

Załącznik nr 8
Najwyższy Łachów, Alchop
16.04.2014

**INFORMACJA BURMISTRZA NA TEMAT SYTUACJI FINANSOWEJ SPÓŁEK W 2013R
W KTÓRYCH GMINA WĄCHOCK BYŁA UDZIAŁOWCEM**

Gmina Wąchock jest udziałowcem w Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. z siedzibą w Starachowicach.

Kapitał zakładowy spółki na dzień 31.11.2013r wyniósł 61 282 000 zł i podzielony był na 102 137 udziały o wartości nominalnej 600 zł każdy. Wg stanu na dzień 31.12.2013r struktura własnościowa kapitału zakładowego wyglądała następująco.


LP	UDZIAŁOWIEC	LICZBA UDZIAŁÓW	WARTOŚĆ UDZIAŁU	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW W ZŁ	STRUKTURA W %
1	STARACHOWICE	76 451	600	45 870 600	74,85
2	WĄCHOCK	19 734	600	11 840 400	19,32
3	BRODY	3 894	600	2 336 400	3,81
4	MIRZEC	2 058	600	1 234 800	2,02
5	RAZEM	102 137	X	61 282 200	100

W 2013r spółka wypracowała zysk w kwocie netto 262 059,24 zł, który przeznaczony został na pokrycie straty z lat ubiegłych w kwocie 137 096,33 zł oraz na kapitał zapasowy w kwocie 124 962,91 zł.

Rachunek zysków i strat na rok 2013 stanowi załącznik nr 1.

Opracował: Sebastian Stanisławski

BURMISTRZ


mgr Jarosław Samela

PWiK Sp z o.o.

STARACHOWICE ul. Iglasta 5

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

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1.01.2013r DO 31.12.2013r
w zł

		2013	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	29 547 572,28	28 884 866,56
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 017 419,85	29 125 418,19
II	Zmiana stanu produktów	-117 964,12	-360 166,99
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	37 271,62	102 213,62
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 844,93	17 401,64
F	Koszt sprzedanych towarów i produktów	30 280 041,25	29 589 058,48
I	Amortyzacja	9 912 887,42	9 883 678,29
II	Zużycie materiałów, paliw i energii	4 160 108,14	4 150 063,24
III	Usługi obce	2 345 479,17	1 920 739,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 893 360,40	4 860 676,87
	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 058 867,95	6 865 250,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	1 781 835,09	1 775 248,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	136 558,15	115 989,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 844,93	17 461,45
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-732 468,98	-704 191,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 642 854,39	2 450 882,89
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	53 569,71	0,00
II	Dotacje	2 345 327,59	2 345 343,83
III	Pozostałe przychody operacyjne	243 957,09	105 539,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	207 506,16	348 004,06
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	94 771,35
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	58 635,29	132 612,24
III	Pozostałe koszty operacyjne	148 870,87	120 620,47
F	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	1 702 779,25	1 398 688,91
G	Przychody finansowe	225 644,15	615 398,27
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	225 644,15	185 828,49
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	429 569,78
H	Koszty finansowe	1 550 629,92	1 665 119,82
I	Odsetki, w tym	1 322 826,53	1 664 974,84
	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	227 703,39	145,18
I	Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	377 793,48	348 965,36
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)	377 793,48	348 965,36
L	Podatek dochodowy	170 846,00	60 808,00
L-1	Podatek dochodowy odroczone	-55 111,76	49 679,04
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk/Strata netto (K L-M)	262 059,24	238 478,32

28.02.2014 data

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

WICEPREZES
mgr inż. Rafał Wójcik
mgr inż. Bożena Jaroszek

PREZES Zarządu
mgr inż. Robert Pastuska



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2013
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.

PW i K Sp. zo.o.
 STARACHOWICE, ul. Iglasta 5
 REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503
 KRS 0000139930

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
 SPORZĄDZONY ZA OKRES 1 01 2013R DO 31 12 2013R

	2013 rok	2012 rok
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	63 669 898,68	63 431 420,36
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	63 669 898,68	63 431 420,36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	61 282 200,00	61 236 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki udziałów (emisji akcji)	0,00	45 600,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 282 200,00	61 282 200,00
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	2 524 795,01
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
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	0,00
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	45 600,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	205 800,00	45 600,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	205 800,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-375 574,65	-531 053,02
7.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu (za rok poprzedni)	238 478,32	155 478,37
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	-375 574,65	-531 053,02
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-375 574,65	-531 053,02
a) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z zysku	238 478,32	155 478,37
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-137 096,33	-375 574,65
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-137 096,33	-375 574,65
8. Wynik netto	262 059,24	238 478,32
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	64 137 757,92	63 669 898,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	64 137 757,92	63 669 898,68

28-02-2014
 data

WICEPREZES Zarządu

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Bożena Jaroszek
 mjr Bożena Jaroszek

Bożena Jaroszek
 WICEPREZES Zarządu

PW i K Sp. zo.o.

STARACHOWICE, ul. Iglasta 5

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

BILANS

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31 12 2013

W ZŁ

AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
A. Aktywa trwałe	174 426 756,79	182 679 815,99
I. Wartości niematerialne i prawne	250 442,19	366 846,09
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	250 442,19	366 846,09
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	172 867 451,92	181 435 589,84
1 Środki trwałe	172 464 178,05	181 122 183,03
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	148 126 880,32	153 760 835,99
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 870 143,06	22 782 734,67
d) środki transportu	749 847,23	832 566,05
e) inne środki trwałe	77 339,45	106 228,33
2 Środki trwałe w budowie	403 273,87	313 456,81
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	813 676,00	416 946,05
1 Nieruchomości	813 676,00	416 946,05
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	495 186,68	460 434,01
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	495 186,68	460 434,01
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 548 599,13	7 246 043,55
I. Zapasy	352 879,69	311 432,01
1 Materiały	352 879,69	311 432,01
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 348 248,03	2 240 090,87
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 348 248,03	2 240 090,87
c) inne	1 965 926,69	1 811 272,13
d) dochodzone na drodze sądowej	1 965 926,69	1 811 272,13
2 Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	117 281,96	182 608,34
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	264 443,50	246 210,40
do 12 miesięcy	595,88	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	6 812 231,94	4 654 230,94
d) dochodzone na drodze sądowej	6 812 231,94	4 654 230,94
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 812 231,94	4 654 230,94
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 812 231,94	4 654 230,94
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 812 231,94	4 654 230,94
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 812 231,94	4 654 230,94
inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 239,47	40 289,73
AKTYWA RAZEM	183 975 355,92	189 925 859,54

data 28.02.2014

Prezident Zarządu
mgr Andrzej Groszek

Wiceprezes Zarządu
mgr Rafał Wójcik

PW i K Sp. zo.o.
STARACHOWICE, ul. Iglasta 5
 REGON-290941746, NIP- 664-18-08-503

BILANS

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31 12 2013

W Zł

PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	64 137 757,92	63 669 898,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	61 282 200,00	61 282 200,00
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	206 800,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	137 096,33	375 574,65
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	262 059,24	238 478,32
VIII. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	119 837 598,00	126 255 960,86
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 487 834,59	2 396 279,82
I. Rezerwy na zobowiązania	77 641,61	98 000,70
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 410 192,98	2 297 279,12
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 186 436,59	2 088 283,58
- długoterminowa	223 766,39	208 995,54
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	69 241 043,22	73 696 472,84
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych	69 241 043,22	73 696 472,84
2 Wobec pozostałych jednostek	69 241 043,22	73 696 472,84
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	7 124 375,90	6 834 536,32
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	6 830 459,59	6 533 812,37
2 Wobec pozostałych jednostek	4 728 472,63	4 658 477,73
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	349 187,94	490 565,19
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	349 187,94	490 565,19
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- 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	548 250,80	502 903,40
h) z tytułu wynagrodzeń	386 023,83	371 155,50
i) inne	818 524,59	510 710,55
3 Fundusze specjalne	293 916,31	300 723,95
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 984 344,29	43 329 671,88
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	40 984 344,29	43 329 671,88
- długoterminowe	38 639 001,05	40 984 328,64
- krótkoterminowe	2 345 343,24	2 345 343,24
PASYWA RAZEM	183 975 355,92	189 925 859,54

data 28.02.2014

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Tomasz Jędrzejek

PREZES ZARZĄDU
 Podpis członka Zarządu

mgr [Podpis]

PWiK Sp. zo.o

STARACHOWICE, ul. Iglasta 5

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

KRS 0000139930

RACHUNEK PRZEPL YWÓW PIENIĘŻNYCH

ZA OKRES OD 1 01 2013R DO 31 12 2013R

	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	9 386 097,62	9 569 137,62
I Zysk (strata) netto	262 059,24	238 478,32
II Korekty razem	9 124 038,38	9 330 659,30
1 Amortyzacja	9 912 887,42	9 883 678,29
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	77 128,09	-429 569,78
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 322 915,17	1 664 943,88
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-53 586,71	94 771,35
5 Zmiana stanu rezerw	92 554,77	451 772,09
6 Zmiana stanu zapasów	-41 447,68	-10 047,66
7 Zmiana stanu należności	-108 157,18	-224 490,61
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	261 974,86	236 421,02
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 375 030,00	-2 387 270,88
10 Inne korekty	34 781,62	50 450,61
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 570 796,00	659 145,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	64 049,18	19 285,60
I Wpływy	64 049,18	19 285,60
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne	1 508 746,82	639 879,72
II Wydatki	1 506 746,82	639 879,72
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne (materiały inwest. w zapasie)	-1 442 697,84	-620 814,12
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 785 558,98	6 589 675,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	80,00	0,00
I Wpływy	80,00	0,00
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitał. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2 Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe	5 785 478,98	6 589 675,31
II Wydatki	0,00	0,00
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku (nagrody z zysku)	4 532 420,18	4 621 230,18
4 Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 253 056,80	1 968 445,13
8 Odsetki	0,00	0,00
9 Inne wydatki finansowe	5 785 398,88	6 589 675,31
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 168 001,00	2 358 848,19
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	2 158 001,00	2 358 848,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- w tym ujęta jest zmiana stanu środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych z tyt. różnic kursowych ustalonych	0,00	0,00
- na dzień bilansowy (różnice ujemne)	4 654 230,94	2 295 382,75
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 812 231,94	4 654 230,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	32 157,05	50 944,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

28.02.2014

data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DIREKTOR
mgr Danusia Jaroszek

Podpisy członków Zarządu:

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr Rafal Wójcik

PREZES ZARZĄDU
mgr Jacek...

PWi K Sp. z o.o.

STARACHOWICE ul. Iglasta 5

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1.01.2013r DO 31.12.2013r
w zł

	2013	2012
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	29 547 572,28	28 884 866,56
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 617 419,85	29 125 418,19
II Zmiana stanu produktów	-117 964,12	-360 166,99
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	37 271,62	102 213,52
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 844,93	17 401,84
B Koszt sprzedanych towarów i produktów	30 280 041,26	29 589 058,48
I Amortyzacja	9 912 887,42	9 883 678,29
II Zużycie materiałów, paliw i energii	4 160 108,14	4 150 063,24
III Usługi obce	2 345 479,17	1 920 739,96
IV Podatki i opłaty, w tym:	4 893 360,40	4 860 676,87
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	7 058 867,95	6 865 250,33
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	1 761 935,09	1 775 248,42
VII Pozostałe koszty rodzajowe	136 568,16	115 989,92
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 844,93	17 461,45
C Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-732 468,98	-704 191,92
D Pozostałe przychody operacyjne	2 642 854,39	2 450 882,89
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	53 569,71	0,00
II Dotacje	2 345 327,59	2 345 343,83
III Pozostałe przychody operacyjne	243 957,09	105 539,06
E Pozostałe koszty operacyjne	207 606,16	348 004,06
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	94 771,35
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	58 535,29	132 812,24
III Pozostałe koszty operacyjne	148 970,87	120 620,47
F Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	1 702 779,25	1 398 686,91
G Przychody finansowe	225 644,15	615 398,27
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym	225 644,15	185 828,49
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	429 569,78
H Koszty finansowe	1 550 629,92	1 665 119,82
I Odsetki, w tym	1 322 926,53	1 664 974,84
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	227 703,39	145,18
I Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	377 793,48	348 965,36
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)	377 793,48	348 965,36
L Podatek dochodowy	170 846,00	60 808,00
L-1 Podatek dochodowy odroczone	55 111,76	49 679,04
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N Zysk/Strata netto (K-L-M)	262 059,24	238 478,32

28.02.2014 data

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

WICEPREZES
mgr Bożena Jaroszek
mgr Rafal Wlodek

PREZES
mgr inż. Robert Pasiuszek

I. WPROWADZENIE

DO

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

***ZA 2013
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 numerem 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 2013r.

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 utraty 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 używania 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 wariancie porównawczym „Rachunek przepływów pieniężnych” sporządzany jest metodą pośrednią , a aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 12 miesięcy od daty ich wystawienia, nabycia lub założenia prezentowane są w tym sprawozdaniu jako środki pieniężne

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

Starachowice, dnia 28 luty 2014 r.

ZARZĄD

[Handwritten signatures and stamps]

II. DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA

do

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za 2013 rok

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

SPÓLKA Z O O

W STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

I. 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	Razem
1	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA BRUTTO	x	x
2	Stan na 01 01 2013r	657 206,12	657 206,12,
3	Zwiększenia	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00
5	Stan na 31.12 2013r	657 206,12	657 206,12
6	UMORZENIA	x	x
7	Umorzenia na 01 01 2013r	290 360,03	290 360,03
8	Zwiększenia	116 403,90	116 403,90
9	Zmniejszenia	0,00	0,00
10	Razem umorzenia na 31 12 2013r	406 763,93	406 763,93
11	WARTOŚĆ NETTO NA 01.01 2013r (2-7)	366 846,09	366 846,09
12	WARTOŚĆ NETTO NA 31. 12 2013r (5-10)	250 442,19	250 442,19

Wartości niematerialne i prawne obejmują wyłącznie licencje na oprogramowanie użytkowe, wykazane w wartości netto w poz A 1 3 aktywów bilansu „Inne wartości niematerialne i prawne”

1.2/ Szczegółowy zakres zmian w rzeczowych aktywach trwałych.

1.2.1/ Środki trwałe.

Zakres zmian w środkach trwałych w 2013r zawiera zestawienie, stanowiące załącznik Nr 1.

I. Zwiększenia za rok 2013 wynoszą 1 154 097,21 zł i dotyczą ;

l) Budowanych i przekazanych obiektów infrastruktury wod-kan na kwotę 259 298,84 zł, a szczególności:

- a) budowy wodociągu w ul. Nowowiejskiej w Starachowicach 47 169,16 zł.
- b) przekazanych w formie aportu niepieniężnego kanałów sanitarnych w ul. Grzybowej i Głogowej na kwotę 205 720,00 zł.
- c) budowy przyłącza wodociągowego w Lubieni(pas drogi powiatowej) do leśniczówki 6 409,68 zł,

3) Modernizowanych budynków i budowli w wysokości 332 522,17 zł, w tym:	
a) przebudowy dachu na budynku socjalno-garażowym	198 465,04 zł,
b) modernizacji rozdzielnic elektrycznych oraz instalacji elektrycznej w budynku warsztatowo-magazynowym	11 330,30 zł,
c) montaż monitoringu na budynku hydroforni na ul Prądzińskiego w Starachowicach	5 500,00 zł,
d) przebudowa wodociągu w ul Hauke Bosaka w Starachowicach	86 392,92 zł,
e) przebudowa wodociągu w ul Dworcowej w Starachowicach	20 648,08 zł,
f) wykonanie dodatkowych drzwi na stacji krat na oczyszczalni ścieków	4 545,88 zł,
g) modernizacja instalacji technologicznej na stacji odwadniania osadów	5 639,95 zł
4) Zakupionych i zainstalowanych części stanowiących modernizację oraz doposażenie urządzeń technicznych i środków transportu na kwotę 257 827,53 zł, w tym:	
a) rozbudowa monitoringu sieci wodociągowej w Gminach ,Brody, Mirzec, Wąchock	84 927,53 zł,
b) zakup nowego systemu do inspekcji rui stanowiącego doposażenie samochodu marki Opel Vivaro	167 000,00 zł,
c) zakup dyszy do czyszczenia kanalizacji będącej doposażeniem samochodu specjalnego SSC8 na podwoziu Mercedesa Benz	5 900,00 zł,
3) Pozostałych zakupów na kwotę 304 448,67 zł, w tym :	
a) układu kompensacji mocy biernej(KŚT III)	4 950,00 zł,
b) zestawów komputerowych i zestawów inkasenckich (KŚT IV)	33 128,40 zł,
c) agregatów hydraulicznych, zestawów hydroforowych pompy wodnej (KŚT IV)	231 823,35 zł,
d) zagęszczarki (KŚT V)	3 650 zł,
e) zestawu solarnego ((KŚT VI)	17 770,09 zł,
f) wyposażenia(wiertnicy, spektrometru)(KŚT VIII)	13 126,83 zł

II Zmniejszenia za rok 2013 w kwocie 287 439,88 zł dotyczą ;

- 1) Sprzedanych , w 100% zamortyzowanych środków trwałych (agregatu prądowórczego –przewoźnego , zagęszczarki gruntu, przyczepy wywrotki, samochodu ciężarowego typu Renault Master) o wartości początkowej 95 621,57 zł. Obrót netto ze sprzedaży tych składników majątkowych wyniósł 17 018,70 zł
- 2) Przeznaczonych do złomowania nieprzydatnych środków trwałych , całkowicie zamortyzowanych o wartości początkowej 9 140,83 zł (w tym: wyposażenie technologiczne ,pompy z silnikami, hydrofony) Złomowanie wymienionych składników majątkowych jest przewidziane w roku 2014 Obecnie składniki ujęte są w ewidencji pozabilansowej
- 3) Sprzedanego starego systemu inspekcyjnego stanowiącego część składową samochodu specjalnego do wykrywania awarii wod-kan (w zamian kupiono nowy, o którym mowa w pkt I 4 b) o wartości początkowej 175 168 zł i umorzeniu dotychczasowym 169 621,01 zł, wartość netto w wysokości 5 546,99 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Obrót netto ze sprzedaży tego składnika majątku wyniósł 44 000 zł
- 4) Wyłączonych trwale z eksploatacji , w wyniku przebudowy odcinków sieci wodociągowych o wartości początkowej 7 509,48 zł i dotychczasowym umorzeniu 4 881,21 zł. Wartość netto w wysokości 2 628,27 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki

Ogółem zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (R ZiS poz D.I) wyniosła za rok 2013 53 569,71 zł)

Umorzenie środków trwałych, WNP oraz inwestycji w nieruchomości za 2013 kształtowało się na poziomie 9 947 669,04 zł Z tego:

- kwota 9 912 887,42 zł dotyczyła działalności operacyjnej (RZiS poz. B I.),
- kwota 34 781,62 zł obciążała pozostałe koszty działalności operacyjnej Spółki jako element kosztu dzierżawy majątku

Aktualizacja wartości środków trwałych na przestrzeni 2013 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 2013

1.2.3/ Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte).

Środki trwałe w budowie wg stanu na początek roku wynosiły 313 456,81 zł. Poniesione w roku 2013 nakłady stanowią kwotę 1 538 496,54 zł Rozliczone nakłady na środki trwałe wyniosły 948 377,21 zł, na inwestycje długoterminowe 426 422,37 zł. Odsprzedane (refakturowane nakłady) stanowiły kwotę 45 394,34 zł i obciążały pozostałe koszty operacyjne. Nakłady w wysokości 28 485,56 zł zostały uznane jako remont i obciążały koszty rodzajowe Spółki

Wykazany stan środków trwałych w budowie (poz. A.II 2 bilansu) na koniec 2013r. w wysokości 403 273,87 zł dotyczy nakładów na:

- dokumentacje projektowe przebudowy sieci wod-kan i budowy pomieszczeń garażowych, badań pilotażowych związanych z modernizacją ciągu osadowego na oczyszczalni ścieków w kwocie 130 439,72 zł
- roboty budowlano montażowe związane z budową sieci wod-kan oraz z kosztami rozbudowy monitoringu sieci wodociągowej w kwocie 272 834,15 zł

Ogółem rzeczowe aktywa trwałe (poz. A.II aktywów bilansu) wykazują spadek w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 8 568 137,92 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 31.12.2013r. w pozycji aktywów A.IV I nieruchomości w kwocie 813 676 zł, (w tym przychód w 2013 r –sieć wodociągowa w ul. Długiej w Krynkach, o wartości początkowej 426 422,37 zł, rozchód –likwidacja częściowa przebudowanego odcinka sieci o wartości 6 546,59 zł i dotychczasowym umorzeniu 4 242,38 zł) stanowią budowlę (infrastruktura wod-kan), wydzierżawioną 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 01.01.2013r	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2013r
		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 2013r w spółce nie wystąpiły.

1.5/ Kapital zakładowy spółki wg stanu na 01.01.2013r wynosił 61 282 200 zł i składał się z 102 137 udziałów o wartości nominalnej każdego udziału 600,00 zł. W ciągu roku obrotowego nie wystąpiły zmiany.

Na podstawie Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 1/12/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku Gmina Starachowice wniosła aportem sieci kanalizacji sanitarnej o wartości 205 720 zł oraz wkład pieniężny w wysokości 80 zł. Na dzień 31.12.2013 kwotę 205 800 zł wykazano w bilansie w poz. P A VI.) jako pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe. Uchwałę NZW zgłoszono w styczniu 2014 roku do KRS i pod datą jej rejestracji zostaną dokonane odpowiednie zapisy w księgach rachunkowych. Poniżej przedstawiono wielkość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2013 roku zgodny z ostatnim wpisem do KRS z tego roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013r	Stan na 31.12.2013r
1	Wysokość kapitału zakładowego	61 282 200	61 282 200
2	Ilość udziałów	102 137	102 137
3	Wartość nominalna udziału	600,00	600,00

Struktura własnościowa kapitału zakładowego Spółki wg stanu na dzień 31.12.2013r. 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 WĄCHOCK	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 2013

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników zaproponuje podział zysku netto, który za 2013r wyniósł **262 059,24 zł** na pokrycie straty z lat ubiegłych w kwocie 137 096,33 zł oraz 124 962,91 zł na kapitał zapasowy.

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 aktywów 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 1 55 478,37 zł (podział zysku za 2011r)
- w roku 2013 w kwocie 238 478,32 zł (podział zysku za 2012 r)

Na dzień bilansowy strata z lat ubiegłych wynosi 137 096,33 zł (P. A. VII.)

Zweryfikowana rezerwa stanowi na dzień bilansowy rozliczenie międzyokresowe kosztów i wynosi

2 410 192,98 zł, co ma odzwierciedlenie w pasywach bilansu w poz. B I 2. Zwiększenie stanu rezerwy w

wysokości 112 913,86 zł zostało rozliczone jako obciążenie kosztów własnych wytworzenia produktów i usług

Na dzień bilansowy ustalono rezerwę z tytułu podatku odroczonego w kwocie 77 641,61 zł Rezerwa dotyczy dopłat do cen wody zarachowanych jako przychód należny (rozliczenie kasowe z tego tytułu nastąpi w 2014 r) oraz wyceny zobowiązań (wycena pożyczki płatniczej w walucie euro wg średniego kursu na dzień bilansowy) Jednostka stosuje dla potrzeb podatku dochodowego metodę podatkową

1.8/ Odpisy aktualizujące należności na przestrzeni 2013 roku przedstawiały się następująco :

Grupa należności	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na 31.12.2013
B.II.2. Należności od pozostałych jednostek	136 075,07	62 151,57	1 285,80	134 878,29	62 062,55
2 a/ z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	119 892,43	45 204,58		119 892,43	45 204,58
2 d/dochodzone na drodze sądowej	16 182,64	16 946,99	1 285,80	14 985,86	16 857,97
B.III.1.b/udzielone pożyczki		150 000,00			150 000,00

W roku 2013 nastąpił wzrost stanu odpisów aktualizacyjnych z tytułu należności dochodzonych w sądzie, natomiast spadek w zakresie pozostałych jednostek, co związane było głównie ze spłatą zadłużenia przez spółkę „KOMPUR” w likwidacji, która zakończyła swoją działalność 2013 roku. Na dzień bilansowy objęto odpisem aktualizacyjnym pożyczkę udzieloną Miejskiemu Zakładowi Komunikacyjnemu Sp z o o. w Starachowicach w związku z jego trudną sytuacją płatniczą. Ustalone odpisy zostały rozliczone w sposób następujący:

- w pozostałe koszty operacyjne w kwocie 58 635,29 zł,
- w koszty finansowe w kwocie 150 000 zł, łącznie jako niestanowiące kosztów uzyskania przychodu

Niezapłacone koszty sądowe podwyższają odpisy aktualizacyjne, a w bilansie korygują pozycję B II 2 d (należności dochodzone na drodze sądowej)

1.9/ Zobowiązania długoterminowe w 2013 wystąpiły i dotyczą :

a) Zaciągniętego kredytu konsorcjalnego BOŚ, NFOŚiGW, o którym mowa w poz 111 a niniejszej informacji dodatkowej, przeznaczzonego 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 22 914 593,97 zł (kapitał plus odsetki – 152 323,97 zł) Z tego:

- zobowiązanie długoterminowe kwota 19 917 510,00 zł,
- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 2 997 083,97 zł.

W 2013 roku spłacono raty w wysokości 2 844 760,00 zł.

b) Pożyczki NFOŚiGW (1%) w wysokości 51 408 961,18 zł. Na dzień bilansowy wysokość pożyczki wynosi 45 589 672,29 zł (kapitał minus odsetki nadpłacone – 138,71 zł) Z tego :

- zobowiązanie długoterminowe kwota 43 902 012,29 zł,
- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 1 687 660,00 zł.

W 2013 roku spłacono raty w wysokości 1 687 660,18 zł

c) Pożyczki NFOŚiGW (płatniczej) w wysokości 1 307 272,60 EURO tj. 5 465 249,59 zł (kapitał plus odsetki – 43 728,66 zł) wg wyceny na dzień 31.12.2013r. Z tego:

- zobowiązanie długoterminowe kwota 5 421 520,93 zł,

- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 43 728,66 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 30 dni - dotyczy faktur i rachunków, pozostałych opłat i podatków zgodnie z obowiązującymi przepisami.

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

L.P.	Zobow. wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Kredyt BOS-NFOŚiGW	2 919 218,72	2 997 063,97	8 534 280,00	8 534 280,00	5 689 520,00	5 689 520,00	8 538 470,00	5 693 710,00	25 681 488,72	22 914 593,97
2	Pożyczka NFOŚiGW	1 687 660,00	1 687 680,00	5 062 980,00	5 062 980,00	3 375 320,00	3 375 320,00	37 151 511,18	35 463 712,29	47 277 471,18	45 589 672,29
3	Pożyczka płatnicza	51 599,01	43 728,66	5 344 391,84	5 421 520,93					5 395 990,85	5 465 249,59
	RAZEM	4 658 477,73	4 728 472,63	18 941 651,84	19 018 780,93	9 064 840,00	9 064 840,00	45 689 981,18	41 157 422,29	78 354 950,75	73 969 515,85

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

1.10/ Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2013r. kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	40 289,73	35 239,47
1/ prenumeraty fachowych czasopism i wydawnictw	3 635,41	3 831,66
2/ polisy ubezpieczeniowe	16 944,81	16 376,69
3/ kalendarze	2 395,20	2 487,16
4/ pozostałe usługi, licencje roczne i opłaty	17 314,31	12 543,96

B. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 297 279,12	2 410 192,98
1/krótkoterminowe - na świadczenia pracownicze	208 995,54	223 756,39
2/długoterminowe - na świadczenia pracownicze	2 088 283,58	2 186 436,59
C. Aktywa na odroczony podatek dochodowy	460 434,01	495 186,68
D. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	43 329 671,88	40 984 344,29
1/dotacja UE- Fundusz Spójności	43 329 671,88	40 984 344,29

Wykazane w tabeli na dzień 31.12.2013 aktywa na podatek odroczony w kwocie **495 186,68 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 196 052,63 zł

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na 31.12.2013r występują w związku z zawartymi umowami kredytowymi (pożyczkowymi):

a) nr 1/1/KONS-NFOŚiGW-BOŚ/2007/014 z dnia 31.01.2007r. ze zmianami kredytu konsorcjalnego, umową zawartą z Bankiem Ochrony Środowiska S.A w Warszawie,

b) 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 ,

c) nr 40/2007/Z z dnia 09.08.2007r., umowa zawarta z NFOŚiGW w Warszawie.

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

1/weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę,

2/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;

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

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

1/umowa przelewu wierzytelności z wpływów na rachunek projektu,

2/pełnomocnictwo do dysponowania w/w rachunkiem,

3/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 2013 , 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	2013r w zł	2012r w zł
1	Sprzedaż produktów	x	x
2	Sprzedaż materiałów	10 844,93	17 401,84
3	Sprzedaż usług	29 617 419,85	29 125 418,19
4	Sprzedaż towarów	x	x
5	Inne przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	-80 692,50	-257 953,47
6	R a z e m	29 547 572,28	28 884 866,56
z tego :			
	- sprzedaż dla odbiorców krajowych	29 617 419,85	29 125 418,19
	- sprzedaż eksportowa	x	x

2.2/ Odpisy aktualizujące środki trwałe w 2013r nie wystąpiły.

2.3/ Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2013r nie wystąpiły

2.4/ Działalność zaniechana.

W roku obrotowym 2013nie wystąpiła działalność zaniechana , jak również nie przewiduje się na rok następny zaniechania jakiegokolwiek 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	29 628 264,78
2	Pozostałe przychody operacyjne	2 653 333,86
3	Przychody finansowe	159 426,70
4	Razem przychody (1+2+3)	32 441 025,34
5	Koszty operacyjne ogółem	30 360 733,76
6	Pozostałe koszty operacyjne	218 085,63
7	Koszty finansowe	1 484 412,47
8	Razem koszty	32 063 231,86
9	Wynik finansowy brutto-zysk (4-8)	377 793,48

Ustalenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2013 r przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Przychody bilansowe	32 441 025,34
2	Korekty przychodów:	
	1// rozwiązanie odpisy aktualizacyjne n.k.u.p w 2012r(łącznie z VAT)	-132 612,24
	2/dopłaty do cen wody wykazane jako przychód należny w 2012r-otrzymane w 2013r	86 223,39
	3/ dopłaty do cen wody wykazane jako przychód należny w 2013r-otrzymane w 2014r	-56 199,39
	4/ przychody dotyczące amortyzacji środków trwałych - dotacja z Funduszu Spójności	-2 345 327,59
	5/ujemne różnice kursowe z wyceny zobowiązań na dzień 31.12.2013r	77 129,09
	6/Faktury korygujące netto (in minus) wystawione w 2013r,a dotyczące lat ubiegłych	1 703,28
	7/Faktura RSP/2/01/2013-przychody należne dotyczą 2012r	-3 944,50
	8/Wycena nieodpłatnych świadczeń oraz innych świadczeń	25 390,00
		30 093 387,38
3	Razem przychody podatkowe	32 063 231,86
4	Koszty bilansowe	
5	Korekty kosztów	
	1/ nieobowiązkowe składki	2 150,00
	2/ należności spisane brutto oraz podatek VAT od należności spisanych (wartość netto stanowi koszt uzyskania przychodu)	456,21
	3/darowizny pieniężne	36 000,00
	4/ wzrost rezerwy na świadczenia pracownicze	112 913,86
	5/ wpłaty na PFRON	61 790,00
	6/odsetki od kredytów i pożyczek naliczone na dzień 31.12.2012r,zapłacone w 2013r	-126 057,73
	7/ odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień 31.12.2013r	196 052,63
	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	2 345 327,59
	10/ Różnica amortyzacji śr. trwałych policzona pomiędzy wartością podatkową, bilansową(różnica wynika z wyceny różnic kursowych -dodatnich)w wartości początkowej	-18 922,08
	11/ wynagrodzenia za grudzień 2013r wypłacone w styczniu 2014r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS	7 612,40
	12/wynagrodzenia za grudzień 2012r wypłacone w styczniu 2013r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS	-10 960,99
	13/koszty reprezentacji	45 819,56
	15/utworzony odpis aktualizacyjny od należności na 31.12.2013r	208 635,29
	16/koszty związane z wnoszonym aportem przez udziałowców	3 312,00
	17/pozostałe koszty n.k.u.p /w tym :nieodliczony VAT, niepodłączone bilety do delegacji ,różnice zapłat, naprawa powypadkowa samochodu,	3 779,72
	18/Razem korekty kosztów na minus	2 869 033,46
6	Koszty podatkowe po korektach (4 - 5.18)	29 194 198,40
7	Dochód do opodatkowania	899 188,98
8	Dochód do opodatkowania po zaokrągleniu(poz.7)	899 189
9	Podatek dochodowy:(poz.9.1+9.2+9.3)	115 734,24
	1./Podatek dochodowy naliczony (poz.8 x19%)	170 846
	2./Podatek dochodowy odroczoney-zmiana stanu rezerw	-20 359,09

	3./Podatek dochodowy odroczony- aktywa/zmiana stanu aktywów	-34 752,67
10	Zysk bilansowy brutto(poz.1-4)	377 793,48
	Wynik finansowy netto (poz.10-9)	262 059,24

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
		01.01.2013	31.12.2013
rubr	1	w zł	w zł
		2	3
I.	Nakłady dotyczące realizacji wytworzenia i zakupu środków trwałych	313 456,81	403 273,87
	W tym:		
1	Dokumentacja, projekty	123 842,71	130 439,72
2	Zakupy gotowych środków trwałych	0,00	0,00
3	Roboty budowlano-montażowe, pozostałe koszty	189 614,10	272 834,15
	R a z e m	313 456,81	403 273,87

2.8/ Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w 2013, przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	W roku obrotowym w tys. zł	Planowane na 2014 r. w tys. zł
1	Wartości niematerialne i prawne	0	0
	Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	1 154	3 129
2	- w tym służące ochronie środowiska	228	1 867
	Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego:	403	76
3	- w tym służące ochronie środowiska	44	6

2.9/ Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2013 nie wystąpiły.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

W rachunku przepływów pieniężnych dane dotyczące poz. A.1, 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 ujemne różnice kursowe pochodzące z wyceny zobowiązań w walucie obcej na dzień bilansowy(pożyczka płaćnicza)

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

1/zapłacone w kwocie 1 126 862,54 zł zostały przeniesione do działalności finansowej,

2/niezapłacone w kwocie 196 052,63 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 (plus 42 130,18 zł)

W pozycji A.II.10 „Inne korekty” ujęto amortyzację dotyczącą wydzierżawionego majątku Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach zaksięgowaną w pozostałych kosztach operacyjnych

Poz. B.II.1 - „Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych” jest skorygowaną sumą kont 081, (Środki trwale w budowie), 020(Wartości niematerialne i prawne) z

uwzględnieniem korekt, wynikających ze zmiany stanu zobowiązań dotyczących inwestycji bez podatku VAT.

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 cywilno-prawnych ,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 2013r (w etatach)	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012r (w etatach)
	Ogółem , z tego :	155	161
	a/ pracownicy umysłowi	50	55
	b/ pracownicy fizyczni	105	106
	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 2013 wynagrodzenie brutto Zarządu podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, a odniesione w koszty działalności stanowiło kwotę 434 109,63 zł.

Wynagrodzenia funkcjonującej Rady Nadzorczej, za rok 2013 wyniosły łącznie 58 080 zł.

4.5/ Pożyczki i świadczenia podobne

Poza świadczeniami z Funduszu Świadczeń Socjalnych na zasadach wynikających z regulaminu , Zarząd Spółki w 2013r nie korzystał z innych świadczeń. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystali na przestrzeni roku 2013 z żadnych świadczeń i pożyczek

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

Za rok obrotowy 2012 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone Zespół Usług Finansowo-Księgowych BILANS –SERWIS spółka z o o Grupa FINANS-SERVIS z siedzibą w Kielcach Spółka zapłaciła kwotę 11 070 zł za badanie bilansu po wykonaniu usługi

Za rok obrotowy 2013 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało zlecone również firmie „Zespół Usług Finansowo-Księgowych BILANS –SERWIS spółka z o o Grupa FINANS-SERVIS z siedzibą w Kielcach. Spółka zapłaci za badanie bilansu 11 070 zł, po wykonaniu usługi w terminie 14 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.

We wszystkich sprawozdaniach roku obrotowego dane za rok poprzedni wykazane są w warunkach porównywalnych

6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH.

Spółka nie jest powiązana kapitałowo z innymi spółkami prawa handlowego

7. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK.

W roku obrotowym nie miało miejsca łączenie się Spółki z innymi podmiotami

8. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

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

Starachowice, dnia 28 luty 2014r.

Informację opracował :

Anna Zeber

ZARZĄD

ZARZĄD


Środki trwałe-wartość początkowa i ich amortyzacja
wg stanu na 31.12.2013 rok

Załącznik nr 1

Lp	Wyszczególnienie	Stan brutto na BO	Wartość początkowa					Dotychczasowe umorzenie na BO	Zmniejszenia umorzenia w roku	Amortyzacja za rok	Umorzenie na BZ	wartość netto na BZ	Stopień umorzenia w %			
			Przychody		Rozchody		Zwiększenia wartości						likwidacje	przekwalifikowania	na BO (9:3)	na BZ (12:8)
			Przychody /nakłady	przekwalifikowania	Zwiększenia wartości	Zmniejszenia wartości										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1	Grupy własne i prawo wieczystego użytkowania 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:	187 997 222,82	259 298,84	332 522,17	7 509,48	7 509,48	188 581 534,35	34 236 586,83	4 881,21	6 222 948,41	40 454 654,03	148 126 880,32	18,2%	21,5%		
3	Budynki mieszkalne Urządzenia techniczne i maszyny	30 773 730,74	291 321,84	84 927,53	18 628,13	18 628,13	31 131 351,98	7 990 996,07	18 628,13	3 288 840,98	11 261 208,92	19 870 143,06	26,0%	36,2%		
4	Środki transportu	2 612 664,27		172 900,00	261 302,27	261 302,27	2 524 262,00	1 780 098,22	255 755,28	250 071,83	1 774 414,77	749 847,23	68,1%	70,3%		
5	Inne środki trwałe	427 779,95	13 126,83				440 906,78	321 551,62		42 015,71	363 567,13	77 339,45	75,2%	82,5%		
6	Środki trwałe w budowie	313 456,81	1 538 496,54		1 448 679,48		403 273,87					403 273,87				
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00					0,00					0,00				
8	Razem	225 764 822,58	2 102 244,05	590 349,70	1 736 119,36	1 287 439,88	226 721 296,97	44 329 232,74	279 264,62	9 803 876,93	53 853 845,05	172 867 451,92	19,6%	23,8%		

[Handwritten signatures and notes]

**SPRAWOZDANIE z DZIAŁALNOŚCI
ZARZĄDU**

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

za

ROK 2013

LUTY 2014 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 31.12.2013 r. kapitał własny Spółki wynosił 64 137 757,92 zł, natomiast kapitał zakładowy wynosił – 61 282 200,00 zł i był on podzielony na 102 137 udziałów o wartości nominalnej 600 zł każdy.

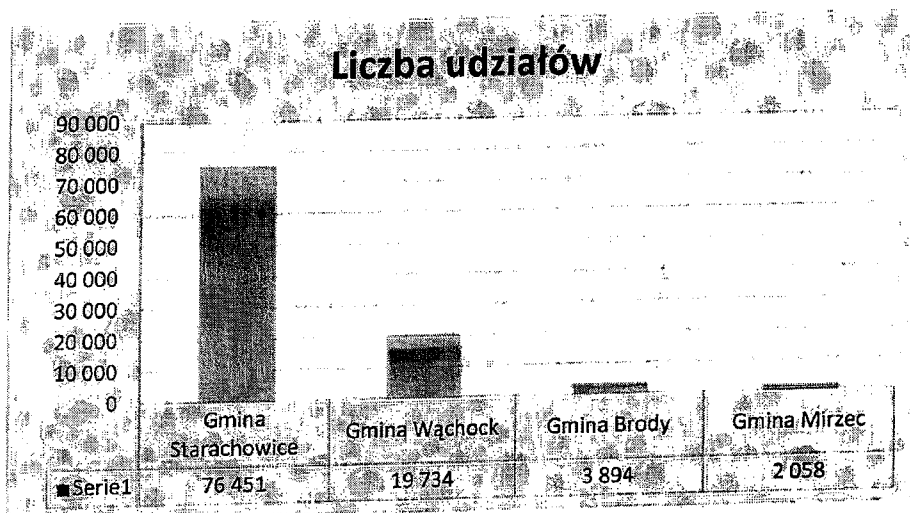
Strukturę udziałów Spółki w poszczególnych gminach wg stanu na dzień 31.12.2013 r. przedstawia tabela nr 1 oraz wykresy nr 1, 2 i 3.

Tabela Nr 1 Struktura udziałów Spółki na dzień 31.12.2013r.

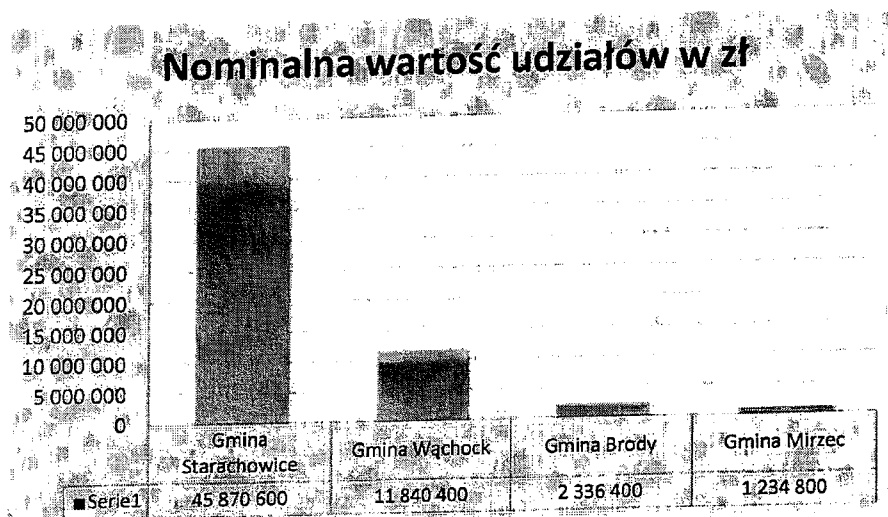
Tabela Nr 1 *Struktura udziałów Spółki na dzień 31.12.2013r.*

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
Razem:	102 137	600	61 282 200	100,0

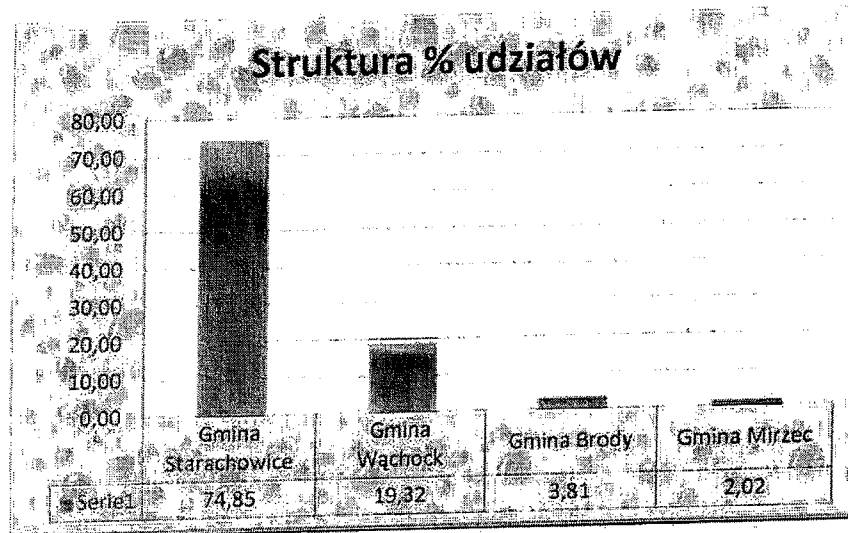
Wykres nr 1 Struktura własnościowa spółki na dzień 31.12.2013 r. wg liczby udziałów



Wykres nr 2 Struktura własnościowa spółki na dzień 31.12.2013 r. wg nominalnej wartości udziałów w zł



Wykres nr 3 Struktura własnościowa spółki na dzień 31.12.2013 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 01.01.2013 roku, kształtował się następująco:

1. Andrzej Bernaciak - Przewodniczący 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.
2. Cezary Berak - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - powołany uchwałą Nr 10/03/2012 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 23.03.2012 r.
3. Waldemar Ziółkowski - Sekretarz 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.

4. Grzegorz Banaś - Członek Rady Nadzorczej - powołany uchwałą Nr 11/03/2012 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, z dnia 23.03.2012 r.

Na przestrzeni 2013 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

Skład Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Starachowicach, wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 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 na przestrzeni 2013 roku reprezentowany był przez:

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

Prezes Zarządu PWiK Spółka z o.o. w Starachowicach został powołany przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 3/2007 z dnia 15.01.2007r. Natomiast Uchwałą Nr 3/10/2007, z dnia 01.10.2007 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników PWiK Sp. z o.o. w Starachowicach ustaliło dwuosobowy Zarząd Spółki, w myśl której Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 9/2013, z dnia 13.03.2013r. odwołała Pana Henryka Tomaszewskiego z V-ce Prezesa zarządu, a Uchwałą Nr 10/2013 z 30.04.2013r. dokonała wyboru Pana Rafała Wójcika 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 :

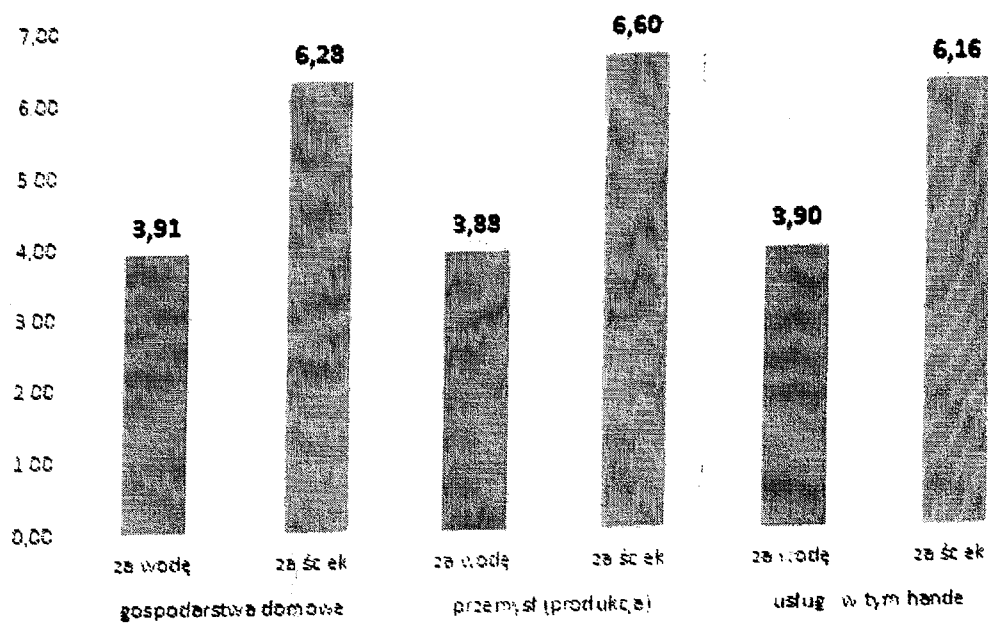
1. złożona struktura udziałowców,
2. stosowanie średnich stawek opłat za wodę i ścieki,
3. wyższy od przeciętnego ilościowy spadek sprzedaży wody i ścieków w latach 2007 – 2012 oraz niewielki wzrost sprzedaży w 2013 roku,
4. niski poziom realizowanej rentowności.

Tabela Nr 2

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

Wyszczególnienie Odbiorca usług	Gospodarstwa domowe		Przemysł (produkcja)		Usługi, w tym handel	
	za wodę	za ścieki	za wodę	za ścieki	za wodę	za ścieki
Wartość średnia	3,91	6,28	3,88	6,60	3,90	6,16
Wartość maksymalna	15,64	34,27	8,21	18,40	8,21	18,40
Wartość minimalna	1,85	1,78	1,85	2,33	1,85	1,78
Rozpiętość cenowa	13,79	32,49	6,36	16,07	6,36	16,62
Mediana	3,60	5,49	3,70	6,03	3,73	5,78

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



Wykres 5 Średnie ceny za wodę i ścieki w I kwartale 2013 i 2012 roku [PLN].

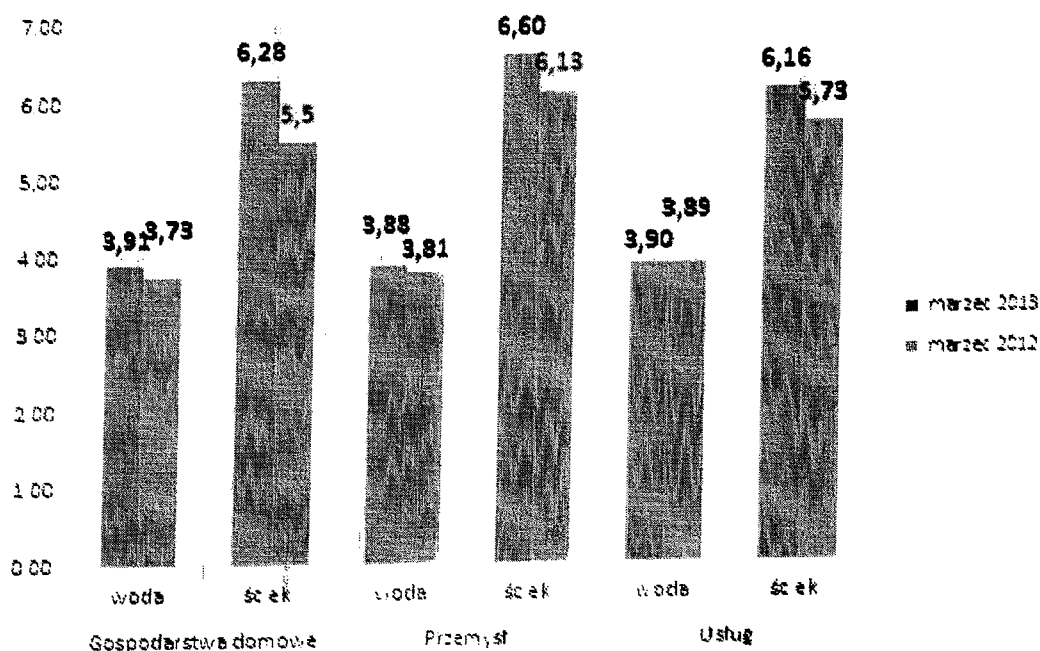


Tabela Nr 3

Porównanie wartości średnich cen brutto za wodę i ścieki w I kwartale 2013 i 2012 roku w Polsce [PLN].

Okres badania cen	Gospodarstwa domowe		Przemysł		Usługi	
	woda	ścieki	woda	ścieki	woda	ścieki
Marzec 2013 [VAT 8%]	3,91	6,28	3,88	6,60	3,90	6,16
Marzec 2012 [VAT 8%]	3,73	5,50	3,81	6,13	3,89	5,73
Zmiana	4,74%	14,27%	1,71%	7,70%	0,23%	7,51%

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%

Natomiast w 2013r. sprzedaż wody dla ogółu obsługiwanych przez Spółkę odbiorców była wyższa o ponad 29 tys. m³, co stanowi wzrost ilościowy sprzedaży wody o 0,9% w porównaniu do wykonania za rok ubiegły.

Na podobnym poziomie wystąpił wzrost w zakresie ilości odebranych ścieków. Ogółem ilość ścieków przyjętych w 2013 r. od ogółu odbiorców wzrosła o 33 tys. m³, co stanowi 101,3% wykonania za 2012 r.

Ilustrację liczbową dotyczącą sprzedaży działalności podstawowej Spółki za rok 2013 w porównaniu z planem na ten rok i wykonaniem za rok poprzedni, zestawiono w poniższej tabeli :

Tabela Nr 4

Lp	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Wykonanie 2012 r.	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Dynamika w% (6:4)	% wykon. planu (6:5)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sprzedaż wody	tys m ³	3 178,4	3 172,0	3 207,7	100,9	101,1
2	Sprzedaż ścieków	tys m ³	2 541,3	2 511,0	2 574,6	101,3	101,2
3	Razem wykonanie ilościowe	tys.m ³	5 719,7	5 683,0	5 782,3	101,1	101,2
4	Przychody ze sprzedaży wody	tys zł	11 572,4	11 585,0	11 719,8	101,3	101,2
5	Przychody ze sprzedaży ścieków	tys zł	17 152,0	17 337,0	17 538,1	102,3	101,2
6	Razem przychody działalności podstawowej	tys. zł	28 724,4	28 918,0	29 257,9	101,9	101,2

Wartościowo, sprzedaż wody wyniosła 11 719,8 tys. zł, a ścieków – 17 538,1 tys. zł. W porównaniu z planem, przychody ze sprzedaży wody zostały wykonane w 101,2%, a ścieków w 101,2%. Łącznie planowane przychody z tych dwóch podstawowych źródeł wykonane zostały w 101,2%.

W porównaniu z rokiem poprzednim odnotowano dynamikę przychodów ze sprzedaży wody na poziomie 101,3 %, ścieków – 102,3% i średnio – 101,9 %.

Przyrost ten spowodowany jest głównie wzrostem ilości sprzedanej wody i odebranych ścieków.

Przychody z całokształtu działalności za rok 2013 w porównaniu z planem i wykonaniem za rok poprzedni zestawiono w poniższej tabeli :

Tabela Nr 5

Lp.	PRZYCHODY OGÓŁEM	Wykonanie	Plan na	Wykonanie	Dynamika	Wykonanie
		2012 r. (tys zł)	2013 r. (tys zł)	2013 r. (tys zł)	do 2012 r. w % (3:1)	planu w % (3:2)
		1	2	3	4	5
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	28 884,9	29 432,0	29 547,6	102,3	100,4
	w tym : 1.1/ Przychody ze sprzedaży produktów	29 125,4	29 321,0	29 617,4	101,7	101,0
	1.2/ Zmiana stanu produktów	- 360,1	111,0	- 117,9	32,7	- 155,1
	1.3/ Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	17,4	11,0	10,8	62,1	77,1
	1.4/ Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	102,2	18,0	37,3	36,5	207,2
2	Pozostałe przychody operacyjne	2,450,9	2 380,0	2 642,9	107,8	111,0
3	Przychody finansowe	615,4	250,0	225,6	36,7	90,2
4	Razem przychody z całokształtu działalności	31 951,2	32 062,0	32 416,1	101,5	101,1

Planowane przychody z całokształtu działalności zostały wykonane w 101,1%.

W porównaniu z rokiem poprzednim notuje się wzrost określony wskaźnikiem 101,5%. Jest to głównie skutkiem zwiększenia przychodów ze sprzedaży działalności podstawowej i przychodów z pozostałej działalności operacyjnej

2. KOSZTY I WYNIKI

O kształtowaniu się przychodów, kosztów i wyników na działalności podstawowej za rok 2013, w porównaniu do roku poprzedniego, informują niżej zestawione liczby:

Tabela Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	a/wyk 2012	Sprzedaż		Koszty		Wynik		Rentow-
		b/wyk.2013 c/ %	wartość	%	wartość	%	wartość	%	ność w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Woda	a/wyk 2012	11 572,4	40,3	11 570,4	39,3	2,0	-0,3	0,0
		b/wyk.2013	11 719,8	40,1	11 699,6	39,0	20,2	-2,7	0,2
		c/ %	101,3		101,1		1010,0		
2	Ścieki	a/wyk 2012	17 152,0	59,7	17 891,6	60,7	-739,6	100,3	4,3
		b/wyk.2013	17 538,1	59,9	18 315,4	61,0	-777,3	102,7	-4,4
		c/ %	102,3		102,4		105,1		
3	Razem działalność podstawowa (1+2)	a/wyk 2012	28 724,4	100,0	29 462,0	100,0	-737,6	100,0	-2,6
		b/wyk.2013	29 257,9	100,0	30 015,0	100,0	-757,1	100,0	-2,6
		c/ %	101,9		101,9		102,6		

Zestawienie wskazuje na różne kształtowanie się udziału sprzedaży wody i ścieków w przychodach ogółem działalności podstawowej - odpowiednio 40,1% i 59,9% (analogicznie w 2012 r. było to 40,3% i 59,7%). Podobnie kształtuje się wyższy udział w kosztach ogółem, kosztów sprzedaży ścieków (o 22 punktu procentowego), w 2012 r. relacje te przedstawiały się analogicznie - udział kosztów sprzedaży ścieków przewyższał o 21,4 punkty procentowe, licząc w stosunku do osiągniętego poziomu przychodów z działalności ogółem.

Przyrost sprzedaży działalności podstawowej jest o 1,9%, wyższy w stosunku do poziomu z roku ubiegłego.

Z układu dynamicznego wynika, że na skutek takiego samego przyrostu sprzedaży na działalności podstawowej (101,9%) i wzrostu poniesionych kosztów (101,9%), w analizowanym okresie - wystąpiło nieznaczne pogorszenie uzyskanego wyniku z działalności podstawowej.

W wartościach bezwzględnych kształtuje się on na poziomie - 757,1 tys. zł. W porównaniu do 2012 r. zysk z działalności statutowej Spółki zmniejszył się o blisko 19,5 tys. zł. Rentowność pozostała na tym samym poziomie - 2,6% w roku 2012 i - 2,6% w roku 2013.

W porównaniu z planem na 2013 r. wielkości w zakresie przychodów, kosztów i wyników na działalności podstawowej kształtowały się następująco:

Tabela Nr 7

Lp.	Wyszczególnienie	a plan 2013	Sprzedaż		Koszty		Wynik		Rentowność w %
		b/wyk.2013 c/ %	wartość	%	wartość	%	wartość	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Woda	a plan 2013	11 585,0	10,1	11 773,0	39,4	- 188,0	19,9	- 1,6
		b/wyk.2013	11 719,8	40,1	11 699,6	39,0	20,2	- 2,7	0,17
		c/ %	101,2		99,4		- 10,7		
2	Ścieki	a plan 2012	17 331,0	59,9	18 088,0	60,6	- 755,0	80,1	- 4,4
		b/wyk.2012	17 538,1	59,9	18 315,4	61,0	- 777,3	102,7	- 4,4
		c/ %	101,2		101,3		103,0		
3	Razem działalności podstawowej (1+2)	a plan 2012	28 918,0	100,0	29 861,0	100,0	- 943,0	100,0	- 3,3
		b/wyk.2012	29 257,9	100,0	30 015,0	100,0	- 757,1	100,0	- 2,6
		c/ %	101,2		100,5		80,3		

Koszty ogółem na sprzedaży działalności podstawowej zostały wykonane w 100,5%, przy czym na sprzedaży wody osiągnęły poziom 99,4%, natomiast na sprzedaży ścieków 101,3%. Osiągnięcie planowanych przychodów ze sprzedaży wody i ścieków (101,2%), przy jednoczesnym, nieznacznym przekroczeniu planowanych kosztów (o 0,5%), spowodowało stratę na działalności statutowej Spółki, w wysokości ponad 757,1 tys. zł.

Na stratę na działalności podstawowej ogółem, na sprzedaż wody przypada zysk 20,2 tys. zł, zaś na sprzedaż ścieków strata 777,3 tys. zł.

Zrealizowana ujemna rentowność w wysokości - 2,6% kształtuje się powyżej planowanej (- 3,3%), i nie jest ona rozłożona równomiernie, bowiem na sprzedaży wody rentowność ukształtowała się na poziomie + 0,17%, natomiast a na sprzedaży ścieków - 4,4%.

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	11 719,8	40,1	11 699,6	39,0	20,2	- 2,7	0,2
	a/ gospodarstwa domowe	7 509,5	25,7	7 509,5	25,0	0,0	0,0	0,0
	b/ pozostali odbiorcy	4 210,3	14,4	4 190,1	14,0	20,2	- 2,7	0,5
2	Ś c i e k i	17 538,1	59,9	18 315,4	61,0	- 777,3	102,7	- 4,4
	a/ gospodarstwa domowe	10 951,8	37,4	11 434,3	38,1	- 482,5	63,7	- 4,4
	b/ pozostali odbiorcy	6 586,3	22,5	6 881,1	22,9	- 294,8	38,9	- 4,5
3	Razem działalność podstawowa	29 257,9	100,0	30 015,0	100,0	- 757,1	100,0	- 2,6

Z powyższej tabeli wynika, że w 2013 r. na sprzedaży wody dla gospodarstw domowych, osiągnięto wynik 0, a dla pozostałych odbiorców dodatni na poziomie 20,2 tys.

Sprzedaż ścieków osiągnęła ujemny wynik, gospodarstwa domowe – 482,5 tys., pozostali odbiorcy – 294,8 tys

Ilustrację liczbową kształtowania się średnich cen jednostkowych i kosztów jednostkowych wody i ścieków w latach 2011 – 2013 przedstawiono w poniższej tabeli :

Tabela Nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Wykonanie w latach:			Dynamika w %	
			2011	2012	2013	(5:4)	(6:5)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Średnia cena 1 m ³ wody	zł	3,47	3,64	3,65	104,9	100,3
2	Średni koszt 1 m ³ wody	zł	3,44	3,64	3,65	105,8	100,3
3	Średnia cena 1 m ³ ścieków	zł	4,58	6,75	6,81	147,4	100,9
4	Średni koszt 1 m ³ ścieków	zł	4,45	7,04	7,11	158,2	101,0

Z tabeli wynika (kol 7 i 8), że w latach 2012 i 2013 przyrosty średniej ceny 1m³ wody wzrosły o 4,9% w 2012 r. i 0,3% w 2013 r., natomiast średni koszt jednostkowy wody był mniejszy o 5,5 punktu procentowego w 2013r.- w porównaniu do analogicznego okresu 2012r. Przyrost średniej ceny 1m³ ścieków, w porównaniu do roku ubiegłego był niższy o 46,5%, przy jednoczesnym obniżeniu o 57,2% kosztu jednostkowego.

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

Wielkości liczbowe dotyczące kosztów rodzajowych za rok 2013 w porównaniu do wykonania za rok 2012 i do wielkości planowanych obrazuje poniższa tabela :

Tabela Nr 10

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2012 r. (tys.zł)	Plan 2013 r (tys.zł)	Wykonanie 2013 r. (tys.zł)	Dynamika <u>2013</u> <u>2012</u> (5:3)	% wykonanie planu (5.4)
1	2	3	4	5	6	7
1	Amortyzacja	9 883,7	9 920,0	9 912,9	100,3	99,9
2	Zużycie materiałów i paliw	1 655,6	1 749,0	1 540,1	93,0	88,1
3	Zużycie energii	2 494,5	2 620,0	2 620,0	105,0	100,0
4	Usługi obce	1 896,3	2 006,0	2 320,7	122,4	115,7
5	Koszty dzierżawy	24,5	30,0	24,8	101,2	82,7
6	Koszty leasingu	0	0	0	0,0	0,0
7	Podatki i opłaty, w tym	4 860,7	4 947,0	4 893,3	100,7	98,9
7.1	pod od nieruchomości	4 182,1	4 227,0	4 209,9	100,7	99,6
7.2	opłaty za środowisko	555,4	585,0	589,6	106,2	100,8
8	Wynagrodzenia	6 865,3	7 065,0	7 058,9	102,8	99,9
9	Ubezpieczenia społeczne	1 274,5	1 313,0	1 306,3	102,5	99,5
10	Pozost świadcz prac.	500,7	531,0	455,6	91,0	85,8
11	Pozostałe koszty	115,8	137,0	136,6	118,0	99,7
12	KOSZTY OGÓLEM	29 571,6	30 318,0	30 269,2	102,4	99,8

Z powyższej tabeli wynika, że koszty ogółem w 2013 r. w porównaniu do 2012 r. przyrosły o 2,4%. Bezwzględny przyrost w porównywanych latach zamyka się kwotą 697,6 tys. zł. W porównaniu z planem notuje się ograniczenie kosztów ogółem o 48,8 tys. zł, tj. o 0,2%.

Ograniczenia wystąpiły między innymi w następujących pozycjach kosztów:

- amortyzacja - zmniejszenie o 0,1 %,
- zużycie materiałów i paliw - zmniejszenie o 11,9 %,

- podatki i opłaty - zmniejszenie o 1,1 %,
- pozostałe świadczenia pracownicze - zmniejszenie o 14,2 %,

Struktura wyniku finansowego brutto za rok 2013, w porównaniu z wykonaniem za lata 2011-2013 przedstawia się następująco:

Tabela Nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	Wynik finansowy brutto - wykonanie w latach:					
		2011		2012		2013	
		wartość	%	wartość	%	wartość	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Woda	79,7	33,3	2,0	0,6	20,3	5,4
2	Ścieki	340,6	142,4	- 739,7	- 211,9	- 777,3	- 205,7
3	Razem działalność podst.	420,3	175,7	- 737,7	- 211,4	- 757,0	- 200,4
4	Usługi	- 16,9	- 7,1	33,5	9,6	24,6	6,5
5	Materiały	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Pozostała dział operacyjna	630,5	263,6	2 102,9	602,6	2 435,2	644,6
7	Działalność finansowa	- 794,7	- 332,2	- 1 049,7	- 300,8	- 1 325,0	- 350,7
8	Ogółem działalność	239,2	100,0	349,0	100,0	377,8	100,0

Powyższe wskazuje, że struktura wyniku finansowego brutto za 2013 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 odroczony, zysk netto zamyka się kwotą 262 059,24 zł.

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników proponuje podział zysku netto na pokrycie straty z lat ubiegłych w kwocie 137 096,33 zł. oraz zasilenie kapitału zapasowego w kwocie 124 962,91 zł.

IV. ZATRUDNIENIE I ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE.

Rozpatrując zatrudnienie w ujęciu retrospektywnym, należy stwierdzić, iż na przestrzeni ostatnich 7 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 :								2013
		1992	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2012
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10
1	Zatrudnienie ogółem (średnioroczne w etatach) w tym :	225,0	173,6	167,4	161,4	160,72	163,22	161,20	155,47	96,4
	1.1 Stanowiska robotnicze	177,0	121,2	116,4	110,4	107,09	108,66	106,12	105,29	99,2
	1.2 Stanowiska nierobotnicze	48,0	52,4	51,0	51,0	53,63	54,56	55,08	50,18	91,1

W roku 2013 średnioroczne zatrudnienie w porównaniu z rokiem poprzednim zmniejszyło się o 3,6% i było niższe o 30,9%, 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 2013 roku informują niżej zestawione liczby :

Tabela Nr 13

Zatrudnienie na dzień :	Zatrudnienie w osobach :		
	stanowiska nierobotnicze	robotnicze	R a z e m
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
31.12.2013 r.	49	103	152

Zatrudnienie na koniec roku 2013 wynosiło 152 osoby, co oznacza zmniejszenie zatrudnienia ogółem w stosunku do 2012 r. o 8 osób (t.j. o 3,6%), w tym na stanowiskach robotniczych zmniejszono poziom zatrudnienia w porównaniu z rokiem poprzednim o 3 osoby i o 5 osób 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 2013 r.	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1	Sieć wodociągowa	km	212	725,7	513,7
2	Sieć kanalizacyjna	km	97	480,5	383,5
3	Ujęcia wody	szt	2	3	1
4	Hydroformie	szt	1	11	10
5	Oczyszczalnia	szt	1	2	1
6	Przepompownia	szt.	1	88	87
7	Odbiorcy wody	punkty poboru	4 700	14 341	9 641
8	Zatrudnienie	osoby	216	155	-61

Infrastruktura wodociągowo-kanalizacyjna podlega ciągłej 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 2013 kształtowały się następująco:

Tabela Nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w latach		Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźniki %	
		2011 r.	2012 r.			wyk.2013 plan 2013	2013 2012
1	2	4	6	5	6	7	8
1	Zatrudnienie ogółem średnie (w etatach)	163,22	161,2	162,0	155,47	96,0	96,4
2	Wynagrodzenia osobowe w skali miesięcznej w tys. zł	523,9	563,7	580,7	582,0	100,2	103,2
3	Średnia płaca w skali miesięcznej (w zł)	3 210,1	3 497,1	3 584,0	3 743,2	104,4	107,0

W porównaniu do roku poprzedniego, przy spadku (o 3,6%) zatrudnienia, koszty wynagrodzeń uległy zwiększeniu o 3,2%, 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 2013 r. odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 215,4 tys. zł i został powiększony o niewykorzystany fundusz z roku poprzedniego w kwocie 35,4 tys. zł. Razem do wykorzystania w roku 2013 pozostała kwota 250,8 tys. zł.

Z kwoty tej wydatkowano łącznie 230,3 tys. zł z przeznaczeniem na dofinansowanie:

- wypoczynku urlopowego na kwotę 223,9 tys. zł.
- wycieczki na spektakl w teatrze „ROMA” na kwotę 2,9 tys. zł.
- wypłatę zapomóg dla dwóch pracowników na kwotę 3,5 tys. zł.

Ponadto w ramach środków FŚS udzielono 35 pożyczek na cele mieszkaniowe, w kwocie ogólnej 174,0 tys. zł. z przeznaczeniem na remonty mieszkań

V. INWESTYCJE I SYTUACJA MAJĄTKOWA.

Nakłady inwestycyjne w 2013 r. wyniosły 1.538,5 tys. zł. Dotyczą one w przeważającej wielkości nakładów, związanych z realizacją zadań inwestycyjnych, takich jak: modernizacja sieci wodociągowych, zmiany konstrukcji dachów budynków PWiK, monitoringu oraz zakupów gotowych środków trwałych.

W wyniku realizacji inwestycji na majątek trwały przekazano w 2013 r. obiekty o łącznej wartości 1.448,7 tys. zł.

Były to:

- | | |
|---|------------------|
| ➤ zakupy gotowych środków trwałych | - 272,3 tys. zł. |
| ➤ modernizacje sieci wodociągowej | - 621,9 tys. zł. |
| ➤ zmiana konstrukcji dachów budynków PWiK | - 198,5 tys. zł. |
| ➤ inwestycje na oczyszczalni ścieków | - 60,5 tys. zł. |
| ➤ instalacja solarna | - 17,8 tys. zł. |
| ➤ modernizacje hydroforni | - 192,8 tys. zł. |
| ➤ monitoring | - 84,9 tys. zł. |

Ogółem majątek trwały Spółki, wynoszący na początek roku 182 679,8 tys. zł, osiągnął na koniec roku wartość 174 426,8 tys. zł.

Majątek obrotowy Spółki na koniec 2013 r. wyniósł 9 548,6 tys. zł i wykazuje zwiększenie w porównaniu do stanu na początek roku o 2 302,6 tys. zł.

Na majątek obrotowy składają się:

1. zapasy materiałowe o wartości 352,9 tys. zł,
2. należności krótkoterminowe w kwocie 2 348,2 tys. zł,
3. środki pieniężne w kwocie 6 812,2 tys. zł,
4. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 35,2 tys. zł.

Poziom zapasów materiałowych w porównaniu ze stanem na początek roku wykazuje wzrost o 41,5 tys. zł.

Należnościami pozostającymi na koniec 2013 r. są :

1. należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 1 965,9 tys. zł, które w stosunku do końca 2012 r. zwiększyły się o 154,7 tys. zł,
2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z FŚS w kwocie 259,3 tys. zł, które uległy zwiększeniu o 14,1 tys. zł,
3. należności z tytułu podatków i składek ZUS w kwocie 117,3 tys. zł, które zmniejszyły się o 65,3 tys. zł.

Na środki pieniężne w ogólnej kwocie 6.812,2 tys. zł składają się :

1. środki pieniężne w kasie w wysokości 2,7 tys. zł,
2. środki na rachunkach bankowych wysokości 6 809,5 tys. zł.

VI. KIERUNKI ROZWOJU.

Zrealizowane wyniki w 2013 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 2014 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. W ramach Projektu FS została wykonana tzw. „ścieżka ściekowa” oczyszczalni ścieków. Wykonanie tzw. „ścieżki osadowej” na dzień dzisiejszy jest sprawą priorytetową dla spółki. Obecnie funkcjonujący ciąg osadowy nie jest w stanie przyjąć ilości wytwarzanych osadów. W trybie pilnym potrzebna jest budowa nowego ciągu osadowego. Wzrost ilości wytwarzanych osadów, oraz stan techniczny istniejących urządzeń, wymaga pilnych inwestycji w ciąg przeróbki i zagospodarowania osadów. W celu racjonalnego określenia planu niezbędnego zakresu inwestycji zlecono jednostce doradztwa technicznego opracowanie stosownej koncepcji, uwzględniającej obecne warunki pracy oczyszczalni, a także prawodawstwo polskie i unijne w tym zakresie, oraz trendy sposobu zagospodarowania osadów ściekowych. Biuro Doradztwa Technicznego „PROJAD” opracowało „Koncepcję technologiczną modernizacji ciągu osadowego oczyszczalni ścieków w Starachowicach”. Według tej koncepcji niezbędna jest pilna budowa nowego ciągu osadowego polegającego na wykorzystaniu wytwarzanych osadów ściekowych do produkcji biogazu i pozyskiwania energii elektrycznej i ciepła z tegoż biogazu. Niezbędna jest nowa stacja zagęszczania i odwadniania osadów dostosowana do obecnie wytwarzanych ilości osadów. Dla wyżej wymienionych potrzeb zachodzi konieczność budowy nowych komór fermentacji mezofilowej wraz z budynkiem operacyjnym, zbiornika na biogaz wraz z pochodnią do spalania nadmiaru gazu, budynku dla agregatu kogeneracyjnego produkującego energię elektryczną z biogazu i ciepło, kotłowni biogazowej, rezerwowego źródła energii - przyłączy gazowe z sieci miejskiej, a także nowego budynku stacji zagęszczania i odwadniania osadów, oraz odpowiedniej instalacji towarzyszącej z zakresu dróg komunikacyjnych, wod-kan, energii elektrycznej, akpia

Modernizacji powinien podlegać także otwarty zbiornik fermentacji. Do rozważenia pozostaje sposób zagospodarowania wytwarzanych osadów. Obecnie brak jest konkretnych wskazań instytucji ochrony środowiska odnośnie sposobów zagospodarowywania wytwarzanych osadów. W naszym przypadku najbardziej racjonalnym wydaje się budowa kompostowni. Szacuje się, że wartość inwestycji może wynieść ok. 20-24 mln zł. Źródłem sfinansowania takiej inwestycji będą środki własne Spółki oraz środki pomocowe.

4. Dalsze doskonalenie struktury organizacyjnej, zgodnie z przyjętym programem, zapewniającym optymalny standard świadczonych usług.
5. Doskonalenie umiejętności zawodowych kadry kierowniczej i pozostałych pracowników, poprzez organizowanie szkoleń i kursokonferencji.

Informację opracowała:

Aleksandra Prokop

ZARZĄD

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr Ryszard Jurek
mgr Bożena Jurek
mgr inż. Robert Pastuszek
mgr Ryszard Jurek
mgr Bożena Jurek
mgr inż. Robert Pastuszek

Starachowice, dnia 28 lutego 2014 r.

Z a ł ą c z n i k
do Sprawozdania z działalności Zarządu za 2013 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 2013 r. wystąpiło ogółem 304 awarii wodociągowych oraz 696 interwencji udroźnienia kanalizacji sanitarnej.

Wskaźnik awaryjności sieci wodociągowej w wysokości 0,42 uszkodzeń/km/rok zaś sieci kanalizacyjnej – 1,45 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 3 kontrole zewnętrzne, tj

- Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Starachowicach – kontrola warunków środowiska pracy (czerwiec 2013)
- Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Starachowicach – kontrola sprawdzająca wykonanie zarządzeń decyzji z 18.06.2013 r. SEIIIa-4140/56/13 (październik 2013)
- Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Kielcach – pobór ścieków – kontrola stanu aktualnego (październik 2013)

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 – Konsumenckiego.

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 jaki 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 23.01.2014 dla wody ujmowanej w Trębowcu oraz z dnia 14.06.2013 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

WICEPREZES Zarządu

mgr Rafał Wójcik

PPIS STARACHOWICE

ul. Pastuska

14-110-010-001

