkowe	29 347 118,54
4	Koszty bilansowe	31 879 745,83
5	Korekty kosztów	
	1/ nieobowiązkowe składki	1 150,00
	2/ należności spisane brutto oraz podatek VAT od należności spisanych (wartość netto stanowi koszt uzyskania przychodu)	1 566,90
	3/darowizny pieniężne i rzeczowe	18 545,74
	4/ wzrost rezerwy na świadczenia pracownicze	354 806,40
	5/ wpłaty na PFRON	90 930,00
	6/odsetki od kredytów i pożyczek naliczone na dzień 31.12.2011r,zapłacone w 2012r	-231 981,77
	7/ odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień 31.12.2012r	126 057,73
	8/ amortyzacja środków trwałych sfinansowana umorzoną pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska-umowa 1999r	1 125,00
	9/amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją z Funduszu Spójności	2 345 343,83
	10/ amortyzacja samochodu osobowego od wartości powyżej 20 000 euro	8 426,59
	11/ Różnica amortyzacji śr. trwałych policzona pomiędzy wartością podatkową, bilansową(różnica wynika z wyceny różnic kursowych –dodatnich)w wartości początkowej	-18 922,08
	12/ wynagrodzenia za grudzień 2011r wypłacone w styczniu 2012r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS	-12 640,38
	13/wynagrodzenia za grudzień 2012r wypłacone w styczniu 2013r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS	10 960,99
	14/koszty reprezentacji	23 206,61
	15/utworzony odpis aktualizacyjny od należności na 31.12.2012r	132 612,24
	16/pozostałe koszty n k u p /w tym :miedliczony VAT, niepodłączone bilety do delegacji ,różnice zapłat, odsetki budżetowe	1 483,26
	17/Razem korekty kosztów na minus	-2 852 671,06
6	Koszty podatkowe po korektach (4+5.17)	29 027 074,77
7	Dochód do opodatkowania	320 043,77
8	Dochód do opodatkowania po zaokrągleniu(poz.7)	320 044
9	Podatek dochodowy:(poz.9.1+9.2+9.3)	110 487,04
	1./Podatek dochodowy naliczony (poz.8 x19%)	60 808
	2./Podatek dochodowy odroczony- rezerwa /zmiana stanu rezerw/	96 966,69
	3./Podatek dochodowy odroczony- aktywa/zmiana stanu aktywów	-47 287,65
10	Zysk bilansowy brutto(poz.1-4)	348 965,36
	Wynik finansowy netto (poz.10-9)	238 478,32

2.6/ Koszty.

Przedsiębiorstwo sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, w związku z czym nie podaje się danych o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych , ponieważ są one zawarte w rachunku zysków i strat.

2.7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Niżej, w zaprezentowanej tabeli podano wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku bieżącego (i odpowiednią wielkość za lata poprzednie) w związku z budową środków trwałych, która nie została zakończona na dzień bilansowy(bilans Aktywa poz.A II 2)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na 31.12.2012
		01.01.2012	
rubr	1	w zł	w zł
2	3		
I.	Nakłady dotyczące realizacji wytworzenia i zakupu środków trwałych	109 790,21	313 456,81
	W tym:		
1	Dokumentacja, projekty	78 326,93	123 842,71
2	Zakupy gotowych środków trwałych	0,00	0,00
3	Roboty budowlano-montażowe, pozostałe koszty	31 463,28	189 614,10
	R a z e m	109 790,21	313 456,81

2.8/ Nakłady na niefinansowe aktywa trwale.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwale poniesione w 2012r, przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Poniesione w 2012 r. w zł	Planowane na 2013 r. w zł
1	Wartości niematerialne i prawne	22 429,40	40 000,00
2	Środki trwałe w budowie -w tym dotyczące ochrony środowiska, budowa sieci kanalizacyjnej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków	144 698,05	660 800,00
3	RAZEM (1+2)	167 127,45	700 800,00

2.9/ Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2012 nie wystąpiły.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Zgodnie z zakładowym planem kont, rachunek przepływów pieniężnych opracowany został metodą pośrednią.

W rachunku przepływów pieniężnych dane dotyczące poz A I, A II 1,2,3,4,10 pochodzą z rachunku zysków i strat, a poz A II 5,6, 7,8 i 9 z bilansu

Omówienia wymagają niektóre pozycje przedmiotowego sprawozdania, a mianowicie :

Poz.II.2 - „Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych” Eliminacji podlegają dodatnie różnice kursowe pochodzące z wyceny zobowiązań w walucie obcej na dzień bilansowy(pożyczka płatnicza)

Poz A.II.3 - „Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)”. Z pozycji tej wyeliminowano odsetki od kredytów i pożyczek:

1/zapłacone w kwocie 1 538 886,15 zł zostały przeniesione do działalności finansowej,

2/niezapłacone w kwocie 126 057,73 zł skorygowano odpowiednio w poz A. II 3.

Poz. A II 8. - „Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych bez kredytów i pożyczek”. Ze zobowiązań krótkoterminowych wyłączono zobowiązania inwestycyjne (-56 269,20 zł)

W pozycji A II 10 „Inne korekty” ujęto amortyzację dotyczącą wydzierżawionego majątku Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach zaksięgowaną w pozostałych kosztach operacyjnych „nieodpłatnie przyjętą na majątek trwały nakłady na sieć wodociągową.

Poz. B II 1 - „Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych” jest sumą kont 081, (Środki trwałe w budowie), 020(Wartości niematerialne i prawne) z uwzględnieniem korekt, wynikających ze zmiany stanu zobowiązań dotyczących inwestycji bez podatku VAT.

012

Poz C II -, Wydatki" zawierają ogólną kwotę spłaconych w roku bilansowym rat kapitałowych od kredytów i pożyczek i związanych z nimi odsetek

4.OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH SPRAW OSOBOWYCH.

4.1/Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową ,finansową i wynik finansowy jednostki.

Oprócz wymienionych w niniejszej informacji umów kredytowych z wyspecyfikowanymi zabezpieczeniami prawnymi ich spłaty oraz umów użyczenia majątku , Spółka nie posiada zawartych innych umów cywilnoprawnych ,które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na sytuację majątkową ,finansową i wynik finansowy jednostki.

4.2/Informacje o istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Spółka nie zawarła żadnych transakcji na warunkach nierynkowych .

4.3/ Zatrudnienie.

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco :

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012r (w etatach)	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2011r (w etatach)
	Ogółem , z tego :	161	163
	a/ pracownicy umysłowi	55	54
	b/ pracownicy fizyczni	106	109
	c/ uczniowie	x	x
	d/ osoby wykonuj pracę nakładczą	x	x
	e/ osoby na urloпах wychowawczych	x	x

4.4 Wynagrodzenia władz spółki

Organami zarządzającymi w Spółce są : Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza oraz Zarząd. Zarząd Spółki jest dwuosobowy Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy otrzymują członkowie Zarządu, a z tytułu powołania członkowie Rady Nadzorczej Za rok 2012 wynagrodzenie brutto Zarządu podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, a odniesione w koszty działalności stanowiło kwotę 364 171,30 zł.

Wynagrodzenia funkcjonującej Rady Nadzorczej, za rok 2012 wyniosły łącznie 56 298,94 zł

Poz. C II., Wydatki” zawierają ogólną kwotę spłaconych w roku bilansowym rat kapitałowych od kredytów i pożyczek i związanych z nimi odsetek.

4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH SPRAW OSOBOWYCH.

4.1/ Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Oprócz wymienionych w niniejszej informacji umów kredytowych z wyspecyfikowanymi zabezpieczeniami prawnymi ich spłaty oraz umów użyczenia majątku, Spółka nie posiada zawartych innych umów cywilnoprawnych, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4.2/ Informacje o istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Spółka nie zawarła żadnych transakcji na warunkach nierynkowych.

4.3/ Zatrudnienie.

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco :

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012r (w etatach)	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2011r (w etatach)
	Ogółem , z tego :	161	163
	a/ pracownicy umysłowi	55	54
	b/ pracownicy fizyczni	106	109
	c/ uczniowie	x	x
	d/ osoby wykonuj. pracę nakładczą	x	x
	e/ osoby na urloпах wychowawczych	x	x

4.4 Wynagrodzenia władz spółki.

Organami zarządzającymi w Spółce są : Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza oraz Zarząd. Zarząd Spółki jest dwuosobowy. Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy otrzymują członkowie Zarządu, a z tytułu powołania członkowie Rady Nadzorczej. Za rok 2012 wynagrodzenie brutto Zarządu podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, a odniesione w koszty działalności stanowiło kwotę 364 171,30 zł

Wynagrodzenia funkcjonującej Rady Nadzorczej, za rok 2012 wyniosły łącznie 56 298,94 zł

4.5/ Pożyczki i świadczenia podobne.

Poza świadczeniami z Funduszu Świadczeń Socjalnych na zasadach wynikających z regulaminu, Zarząd Spółki w 2012r nie korzystał z innych świadczeń. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystali na przestrzeni roku 2012 z żadnych świadczeń i pożyczek

4.6/ Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Za rok obrotowy 2011 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez firmę „Biegli Rewidenci”, z siedzibą w Kielcach, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr ewid. 473 w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów.

Na poczet badania pobrano zgodnie z umową, w roku 2011 zaliczkę w kwocie 4 981,50 zł, a pozostałą należność w wysokości 6 088,50 zł zapłacono w roku 2012 po otrzymaniu opinii i raportu z przeprowadzonego badania

Za rok obrotowy 2012 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało zlecone firmie „Zespół Usług Finansowo-Księgowych BILANS –SERWIS spółka z o.o Grupa FINANS-SERVIS z siedzibą w Kielcach Spółka zapłaci kwotę 11 070 zł za badanie bilansu po wykonaniu usługi w terminie 30 dni od dnia otrzymania faktury.

5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ.

5.1/ Zdarzenia z lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy nie są ujęte zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

5.2/ Zdarzenia po dniu bilansowym.

W okresie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie miały miejsca zdarzenia dotyczące roku obrotowego i nieuwzględnione w tym sprawozdaniu

5.3/ Zmiany zasad rachunkowości.

Począwszy od 01.01.2002r, a więc z dniem wejścia w życie zmienionej ustawy o rachunkowości dokonano zmian w zasadach rachunkowości, dostosowując je do nowych wymagań. Zmiany te nie miały żadnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki. W 2003r i 2004r nie wprowadzono zmian w zasadach prowadzonej ewidencji. W 2005r w związku z utworzeniem nowej komórki, której celem była obsługa inwestycji realizowanych ze środków UE (tj. Funduszu Spójności) w planie kont wprowadzono dodatkowe konto 086 (Aktywa, poz. A II 3 Środki trwałe w budowie) na, którym gromadzone były nakłady związane z realizacją tych zadań. W 2006 roku uchwałą Zarządu nr 15/2006r z dnia 31.05.2006r wprowadzono zmiany w dokumentacji przyjętych do stosowania zasad rachunkowości, polegające na zastosowaniu ograniczonego wewnętrznego rozrachunku gospodarczego Jednostki realizującej Projekt Funduszu Spójności. W roku 2008 wprowadzono aneks do polityki rachunkowości, w którym określono granice poziomu istotności dla sprawozdań finansowych i wprowadzono obowiązek ustalania rezerw na świadczenia pracownicze. Natomiast w roku 2010 uchwałą Zarządu (12/2010 z dnia 22.XII.2010r) aneksem do polityki rachunkowości uregulowano zasady wyceny majątku wytworzonego w ramach Funduszu Spójności

5.4/ Porównywalność danych sprawozdania finansowego.

arząd
ostrzeżeni
Wszystkich sprawozdaniach roku obrotowego dane za rok poprzedni wykazane są w warunkach porównywalnych.

6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH.

wozdań
Spółka nie jest powiązana kapitałowo z innymi spółkami prawa handlowego.

7. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK.

ie przez
a
W roku obrotowym nie miało miejsca łączenie się Spółki z innymi podmiotami.

8. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

ależność
Zespół
Jak wspomniano we wprowadzeniu do niniejszego sprawozdania, aktualnie nie ma przesłanek wskazujących na zagrożenia dotyczące dalszego kontynuowania prowadzonej dotąd działalności gospodarczej.

d dnia
Informację opracował :

Anna Żeber

ZARZĄD

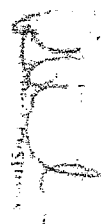
DYREKTOR
ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Bożena Jankuszek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
DS. TECHNICZNO - PRODUKCYJNYCH
mgr inż. Henryk Tomaszewski
PREZES ZARZĄDU
[Signature]

Lp	Wyszczególnienie	Stan brutto na EO	Wartość przekalkulowana w Dym.										Stan na BZ	Dochodzasowe umorzenie na BO	Zmniejszenia umorzenia w roku	Amortyzacja za rok	Umorzenie na BZ (9-10+11)	wartość netto na BZ (8-12)	Stopień umorz.	
			Przychody		Rozchody		likwidacje		przekwalifikowania		na BO (9-3)	na BZ (12-8)							w %	w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	Gruntny własne i prawo wieczystego użytkownika gruntu	3 639 967,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 639 967,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 639 967,99	0,00	0,00						
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii w tym: budynki mieszkalne	187 952 503,51	254 823,60	8 100,00	218 204,29	218 204,29	187 991 222,82	28 108 671,14	104 167,34	6 232 083,03	34 236 586,83	153 760 635,99	15,0%	18,2%						
3	Urządzenia techniczne i maszyny	30 758 412,65	28 121,00	39 049,22	51 852,13	51 852,13	30 773 730,74	4 782 740,50	51 852,13	3 260 107,70	7 990 996,07	22 782 734,67	15,5%	26,0%						
4	Środki transportu	2 559 756,17	106 590,98		53 682,88	53 682,88	2 612 664,27	1 569 234,03	53 682,88	264 547,07	1 780 098,22	832 566,05	61,3%	68,1%						
5	Inne środki trwałe	398 920,55	28 859,40				427 779,95	283 923,95		37 627,67	321 551,62	106 228,33	71,2%	75,2%						
6	Środki trwałe w budowie	109 790,21	679 756,13		476 089,53		313 456,81					313 456,81								
7	Zaliczki na sr trwałe w budowie	0,00					0,00					0,00								
8	Razem	225 419 351,08	1 098 151,11	47 149,22	799 828,83	323 739,30	225 764 822,58	34 744 569,62	209 702,35	9 794 365,47	44 329 232,74	181 435 589,84	15,4%	19,6%						

WICEPRZESZARZĄDU
DYREKTOR
DS. TECHNICZNO-MODULKOWYCH
mgr inż. Henryk Tomaszewski

Główny księgowy
mgr Bożena Jaroszek



PW i K Sp. z o.o.

STARACHOWICE, ul. Iglasta 5

REGON-290941746, NIP- 664-18-08 503

BILANS

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2012

W ZŁ

AKTYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2011
A. Aktywa trwałe	182 679 815,99	191 984 545,27
I. Wartości niematerialne i prawne	366 846,09	463 303,06
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	
2. Wartość firmy	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	366 846,09	463 303,06
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	181 435 589,84	190 674 781,46
1. Środki trwałe	181 122 133,03	190 564 991,25
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 639 967,99	3 639 967,99
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	153 760 635,99	159 843 832,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 782 734,67	25 975 672,15
d) środki transportu	832 566,05	890 522,14
e) inne środki trwałe	106 228,33	114 995,60
2. Środki trwałe w budowie	313 466,81	109 790,21
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	416 946,05	433 314,39
1. Nieruchomości	416 946,05	433 314,39
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	460 434,01	413 146,36
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	460 434,01	413 146,36
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 246 043,55	4 658 017,68
I. Zapasy	311 432,01	301 384,35
1. Materiały	311 432,01	301 384,35
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	
4. Towary	0,00	
5. Zaliczki na dostawy	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	2 240 090,87	2 015 600,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 240 090,87	2 015 600,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 811 272,13	1 682 212,36
do 12 miesięcy	1 811 272,13	1 682 212,36
powyżej 12 miesięcy	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	182 608,34	74 966,22
c) inne	246 210,40	258 421,68
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 654 230,94	2 295 382,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 654 230,94	2 295 382,75
a) w jednostkach powiązanych	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 654 230,94	2 295 382,75
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 654 230,94	2 285 382,75
inne środki pieniężne	0,00	
inne aktywa pieniężne	0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 289,73	45 650,32
AKTYWA RAZEM	189 925 859,54	196 642 562,95

data 04-03-2013 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Dyrektor ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KASJER
mgr Eżenda Taroszek

WICEPREZES ZARZĄDU Zarządca
DYREKTOR
DS. TECHNICZNO - PRODUKCYJNYCH
mgr inż. Henryk Tomaszewski

PWIK Sp. z o.o.
 STARACHOWICE, ul. Iglasta 5
 REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503

BILANS
 SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2012

W ZŁ

PASYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2011
A.	Kapitał (fundusz) własny	63 669 898,68	63 431 420,36
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	61 282 200,00	61 236 600,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	2 524 795,01	2 524 795,01
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	45 600,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-375 574,65	-531 053,02
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	238 478,32	155 478,37
VIII.	Zysk (strata) netto		
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	126 255 960,86	133 211 142,59
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 395 279,82	1 943 506,73
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	98 000,70	1 034,01
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 297 279,12	1 942 472,72
-	- długoterminowa	2 088 283,58	1 762 827,34
-	- krótkoterminowa	208 995,54	179 645,38
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	73 696 472,84	77 858 462,80
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	73 696 472,84	77 858 462,80
a)	kredyty i pożyczki	73 696 472,84	77 858 462,80
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 834 536,32	7 734 157,35
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 834 536,32	7 734 157,35
a)	kredyty i pożyczki	4 658 477,73	5 850 788,98
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	490 565,19	260 814,64
-	- do 12 miesięcy	490 565,19	260 814,64
-	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	502 903,40	576 120,88
h)	z tytułu wynagrodzeń	371 155,50	374 043,21
i)	inne	510 710,55	374 951,47
3.	Fundusze specjalne	300 723,95	297 438,17
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	43 329 671,88	45 675 015,71
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	43 329 671,88	45 675 015,71
-	- długoterminowe	40 984 328,64	43 331 200,88
-	- krótkoterminowe	2 345 343,24	2 343 814,83
PASYWA RAZEM		189 925 859,54	196 642 562,95

data 04-03-2013 r.

Podpis osoby, która powierzone
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KASJER
 mgr Bożena Jankosz

Podpis członka Zarządu

WICEPREZES ZA
 DYREKTOR
 DS. TECHNICZNO-PRODUKCYJNYCH
 mgr inż. Henryk Tomaszewski

PWiK Sp. z o.o.

STARACHOWICE ul. Iglasta 5

REGON-290941746 NIP - 664-18-08-503

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1.01.2011r DO 31.12.2012r
w zł

	2012	2011
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	28 884 866,56	23 282 522,45
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 125 418,19	23 310 215,77
II Zmiana stanu produktów	-360 166,99	-90 480,57
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	102 213,52	49 746,03
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 401,84	13 041,22
B Koszt sprzedanych towarów i produktów	29 589 058,48	22 879 040,77
I Amortyzacja	9 883 678,29	5 769 902,17
II Zużycie materiałów, paliw i energii	4 150 063,24	3 992 471,01
III Usługi obce	1 920 739,96	1 485 203,80
IV Podatki i opłaty, w tym:	4 860 676,87	3 694 308,27
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	6 865 250,33	6 353 999,90
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	1 775 248,42	1 502 589,68
VII Pozostałe koszty rodzajowe	115 939,92	67 545,21
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 461,45	13 020,73
C Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	2 450 882,89	807 309,56
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	59 898,06
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Pozostałe przychody operacyjne	2 450 882,89	747 411,50
E Pozostałe koszty operacyjne	348 004,06	176 810,78
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	94 771,35	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	132 612,24	37 485,34
III Pozostałe koszty operacyjne	120 620,47	139 325,44
F Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	1 398 686,91	1 033 980,46
G Przychody finansowe	615 398,27	116 339,17
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym :	185 828,49	101 687,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	429 569,78	14 652,17
H Koszty finansowe	1 665 119,82	911 131,32
I Odsetki, w tym :	1 664 974,64	897 094,35
dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	145,18	14 036,97
I Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	348 965,36	239 188,31
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K Zysk/Strata brutto (I+J.I-J.II)	348 965,36	239 188,31
L Podatek dochodowy	60 808,00	121 806,00
L-1 Podatek dochodowy odroczone	49 679,04	-38 096,06
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N Zysk/Strata netto (K-L-M)	238 478,32	155 478,37

data 04.03.2013 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

BYREKTOR
ds. Finansowych
mgr inż. Dżęzna Jaroszek

Podpis członków Zarządu:

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
DS. TECHNICZNO-PRODUKCYJNYCH
mgr inż. Henryk Tomaszewski

PWIK Sp. z o.o.
 STARACHOWICE, ul. Iłasta 5
 REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503
 KRS 0000139930

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 ZA OKRES OD 1.01.2012R. DO 31.12.2012R.

		2012	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	9 569 137,62	7
I.	Zysk (strata) netto	238 478,32	
II.	Korekty razem	9 330 659,30	
1.	Amortyzacja	9 883 678,29	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-429 569,78	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 664 943,88	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	94 771,35	
5.	Zmiana stanu rezerw	451 773,09	
6.	Zmiana stanu zapasów	-10 047,65	
7.	Zmiana stanu należności	-224 490,61	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	236 421,02	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 387 270,89	
10.	Inne korekty	50 450,61	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	9 569 137,62	
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	19 265,60	
I.	Wpływy	19 265,60	
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II.	Wydatki	639 879,72	
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	639 879,72	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne (materiały inwest w zapasie)	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-620 614,12	
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	6 589 675,31	
I.	Wpływy	0,00	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału, oraz dopłat do kapitału	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	
II.	Wydatki	6 589 675,31	
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku (nagrody z zysku)	0,00	
4.	Splaty kredytów i pożyczek	4 621 230,18	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8.	Odsetki	1 968 445,13	
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 589 675,31	
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 358 848,19	
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 358 848,19	
	w tym ujęta jest zmiana stanu środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych z tyt różnic kursowych ustalonych na dzień bilansowy (różnice ujemne)	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 295 382,75	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 654 230,94	
	o ograniczonej możliwości dysponowania	50 944,74	

04-03-2013 r.
 data

Podpisy członków Z

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 ds. Ekonomicznych
 mgr Dożena Jęroszek

PREZES ZARZĄDU
 WICEPREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR
 DS. TECHNICZNEGO PRODUKCYJNEGO
 mgr inż. Henryk Tomaszewski

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
 SPORZĄDZONY ZA OKRES 1 01 2012R DO 31 12 2012R

	2012 rok	2011 rok
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	63 431 420,36	63 230 341,99
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	63 431 420,36	63 230 341,99
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	61 236 600,00	61 236 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki udziaw (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	45 600,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 282 200,00	61 236 600,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 524 795,01	2 155 630,39
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	369 164,62
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	369 164,62
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 524 795,01	2 524 795,01
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	45 600,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-45 600,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	45 600,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-531 053,02	-1 331 053,02
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu (za rok poprzedni)	155 478,37	1 169 164,62
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-531 053,02	-1 331 053,02
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-531 053,02	-1 331 053,02
a) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z zysku	155 478,37	800 000,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-375 574,65	-531 053,02
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	375 574,65	-531 053,02
8. Wynik netto	238 478,32	155 478,37
a) zysk netto	238 478,32	155 478,37
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	63 669 898,68	63 669 898,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	63 669 898,68	63 431 420,36

04-03 -2013 r.
 data

Podpisy członków Zarządu :

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych
DYREKTOR

ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Bożena Jafałszek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
 DS. TECHNICZNO-PRODUKCYJNE
 mgr inż. Henryk Tomaszewski

PREZES ZARZĄDU
 mgr inż. Tomasz Pastuszka

**SPRAWOZDANIE z DZIAŁALNOŚCI
ZARZĄDU**

**PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
SPÓŁKA z o. o.
w STARACHOWICACH**

za

ROK 2012

Marzec 2013 r.

I. INFORMACJE WSTĘPNE

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Starachowicach, zwane dalej „Spółką”, zostało utworzone na podstawie umowy spółki zawartej notarialnie w dniu 13 listopada 1997 r. – przy czym faktyczne rozpoczęcie działalności gospodarczej (data wystawienia pierwszej faktury sprzedaży), przypada na dzień 1 czerwca 1998 r. Przedsiębiorstwo zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000139930 w Sądzie Rejonowym w Kielcach X Wydział Gospodarczy.

Nr REGON – 290 941 746; Nr NIP 664-18-08-503.

Spółka prowadzona jest pod firmą: Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Siedzibą Spółki jest miasto Starachowice. Adres: 27-200 Starachowice, ul. Iglasta 5. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz innych obowiązujących aktów prawnych.

Udziałowcami Spółki są :

1. Gmina Starachowice,
2. Gmina Wąchock,
3. Gmina Brody,
4. Gmina Mirzec.

Na dzień 31.12.2012 r. kapitał własny Spółki wynosił 63 670 396,68 zł, natomiast kapitał zakładowy wynosił – 61 282 200,00 zł i był on podzielony na 102 137 udziałów o wartości nominalnej 600 zł każdy.

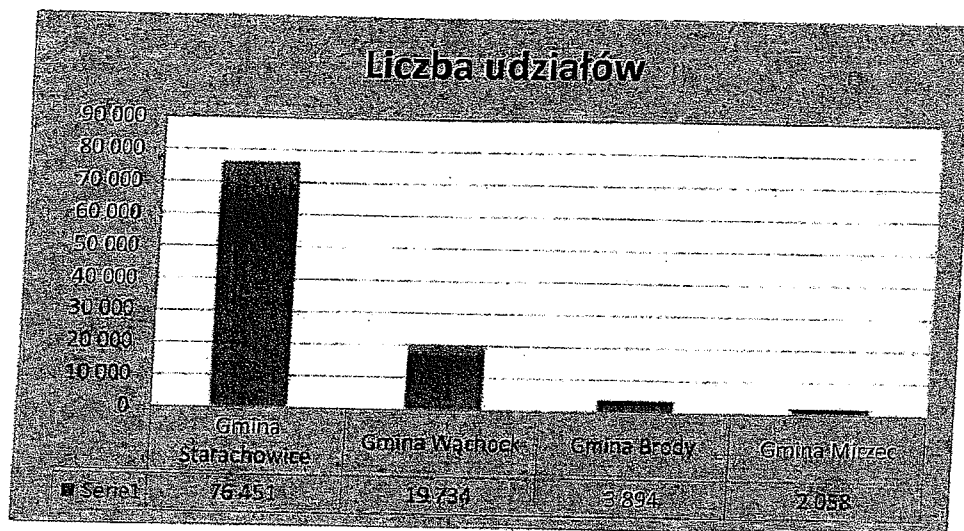
Strukturę udziałów Spółki w poszczególnych gminach wg stanu na dzień 31.12.2012 r. przedstawia tabela nr 1 oraz wykresy nr 1, 2 i 3.

Tabela Nr 1 Struktura udziałów Spółki na dzień 31.12.2012r.

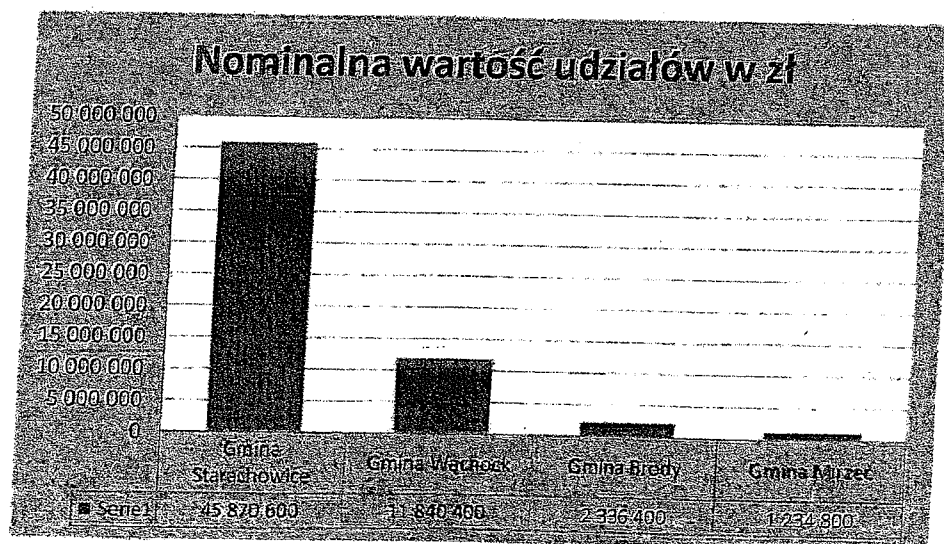
Tabela Nr 1 *Struktura udziałów Spółki na dzień 31.12.2011r.*

Wspólnik	Liczba udziałów	Wartość nominalna	Nominalna wartość udziałów w zł	Udział w kapitale zakładowym w %
Gmina Starachowice	76 451	600	45 870 600	74,85
Gmina Wąchock	19 734	600	11 840 400	19,32
Gmina Brody	3 894	600	2 336 400	3,81
Gmina Mirzec	2 058	600	1 234 800	2,02
<i>R a z e m:</i>	<i>102 137</i>	<i>600</i>	<i>61 282 200</i>	<i>100,0</i>

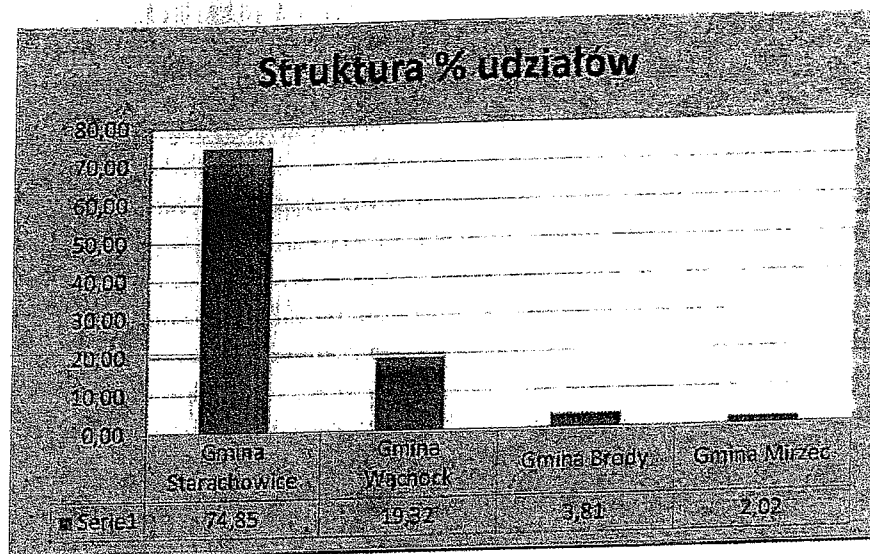
Wykres nr 1 Struktura własnościowa spółki na dzień 31.12.2012 r. wg liczby udziałów



Wykres nr 2 Struktura własnościowa spółki na dzień 31.12.2012 r. wg nominalnej wartości udziałów w zł



Wykres nr 3 Struktura własnościowa spółki na dzień 31.12.2012 r. wg udziału w kapitale zakładowym w %



Organami Spółki są :

1. Zgromadzenie Wspólników, które działa w imieniu wszystkich udziałowców,
2. Rada Nadzorcza, jako organ kontrolny i doradczy,
3. Zarząd Spółki, jako organ zarządzający i wykonawczy.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 01.01.2012 roku, kształtował się następująco:

1. Sylwester Bania - Przewodniczący Rady Nadzorczej - powołany uchwałą Nr 10/04/2010 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 16.04.2010 r.
2. Cezary Berak - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - /powołany uchwałą Nr 12/03/2009 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 31.03.2009 r.
3. Andrzej Bernaciak - Sekretarz Rady Nadzorczej - powołany uchwałą Nr 5/01/2011 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 18.01.2011 r.
4. Waldemar Ziółkowski - Członek Rady Nadzorczej - /powołany uchwałą Nr 4/01/2011 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa

Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 18.01.2011 r.

Na przestrzeni 2012 r. nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- Uchwałą Nr 9/03/2012 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 23.03.2012 r. odwołano ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Sylwestra Banię.
- Uchwałą Nr 11/03/2012 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 23.03.2012 r. powołano do składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Grzegorza Banasia.

Skład Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. przedstawia się następująco:

1. Andrzej Bernaciak - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Cezary Berak - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Waldemar Ziółkowski - Sekretarz Rady Nadzorczej,
4. Grzegorz Banaś - Członek Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki reprezentowany jest przez:

1. Pastuszka Robert - Prezes Zarządu,
2. Tomaszewski Henryk - V-ce Prezes Zarządu.

Prezes Zarządu PWiK Spółka z o.o. w Starachowicach został powołany przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 3/2007 z dnia 15.01.2007 r., natomiast Uchwałą Nr 3/10/2007, z dnia 01.10.2007 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników PWiK Sp. z o.o. w Starachowicach ustaliło liczbę członków Zarządu Spółki (dwuosobowy Zarząd Spółki), w myśl której Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 16/2007, z dnia 11.10.2007 r. dokonała wyboru Pana Henryka Tomaszewskiego na V-ce Prezesa Zarządu PWiK Sp. z o.o. w Starachowicach.

Działając na podstawie art. 109¹ § 1 oraz § 109⁴ 1 Kodeksu Cywilnego, Zarząd Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, Uchwałą Nr 3/2007 z dnia 20.02.2007 r., ustanowił prokurenta Spółki, w osobie Pani Bożeny Jaroszek.

Przedmiotem działalności Spółki jest zaopatrzenie w wodę, oczyszczanie i odprowadzanie ścieków, świadczenie usług instalacyjnych i innych na terenie czterech gmin, a mianowicie:

- Gminy Starachowice,
- Gminy Wąchock,
- Gminy Brody,
- Gminy Mirzec.

II. SYTUACJA W BRANŻY I GOSPODARCE.

Wnioskując, na podstawie publikowanych Biuletynów Informacyjnych Izby Gospodarczej „Wodociągi Polskie” oraz literatury fachowej, należy stwierdzić, iż branża wodociągowo-kanalizacyjna wyróżnia się szczególną specyfiką, a mianowicie:

1. różnorodnością form prawnych funkcjonowania jednostek,
2. systematycznym regresem ilościowym sprzedaży w większości przedsiębiorstw,
3. dużym zróżnicowaniem w poziomach stosowanych opłat za wodę i ścieki,
4. znacznym zróżnicowaniem w poziomach rentowności.

Na tle branży Spółkę wyróżniają :

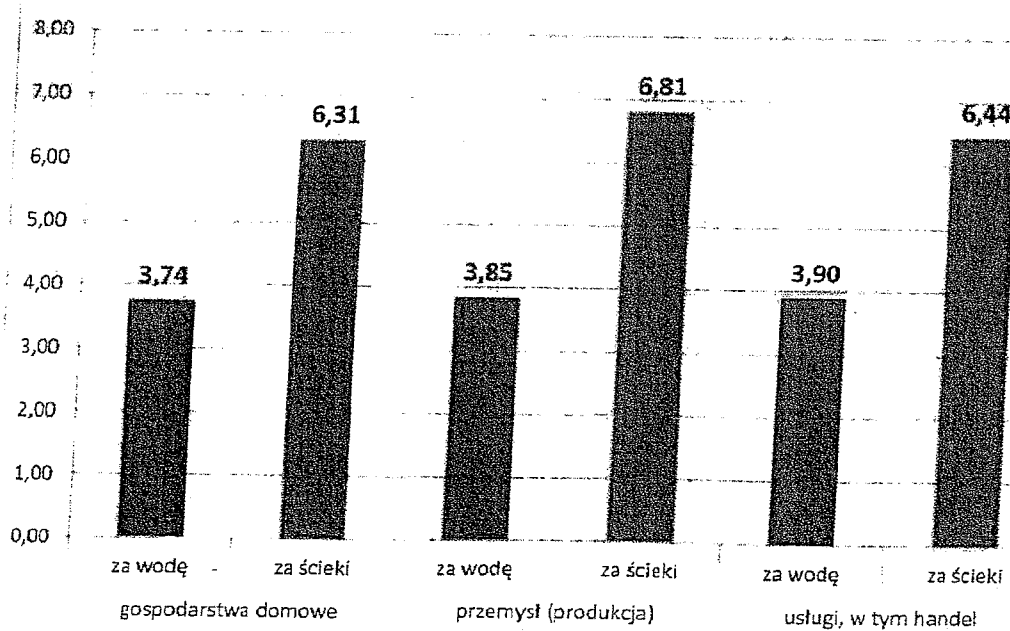
1. złożona struktura udziałowców,
2. stosowanie średnich stawek opłat za wodę i ścieki,
3. wyższy od przeciętnego ilościowy spadek sprzedaży wody i ścieków w latach 2007 – 2011 oraz utrzymująca się regresja sprzedaży w 2012 roku,
4. niski poziom realizowanej rentowności.

Tabela Nr 2

Średnia krajowa cena za 1 m³ wody oraz ścieków w podziale na trzy główne grupy taryfowe [PLN].

Kategoria taryfowa	Gospodarstwa domowe		Przemysł (produkcja)		Usługi, w tym handel	
	Woda	Ścieki	Woda	Ścieki	Woda	Ścieki
Wartość średnia	3,74	6,31	3,85	6,81	3,90	6,44
Wartość maksymalna	8,05	25,00	8,05	25,00	8,05	25,00
Wartość minimalna	1,85	1,78	1,85	2,33	1,85	1,78
Rozpiętość cenowa	6,20	23,22	6,20	22,67	6,20	23,22
Mediana	3,46	5,53	3,56	5,89	3,63	5,64

Wykres nr 4 Ceny średnie w Polsce za wodę i ścieki. [PLN]



Wykres 5 Średnie ceny za wodę i ścieki w III kwartale 2010 i 2011 roku [PLN].

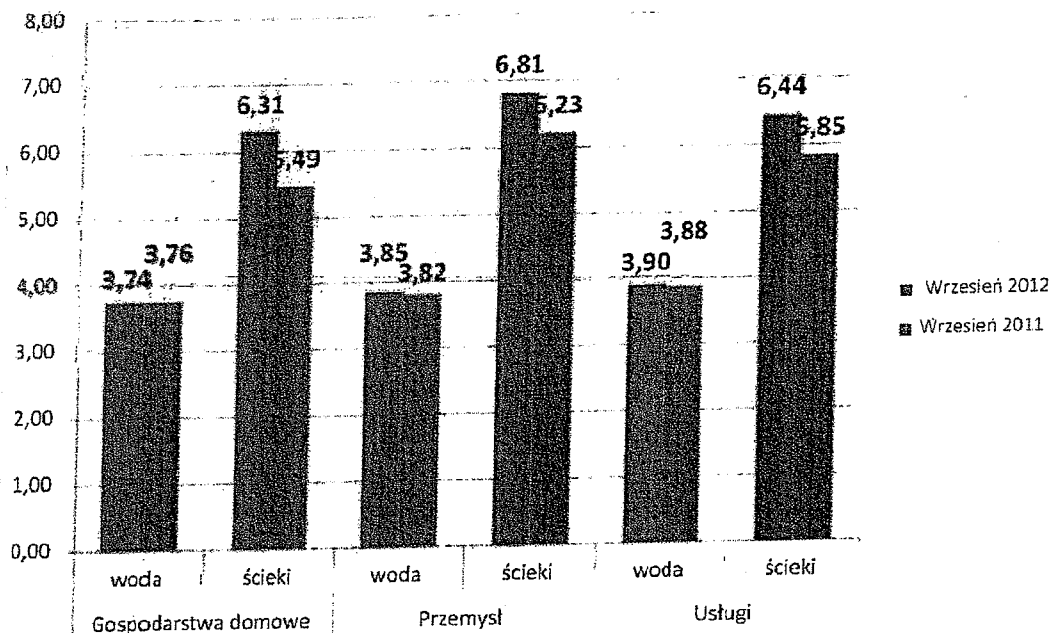


Tabela Nr 3

Porównanie wartości średnich cen brutto za wodę i ścieki w III kwartale 2012 i 2011 roku w Polsce [PLN].

Okres Działanie ceny	Gospodarstwa domowe		Przemysł		Usługi	
	woda	ścieki	woda	ścieki	woda	ścieki
Wrzesień 2012 [VAT 8%]	3,74	6,31	3,85	6,81	3,90	6,44
Wrzesień 2011 [VAT 7%]	3,91	5,71	3,97	6,48	4,04	6,08
Zmiana	-4,36%	10,52%	-3,09%	5,11%	-3,35%	5,85%

Znaczący wpływ na wyniki z działalności Spółki wywiera ogólna sytuacja gospodarcza w regionie starachowickim, charakteryzująca się wysokim, utrzymującym się od

kilku lat, poziomem bezrobocia oraz pogarszającą się sytuacją finansową, działających na naszym terenie przedsiębiorstw i jednostek budżetowych.

III. SPRZEDAŻ, KOSZTY I WYNIKI.

1. SPRZEDAŻ

Zjawiskiem charakterystycznym dla kształtowania się rozmiarów sprzedaży w latach 2005 – 2012 był regres ilościowy. W okresie tym odnotowano średnioroczne spadki ilości sprzedaży wody i ilości przyjętych ścieków o 'ca 3%. Sytuacja taka jest symptomatyczna dla większości przedsiębiorstw branży wodociągowo-kanalizacyjnej w kraju.

W ujęciu retrospektywnym, porównaniu do roku poprzedniego najwyższy regres ilościowy sprzedaży odnotowano:

- ✓ na wodzie w 2007 roku – spadek o 5,2%
- ✓ na ściekach w 2009 roku – spadek o 6,6%

W 2012 r. sprzedaż wody dla ogółu obsługiwanych przez Spółkę odbiorców była niższa o ponad 27 tys. m³, co stanowi spadek ilościowy sprzedaży wody o 0,9% w porównaniu do wykonania za rok ubiegły.

Na tym samym poziomie utrzymuje się skala regresu w zakresie ilości odebranych ścieków. Ogółem ilość ścieków przyjętych w 2012 r. od ogółu odbiorców spadła o blisko 10 tys. m³, co stanowi 99,6% wykonania za 2011 r.

Ilustrację liczbową dotyczącą sprzedaży działalności podstawowej Spółki za rok 2012 w porównaniu z planem na ten rok i wykonaniem za rok poprzedni, zestawiono w poniższej tabeli :

Tabela Nr 4

Lp	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Dynamika w% (6:4)	% wykon. planu (6:5)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sprzedaż wody	tys m ³	3 206,0	3 130,0	3 178,4	99,1	101,5
2	Sprzedaż ścieków	tys.m ³	2 551,2	2 498,0	2 541,3	99,6	101,7
3	Razem wykonanie ilościowe	tys.m ³	5 757,2	5 628,0	5 719,7	99,3	101,6
4	Przychody ze sprzedaży wody	tys zł	11 108,8	11 412,0	11 572,4	104,2	101,4
5	Przychody ze sprzedaży ścieków	tys. zł	11 681,6	16 930,0	17 152,0	146,8	101,3
6	Razem przychody działalności podstawowej	tys. zł	22 790,4	28 342,0	28 724,4	126,0	101,3

Wartościowo, sprzedaż wody wyniosła 11 572,4 tys. zł, a ścieków – 17 152,0 tys. zł. W porównaniu z planem, przychody ze sprzedaży wody zostały wykonane w 101,4%, a ścieków w 101,3%. Łącznie planowane przychody z tych dwóch podstawowych źródeł wykonane zostały w 101,3%.

W porównaniu z rokiem poprzednim odnotowano dynamikę przychodów ze sprzedaży wody na poziomie 104,2 %, ścieków – 146,8% i średnio – 126,0 %.

Przyrost ten spowodowany jest głównie wzrostem opłat za wodę i ścieki, wprowadzonych 1 stycznia 2012 r.

Przychody z całokształtu działalności za rok 2012 w porównaniu z planem i wykonaniem za rok poprzedni zestawiono w poniższej tabeli :

Tabela Nr 5

Lp.	PRZYCHODY OGÓLEM	Wykonanie	Plan na	Wykonanie	Dynamika	Wykonanie
		2011 r. (tys. zł)	2012 r. (tys. zł)	2012 r. (tys. zł)	do 2011 r. w % (3:1)	planu w % (3:2)
		1	2	3	4	5
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	23 282,5	28 993,0	28 884,9	124,1	99,6
	w tym : 1.1/ Przychody ze sprzedaży produktów	23 310,2	28 872,0	29 125,4	124,9	100,9
	1.2/ Zmiana stanu produktów	-90,5	90,0	-360,1	397,9	-400,1
	1.3/ Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	13,1	13,0	17,4	132,8	133,8
	1.4/ Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	49,7	18,0	102,2	205,6	567,8
2	Pozostałe przychody operacyjne	807,3	2382,0	2 450,9	303,6	102,9
3	Przychody finansowe	116,3	100,0	615,4	529,1	615,4
4	Razem przychody z całokształtu działalności	24 206,1	31 475,0	31 951,2	132,0	101,5

Planowane przychody z całokształtu działalności zostały wykonane w 101,5%.

W porównaniu z rokiem poprzednim notuje się wzrost określony wskaźnikiem 132,0%. Jest to głównie skutkiem zwiększenia przychodów ze sprzedaży działalności podstawowej i przychodów z pozostałej działalności operacyjnej i finansowej.

2. KOSZTY I WYNIKI

O kształtowaniu się przychodów, kosztów i wyników na działalności podstawowej za rok 2012, w porównaniu do roku poprzedniego, informują niżej zestawione liczby:

Tabela Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	a/wyk.2011	Sprzedaż		Koszty		Wynik		Rentow-
		b/wyk.2012 c/ %	wartość	%	wartość	%	wartość	%	ność w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Woda	a/wyk.2011	11 108,8	48,7	11 029,0	49,3	79,8	19,0	0,7
		b/wyk.2012	11 572,4	40,3	11 570,4	39,3	2,0	-0,3	0,0
		c/ %	104,2		104,9		2,5		
2	Ścieki	a/wyk.2011	11 681,6	51,3	11 341,1	50,7	340,5	81,0	2,9
		b/wyk.2012	17 152,0	59,7	17 891,6	60,7	-739,6	100,3	-4,3
		c/ %	146,8		157,8		-217,2		
3	Razem działalność podstawowa (1+2)	a/wyk.2011	22 790,4	100,0	22 370,1	100,0	420,3	100,0	1,8
		b/wyk.2012	28 724,4	100,0	29 462,0	100,0	-737,6	100,0	-2,6
		c/ %	126,0		131,7		-175,5		

Zestawienie wskazuje na podobne kształtowanie się udziału sprzedaży wody i ścieków w przychodach ogółem działalności podstawowej - odpowiednio 40,3% i 59,7% (analogicznie w 2011 r. było to 48,7% i 51,3%). Na uwagę zasługuje znacząco wyższy udział w kosztach ogółem, kosztów sprzedaży ścieków (o 21,4 punktu procentowego), w 2011 r. relacje te przedstawiały się analogicznie - udział kosztów sprzedaży ścieków przewyższał o 1,4 punkty procentowe, licząc w stosunku do osiągniętego poziomu przychodów z działalności ogółem.

Przyrost sprzedaży działalności podstawowej jest o 26,0%, wyższy w stosunku do poziomu z roku ubiegłego, mimo spadku ilościowego wody i ścieków, średnio o 0,7%.

Z układu dynamicznego wynika, że na skutek niższego przyrostu sprzedaży na działalności podstawowej (126,0%), niż wzrostu poniesionych kosztów (131,7%), w analizowanym okresie - wystąpiło pogorszenie uzyskanego wyniku z działalności podstawowej.

W wartościach bezwzględnych kształtuje się on na poziomie - 737,6 tys. zł. W porównaniu do 2011 r. zysk z działalności statutowej Spółki zmniejszył się o blisko 1 157,9 tys. zł. Nastąpiło również znaczne pogorszenie rentowności z 1,8,0% w 2011 r. do -2,6% w roku 2012.

W porównaniu z planem na 2012 r. wielkości w zakresie przychodów, kosztów i wyników na działalności podstawowej kształtowały się następująco:

Tabela Nr.7

Lp.	Wyszczególnienie	a plan 2012	Sprzedaż		Koszty		Wynik		Rentow- ność w %
		b/wyk.2012	wartość	%	wartość	%	wartość	%	
		c/ %							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Woda	a plan 2012	11 412,0	40,3	11 540,0	39,8	-128,0	19,9	-1,1
		b/wyk.2012	11 572,4	40,3	11 570,4	39,3	2,0	-0,3	0,02
		c/ %	101,4		100,3		-1,6		
2	Ścieki	a plan 2012	16 930,0	59,7	17 444,0	60,2	-514,0	80,1	-3,0
		b/wyk.2012	17 152,0	59,7	17 891,6	60,7	-739,6	100,3	-4,3
		c/ %	101,3		102,6		143,9		
3	Razem działalności podstawowej (1+2)	a plan 2012	28 342,0	100,0	28 984,0	100,0	-642,0	100,0	-2,3
		b/wyk.2012	28 724,4	100,0	29 462,0	100,0	-737,6	100,0	-2,6
		c/ %	101,3		101,6		114,9		

Poziom wykonania przychodów ze sprzedaży działalności podstawowej, w porównaniu z planem ilustruje Tabela Nr 4.

Koszty ogółem na sprzedaży działalności podstawowej zostały wykonane w 101,6%, przy czym na sprzedaży wody osiągnęły poziom 100,3%, natomiast na sprzedaży ścieków 102,6%. Osiągnięcie planowanych przychodów ze sprzedaży wody i ścieków (101,3%), przy jednoczesnym, nieznacznym przekroczeniu planowanych kosztów (o 1,6%), spowodowało stratę na działalności statutowej Spółki, w wysokości ponad 737,6 tys. zł.

Na stratę na działalności podstawowej ogółem, na sprzedaż wody przypada 2,0 tys. zł, zaś na sprzedaż ścieków - 739,6 tys. zł.

Zrealizowana ujemna rentowność w wysokości - 2,6% kształtuje się powyżej planowanej (- 2,3%), i nie jest ona rozłożona równomiernie, bowiem na sprzedaży wody rentowność ukształtowała się na poziomie + 0,02%, natomiast a na sprzedaży ścieków - 4,3%

Struktura przychodów, kosztów i wyników wg podstawowych grup odbiorców, z podziałem na gospodarstwa domowe i pozostałych odbiorców kształtuje się następująco:

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż		Koszty		Wynik		Rentowność
		wartość	%	wartość	%	wartość	%	w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	W o d a	11 572,4	40,3	11 570,4	39,3	2,0	-0,3	0,0
	a/ gospodarstwa domowe	7 444,5	25,9	7 444,5	25,3	0,0	0,0	0,0
	b/ pozostali odbiorcy	4 127,9	14,4	4 125,9	14,0	2,0	-0,3	0,0
2	Ś c i e k i	17 152,0	59,7	17 891,6	60,7	-739,6	100,3	-4,3
	a/ gospodarstwa domowe	10 865,5	37,8	11 332,2	38,5	-466,7	63,3	-4,3
	b/ pozostali odbiorcy	6 286,5	21,9	6 559,4	22,3	-272,9	37,0	-4,3
3	Razem działalność podstawowa	28 724,4	100,0	29 462,0	100,0	-737,6	100,0	-2,6

Z powyższej tabeli wynika, że w 2012 r. na sprzedaży wody dla gospodarstw domowych, osiągnięto wynik 0, a dla pozostałych odbiorców dodatni na poziomie 2,0 tys.

Sprzedaż ścieków osiągnęła ujemny wynik, gospodarstwa domowe - 466,7 tys., pozostali odbiorcy - 272,9 tys.

Ilustrację liczbową kształtowania się średnich cen jednostkowych i kosztów jednostkowych wody i ścieków w latach 2010 - 2012 przedstawiono w poniższej tabeli :

Tabela Nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Wykonanie w latach:			Dynamika w %	
			2010	2011	2012	(5:4)	(6:5)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Średnia cena 1 m ³ wody	zł	3,26	3,47	3,64	106,4	104,9
2	Średni koszt 1 m ³ wody	zł	3,01	3,44	3,64	114,3	105,8
3	Średnia cena 1 m ³ ścieków	zł	3,75	4,58	6,75	122,1	147,4
4	Średni koszt 1 m ³ ścieków	zł	3,49	4,45	7,04	127,5	158,2

Z tabeli wynika (kol. 7 i 8), że w latach 2011 i 2012 przyrosty średniej ceny 1m³ wody wyniosły o 6,4% w 2011 r. i 4,9% w 2012 r., natomiast średni koszt jednostkowy wody był mniejszy o 8,5 punktu procentowego w 2012 r.- w porównaniu do analogicznego okresu 2011r. Przyrost średniej ceny 1m³ ścieków, w porównaniu do roku ubiegłego był wyższy o 25,3%, przy jednoczesnym podwyższeniu o 30,7% kosztu jednostkowego.

Sytuacja taka nie zagwarantowała Spółce osiągnięcia zysku z działalności podstawowej, rentowność wyniosła – 2,6%.

Wielkości liczbowe dotyczące kosztów rodzajowych za rok 2012 w porównaniu do wykonania za rok 2011 i do wielkości planowanych obrazuje poniższa tabela :

Tabela Nr 10

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2011 r. (tys.zł)	Plan 2012 r. (tys.zł)	Wykonanie 2012 r. (tys.zł)	Dynamika 2012 2011 (5.3)	% wykonanie planu (5.4)
1	2	3	4	5	6	7
1	Amortyzacja	5 769,9	9 950,0	9 883,7	171,3	99,3
2	Zużycie materiałów i paliw	1 503,4	1 572,0	1 655,6	110,1	105,3
3	Zużycie energii	2 489,1	2 988,0	2 494,5	100,2	83,5
4	Usługi obce	1 462,3	1 500,0	1 896,3	129,7	126,4
5	Koszty dzierżawy	22,9	25,0	24,5	107,0	98,0
6	Koszty leasingu	0	0	0	0,0	0,0
7	Podatki i opłaty, w tym	3 694,3	4 945,0	4 860,7	131,6	98,3
7.1	pod. od nieruchomości	2 992,9	4 214,0	4 182,1	139,7	99,2
7.2	opłaty za środowisko	551,7	575,0	555,4	100,7	96,6
8	Wynagrodzenia	6 354,0	6 840,0	6 865,3	108,0	100,4
9	Ubezpieczenia społeczne	1 033,0	1 241,0	1 274,5	123,4	102,7
10	Pozost. świadcz prac.	469,6	480,0	500,7	106,6	104,3
11	Pozostałe koszty	67,5	69,0	115,8	171,6	167,8
12	KOSZTY OGÓLEM	22 866,0	29 610,0	29 571,6	129,3	99,9

Z powyższej tabeli wynika, że koszty ogółem w 2012 r. w porównaniu do 2011 r. przyrosły o 29,3%. Bezwzględny przyrost w porównywanych latach zamyka się kwotą 6 705,6 tys. zł. W porównaniu z planem notuje się ograniczenie kosztów ogółem o 38,4 tys. zł, tj. o 0,1%.

Ograniczenia wystąpiły między innymi w następujących pozycjach kosztów:

- amortyzacja - zmniejszenie o 0,7%,
- zużycie energii - zmniejszenie o 16,5%,

- koszty dzierżawy - zmniejszenie o 2,0%,
- podatki i opłaty - zmniejszenie o 1,7 %,

Struktura wyniku finansowego brutto za rok 2012, w porównaniu z wykonaniem za lata 2010-2012 przedstawia się następująco:

Tabela Nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	Wynik finansowy brutto - wykonanie w latach:					
		2010		2011		2012	
		wartość	%	wartość	%	wartość	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Woda	810,3	54,9	79,7	33,3	2,0	0,6
2	Ścieki	674,6	45,7	340,6	142,4	-739,7	-211,9
3	Razem działalność podst.	1 484,9	100,7	420,3	175,7	-737,7	-211,4
4	Usługi	-7,0	-0,5	-16,9	-7,1	33,5	9,6
5	Materiały	3,4	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Pozostała dział. operacyjna	147,7	10,0	630,5	263,6	2 102,9	602,6
7	Działalność finansowa	-153,9	-10,4	-794,7	-332,2	-1 049,7	-300,8
8	Ogółem działalność	1 475,1	100	239,2	100,0	349,0	100,0

Powyzsze wskazuje, że struktura wyniku finansowego brutto za 2012 r. na działalności podstawowej i działalności finansowej wykazała ujemny wynik. Pozostała działalność operacyjna osiągnęła dodatni wynik finansowy.

Po rozliczeniu salda rozliczeń z tytułu podatku dochodowego i aktywów na podatek dochodowy odroczoney, zysk netto zamyka się kwotą 238 976,32 zł, który zgodnie z Umową Spółki, postawiony będzie do dyspozycji Zgromadzenia Wspólników.

Zarząd Spółki wnioskował będzie do Zgromadzenia Wspólników o przeznaczenie wypracowanego zysku na pokrycie strat z lat ubiegłych.

IV. ZATRUDNIENIE I ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE.

Rozpatrując zatrudnienie w ujęciu retrospektywnym, należy stwierdzić, iż na przestrzeni ostatnich 5 lat, ma miejsce systematyczne obniżanie zatrudnienia przy nieznacznym wzroście w 2011 r.

Fakt ten ilustrują liczby zestawione w tabeli :

Tabela Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie w latach :							2012
		1992	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2011
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Zatrudnienie ogółem (średnioroczne w etatach) w tym :	225,0	173,6	167,4	161,4	160,72	163,22	161,20	98,8
	1.1. Stanowiska robotnicze	177,0	121,2	116,4	110,4	107,09	108,66	106,12	97,7
	1.2 Stanowiska nierobotnicze	48,0	52,4	51,0	51,0	53,63	54,56	55,08	101,0

W roku 2012 średnioroczne zatrudnienie w porównaniu z rokiem poprzednim zmniejszyło się o 1,2% i było niższe o 28,4%, licząc od 1992 r., czyli od momentu utworzenia Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

O przebiegu zmian w zatrudnieniu w okresie od chwili utworzenia Spółki do końca 2012 roku informują niżej zestawione liczby :

Tabela Nr 13			
Zatrudnienie	Zatrudnienie w osobach :		
	na dzień :	stanowiska nierobotnicze	robotnicze
1	2	3	4
01.01.1999 r.	47	151	198
31.12.2007 r.	54	120	174
31.12.2008 r.	49	114	163
31.12.2009 r.	53	106	159
31.12.2010 r.	56	107	163
w tym:			
a/ działalność eksploatacyjna	49	107	156
b/ działalność inwestycyjna JRP	7	0	7
31.12.2011 r.	55	107	162
w tym:			

a/ działalność eksploatacyjna	48	107	155
b/ działalność inwestycyjna JRP	7	0	7
31.12.2012 r.	54	106	160

Zatrudnienie na koniec roku 2012 wynosiło 160 osoby, co oznacza zmniejszenie zatrudnienia ogółem w stosunku do 2011 r. o 2 osoby (t.j. o 1,2%), w tym na stanowiskach robotniczych zmniejszono poziom zatrudnienia w porównaniu z rokiem poprzednim o 1 osobę i również uległo zmniejszeniu o 1 osobę zatrudnienia w grupie pracowników na stanowiskach nierobotniczych.

Porównanie stanu zatrudnienia i ilości obsługiwanych urządzeń wodno-kanalizacyjnych w warunkach byłego WPWiK i w warunkach obecnych, przedstawia się jak poniżej:

Tabela Nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	J.m.	w warunkach		
			byłego WPWiK z 1991 r.	PWiK Spółka z o.o. w 2012 r.	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1.	Sieć wodociągowa	km	212	721,7	509,7
2.	Sieć kanalizacyjna	km	97	474,6	377,6
3.	Ujęcia wody	szt.	2	3	1
4.	Hydrofornie	szt.	1	11	10
5.	Oczyszczalnia	szt.	1	2	1
6.	Przepompownia	szt.	1	88	87
7.	Odbiorcy wody	punkty poboru	4 700	13 901	9 201
8.	Zatrudnienie	osoby	216	161	-55

W roku 2012 przyjęto do eksploatacji:

- ponad 7,5 km sieci wodociągowej,
- ponad 11,3 km sieci kanalizacyjnej.

Infrastruktura wodociągowo-kanalizacyjna podlega ciąglej modernizacji oraz systematycznemu rozwojowi. Rozwój ten w ostatnich latach był przyspieszony dzięki

dofinansowaniom uzyskanym na realizację inwestycji infrastrukturalnych w ramach programów poakcesyjnych.

Infrastruktura kanalizacyjna charakteryzuje się zdecydowanie większymi przyrostami pod względem długości niż sieć wodociągowa. Spowodowane jest to faktem istotnych różnic, jakie istniały pomiędzy dostępnością ludności do wodociągów i kanalizacji. Obecnie dzięki wydatnej pomocy środków finansowych pochodzących z Funduszy Unijnych, większy nacisk kładzie się na infrastrukturę kanalizacyjną.

Powyższe wskazuje na systematycznie rosnący zakres pozostających do obsługi sieci, urządzeń i odbiorców wody, przy jednoczesnym ograniczeniu zatrudnienia osób bezpośrednio związanych z obsługą sieci wodociągowo-kanalizacyjnej.

Konkludując, należy stwierdzić, że wydajność pracy mierzona jednostkami naturalnymi, systematycznie wzrasta.

Podkreślenia wymaga fakt, iż mimo zmniejszania się ilości sprzedanej wody i ścieków, systematycznie przyrasta długość sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Wzrasta ilość urządzeń oraz liczba odbiorców wody. W celu odpowiedniego zabezpieczenia zadań statutowych, Spółka musi zagwarantować stałą obsługę, konserwację i nadzór nad powierzonym majątkiem.

W tej sytuacji, odmiennie niż w przedsiębiorstwach produkcyjnych, nie ma bezpośredniego związku między wielkością zatrudnienia, a rozmiarami produkcji i sprzedaży.

Zatrudnienie w etatach, koszty wynagrodzeń i średnie płace w Spółce za rok 2012 kształtowały się następująco:

Tabela Nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w latach		Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźniki %	
		2010 r.	2011 r.			wyk.2012 plan 2012	2012 2011
1	2	4	6	6	6	7	8
1	Zatrudnienie ogółem średnie (w etatach)	160,72	163,22	165,0	161,2	97,7	98,8
2	Wynagrodzenia osobowe w skali miesięcznej w tys.zł	512,3	523,9	564,2	563,7	99,9	107,6
3	Średnia płaca w skali miesięcznej (w zł)	3 187,4	3 210,1	3 419,0	3 497,1	102,3	108,9

W porównaniu do roku poprzedniego, przy spadku (o 1,2%) zatrudnienia, koszty wynagrodzeń uległy zwiększeniu o 7,6%, co jest wynikiem długofalowej polityki zarządzania kadrami w Spółce. Pojawienie się nowych technologii wymaga bowiem wyższych kwalifikacji, kreatywności i pełnej dyspozycyjności. Wykorzystanie wiedzy pracowników jest podstawowym warunkiem sprawnego zarządzania przedsiębiorstwem.

W 2012 r. odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 258,6 tys. zł i został powiększony o niewykorzystany fundusz z roku poprzedniego w kwocie 39,4 tys. zł. Razem do wykorzystania w roku 2012 pozostała kwota 298,0 tys. zł.

Z kwoty tej wydatkowano łącznie 262,6 tys. zł z przeznaczeniem na dofinansowanie dla :

- 156 pracowników - do wypoczynku urlopowego, na ogólną kwotę 246,5 tys. zł
- 22 pracowników - do wycieczki turystyczno-krajoznawczej, na kwotę 4,0 tys. zł
- 23 pracowników - do pielgrzymki na Jasną Górę, na kwotę 2,5 tys. zł
- 17 pracowników - do biletów na „Koncert Chóru Aleksandrowa”, na kwotę 0,9 tys. zł,
- 1 pracownik - umorzenie pożyczki mieszkaniowej (zgon) na kwotę 2,7 tys. zł,

oraz wypłatę zapomóg dla 5 pracowników, na łączną kwotę 6,0 tys. zł.

Ponadto w ramach środków FŚS udzielono 31 pożyczek na cele mieszkaniowe, w kwocie ogólnej 157,0 tys. zł, w tym 30 pożyczek, z przeznaczeniem na remonty mieszkań, na kwotę 147,0 tys. zł oraz 1 pożyczki w kwocie 10,0 tys. zł na rozbudowę domu.

V. INWESTYCJE I SYTUACJA MAJĄTKOWA.

Nakłady inwestycyjne w 2012 r. wyniosły 679,8 tys. zł. Dotyczą one w przeważającej wielkości nakładów, związanych z realizacją zadań inwestycyjnych, takich jak: budowa i rozbudowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, monitoringu oraz zakupów gotowych środków trwałych.

W wyniku realizacji inwestycji na majątek trwały przekazano w 2012 r. obiekty o łącznej wartości 476,1 tys. zł.

Były to:

1.	Zakupy gotowych środków trwałych	-	206,1	tys. zł
2.	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej	-	173,1	tys. zł
3.	Budowa sieci kanalizacyjnej	-	92,3	tys. zł
4.	Monitoring oczyszczalni ścieków	-	4,6	tys. zł

Ogółem majątek trwały Spółki, wynoszący na początek roku 191 984,5 tys. zł, osiągnął na koniec roku wartość 182 679,8 tys. zł.

Majątek obrotowy Spółki na koniec 2012 r. wynosił 7 246,5 tys. zł i wykazuje zwiększenie w porównaniu do stanu na początek roku o 2 588,5 tys. zł.

Na majątek obrotowy składają się:

1. zapasy materiałowe o wartości 311,4 tys. zł,
2. należności krótkoterminowe w kwocie 2 240,6 tys. zł,
3. środki pieniężne w kwocie 4 654,2 tys. zł,
4. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 40,3 tys. zł.

Poziom zapasów materiałowych w porównaniu ze stanem na początek roku wykazuje wzrost o 10,0 tys. zł.

Należnościami pozostającymi na koniec 2012 r. są :

1. należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 1 811,3 tys. zł, które w stosunku do końca 2011 r. zwiększyły się o 129,1 tys. zł,
2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z FŚS w kwocie 245,2 tys. zł, które uległy zmniejszeniu o 12,9 tys. zł,
3. należności z tytułu podatków i składek ZUS w kwocie 183,1 tys. zł, które zwiększyły się o 108,1 tys. zł.

Na środki pieniężne w ogólnej kwocie 4 654,2 tys. zł składają się :

1. środki pieniężne w kasie w wysokości 1,0 tys. zł,
2. środki na rachunkach bankowych wysokości 4 653,2 tys. zł.

VI. KIERUNKI ROZWOJU.

Zrealizowane wyniki w 2012 rok oraz przedmiot prowadzonej działalności, polegający na zabezpieczeniu podstawowych potrzeb społecznych w zakresie dostaw wody i odbieraniu ścieków, gwarantują dalszą aktywną kontynuację działalności gospodarczej Spółki.

Dla dalszego rozwoju Spółki podstawowe znaczenie mieć będą :

1. Kontynuowanie, planowych remontów zapobiegawczych sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, w ramach określonego limitu środków przeznaczonych do dyspozycji na 2013 rok.
2. Długofalowe działania na rzecz usprawniania procesów inwestycyjnych, remontowych i modernizacyjnych, poprzez między innymi sukcesywne zakupy nowoczesnego sprzętu, wdrażanie i aktualizację oprogramowań komputerowych, pozwalających na rejestrację parametrów eksploatacyjnych i umożliwiających planowanie działań modernizacyjnych sieci wodociągowo-kanalizacyjnych, ich monitorowanie oraz planowanie remontów zapobiegawczych.
3. Dalsze doskonalenie struktury organizacyjnej, zgodnie z przyjętym programem, zapewniającym optymalny standard świadczonych usług.
4. Doskonalenie umiejętności zawodowych kadry kierowniczej i pozostałych pracowników, poprzez organizowanie szkoleń i kursokonferencji.

Informację opracowała:

Aleksandra Prokop

ZARZĄD

DYREKTOR
ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Jurek

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
ds. TECHNICZNO-PRODUKCYJNYCH
mgr inż. Henryk Tomaszewski

Starachowice, dnia 04 marca 2013 r.

Z a ł a c z n i k
do Sprawozdania z działalności Zarządu za 2012 r.

w sprawie : zakresu i trybu kontroli realizacji zezwolenia na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
wynikający z Decyzji Nr 1/2002

1. Realizacja Skarg i wniosków.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Starachowicach w ewidencji Skarg i Wniosków nie zanotowało żadnych wpisów. Funkcjonujące w Spółce Biuro Obsługi Klienta, poprzez bezpośredni kontakt na bieżąco rozwiązuje wszelkie sprawy zgłaszane przez odbiorców.

2. Występowanie awarii.

W Przedsiębiorstwie prowadzona jest szczegółowa ewidencja stwierdzonych i usuniętych awarii na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych.

W 2012 r. wystąpiło ogółem 523 awarii wodociągowych oraz 605 interwencji udroźnienia kanalizacji sanitarnej.

Wskaźnik awaryjności sieci wodociągowej w wysokości 0,72 uszkodzeń/km/rok zaś sieci kanalizacyjnej – 1,27 uszkodzeń/km/rok, kwalifikuje nas w średniej krajowej i nie ulega pogorszeniu. Dzięki realizowanemu programowi sukcesywnej wymiany najbardziej awaryjnych fragmentów sieci wodociągowej następuje poprawa również w tym zakresie.

3. Kontrole zewnętrzne

W Spółce przeprowadzono 2 kontrole zewnętrzne, tj.

- Naczelnik Obwodowego Urzędu Miar w Kielcach – sprawdzenie przez użytkownika przyrządów pomiarowych podlegających prawnej kontroli metrologicznej ważnych dowodów tej kontroli (maj 2012)
- Państwowa Inspekcja Pracy w Kielcach – prawna ochrona pracy w tym BHP (październik 2012)

4. Jakość świadczonych usług

Przedsiębiorstwo utrzymuje wysoki poziom usług świadczonych wobec odbiorców wody i dostawców ścieków.

Za rok ubiegły otrzymaliśmy kolejny certyfikat „Solidna Firma” przyznawany przez Ogólnopolską Kapitułę Programu Gospodarczo – Konsumentckiego.

W zakresie jakości dostarczonej wody do spożycia i odprowadzanych ścieków PWiK spełnia wymagania norm polskich określone w obowiązujących przepisach prawnych, które stanowią rozporządzenia Ministerstwa Zdrowia i Ministra Środowiska oraz norm unijnych.

Stały monitoring jakości wody dostarczanej mieszkańcom oraz jakości odprowadzanych ścieków prowadzi Laboratorium Badania Wody i Ścieków PWiK posiadające certyfikat akredytacji laboratorium badawczego Nr AB 1012 wydany przez Polskie Centrum Akredytacji oraz wpisane przez PPIS w Starachowicach na listę laboratoriów uprawnionych do kontroli jakości wody.

Biorąc pod uwagę obecne przepisy prawne oraz wciąż rosnące wymagania klienta posiadanie certyfikatu akredytacji pozwala PWiK kontrolować jakość wody i ścieków we własnym zakresie, a także świadczyć usługi klientom zewnętrznym. Utrzymywanie certyfikatu akredytacji gwarantuje wysoką jakość świadczonych usług oferowaną zarówno klientowi wewnętrznemu jak i zewnętrznemu, a także podnosi prestiż firmy i ułatwia poruszanie się na rynku usług.

Jakość usług oferowanych przez Laboratorium Badania Wody i Ścieków PWiK jest nadzorowana poprzez utrzymywane rejestry skarg i reklamacji, natomiast poziom świadczonych usług jest kontrolowany przez zbierane i analizowane ankiety sondażowe satysfakcji klientów. Dotychczas w laboratorium nie odnotowano skarg i reklamacji, a wpływające ankiety z oferowanych usług są pozytywne.

Decyzje PPIS w Starachowicach z 16.07.2012 dla wody ujmowanej w Trębowcu oraz z dnia 17.07.2012 dla wody ujmowanej w Ratajach i Wielkiej Wsi dotyczące oceny jakości wody i stwierdzające przydatności wody do spożycia przez ludzi potwierdzają zachowanie norm jakościowych przedmiotu usług

DYREKTOR ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KASJER
mgr Bożena Jarocka

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR DS. TECHNICZNO-PRODUKCYJNYCH
mgr inż. Henryk Tomaszewski

PREZES ZP
mgr Robert Lisowski

