

02. 0004. 99. 2015

Załącznik nr 12

RADA MIEJSKA w Wąchocku, ul. Wieńkowiejska 1	
Dnia	2015 -04- 22
W PLYNE	
L. dz.	podp.

1

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA 2014  
ROK**

**PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI**

**SPÓŁKA Z O.O.**

**w STARACHOWICACH**

**ul. Iglasta Nr 5**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.**

**II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.**

**I. WPROWADZENIE**

**DO**

**SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA 2014  
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 nr 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 2014r.

**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 wynikająca 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 amortyzacyjne zostały w wielu przypadkach obniżone , począwszy od miesiąca , w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji , uwzględniając ich ekonomiczną użyteczność.

**7. 2/ Pomiar wyniku finansowego i sprawozdawczość.**


Dla celów ustalenia wyniku finansowego stosuje się „Rachunek zysków i strat” w wariantcie porównawczym. „Rachunek przepływów pieniężnych” sporządzany jest metodą pośrednią .

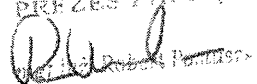
Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym są wykazywane ze szczególnością określoną w załącznikach do ustawy o rachunkowości.

Starachowice, dnia 27 lutego 2015 r.

**ZARZĄD**

PRZEZ ZARZĄD

  
mgr Bożena Jasińska



PW i K Sp. zo.o.

STARACHOWICE, ul. Iglasta 5

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

## BILANS

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014

W ZŁ

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>167 060 513,13</b>	<b>174 426 756,79</b>
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>211 507,70</b>	<b>250 442,19</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	211 507,70	250 442,19
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>165 525 165,53</b>	<b>172 867 451,92</b>
1.	Srodki trwałe	165 170 218,85	172 464 178,05
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	143 800 300,38	148 126 880,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 992 284,47	19 870 143,06
d)	środki transportu	674 270,32	749 847,23
e)	inne środki trwałe	63 395,69	77 339,45
2.	Srodki trwałe w budowie	354 946,68	403 273,87
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	767 393,38	813 676,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>767 393,38</b>	<b>813 676,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
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
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>556 446,52</b>	<b>495 186,68</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	556 446,52	495 186,68
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>12 359 215,21</b>	<b>9 548 599,13</b>
I.	<b>Zapasy</b>	<b>293 960,15</b>	<b>352 879,69</b>
1.	Materiały	293 960,15	352 879,69
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
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 507 655,47</b>	<b>2 348 248,03</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 507 655,47	2 348 248,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 167 148,15	1 965 926,69
-	do 12 miesięcy	2 167 148,15	1 965 926,69
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	90 831,97	117 281,96
c)	inne	249 675,35	264 443,60
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	595,88
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 521 882,61</b>	<b>6 812 231,94</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 521 882,61	6 812 231,94
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	320 000,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 201 882,61	6 812 231,94
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 201 882,61	6 812 231,94
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>35 716,98</b>	<b>35 239,47</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>179 419 728,34</b>	<b>183 975 355,92</b>

data 27.02.2015

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

GRZYZOSZ KRIEĞOŃY

mgr Bożena

Podpisy członków Zarządu

Podpis: ...

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

## BILANS

SPORZĄDZONY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2014

W ZŁ

PASywa		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>66 661 564,65</b>	<b>64 137 757,92</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	61 701 000,00	61 282 200,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	2 649 757,92	2 524 795,01
V.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
VI.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	1 356 600,00	205 800,00
VII.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	763 207,34	-137 096,33
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	190 999,39	262 059,24
IX.	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>112 758 163,69</b>	<b>119 837 598,00</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 811 896,12	2 487 834,59
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 188,25	77 641,61
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 804 707,87	2 410 192,98
	długoterminowa	2 421 404,31	2 186 436,59
	krótkoterminowa	383 303,56	223 756,39
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	59 287 241,00	69 241 043,22
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	59 287 241,00	69 241 043,22
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	7 693 950,48	7 124 375,90
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	7 420 254,46	6 830 459,59
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 656 377,95	4 728 472,63
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	839 257,33	349 187,94
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	839 257,33	349 187,94
	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	720 844,54	548 250,80
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	506 646,98	386 023,63
h)	z tytułu wynagrodzeń	697 127,66	818 524,59
i)	inne	273 696,02	293 916,31
3.	Fundusze specjalne	42 965 076,09	40 984 344,29
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	42 965 076,09	40 984 344,29
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	40 238 161,05	38 639 001,05
	długoterminowe	2 726 915,04	2 345 343,24
	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>179 419 728,34</b>	<b>183 975 355,92</b>

data 27.02.2015

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

*[Podpis]*  
 DZIAŁ KSIĘGOWY  
 mgr Beata Chojaszek

Podpisy członków Zarządu

*[Podpisy]*

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

**RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT**  
**SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1.01.2014r DO 31.12.2014r**  
 w zł

	2014	2013
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :</b>	<b>29 825 782,92</b>	<b>29 547 572,28</b>
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 157 864,02	29 617 419,85
II Zmiana stanu produktów	-394 037,38	-117 964,12
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	52 272,63	37 271,62
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 683,65	10 844,93
<b>B Koszt sprzedanych towarów i produktów</b>	<b>31 166 391,23</b>	<b>30 280 041,26</b>
I Amortyzacja	9 914 058,07	9 912 887,42
II Zużycie materiałów, paliw i energii	3 896 882,28	4 160 108,14
III Usługi obce	3 209 210,43	2 345 479,17
IV Podatki i opłaty, w tym:	4 897 808,07	4 893 360,40
podatek akcyzowy	7 157,62	0,00
Wynagrodzenia	7 278 315,21	7 058 867,95
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	1 814 999,91	1 781 835,09
VII Pozostałe koszty rodzajowe	145 433,61	136 558,16
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 683,65	10 844,93
<b>C Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 340 608,31</b>	<b>-732 468,98</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 938 457,76</b>	<b>2 642 854,39</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 950,18	53 569,71
II Dotacje	2 726 918,25	2 345 327,59
III Pozostałe przychody operacyjne	198 589,33	243 957,09
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>206 964,98</b>	<b>207 606,16</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	46 445,78	58 635,29
III Pozostałe koszty operacyjne	160 519,20	148 970,87
<b>F Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 390 884,47</b>	<b>1 702 779,25</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>463 814,43</b>	<b>225 644,15</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	313 814,43	225 644,15
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	150 000,00	0,00
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>1 472 158,71</b>	<b>1 550 629,92</b>
I Odsetki, w tym:	1 069 051,70	1 322 926,53
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	403 107,01	227 703,39
<b>I Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>382 540,19</b>	<b>377 793,48</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K Zysk/Strata brutto (I+J.I-J.II)</b>	<b>382 540,19</b>	<b>377 793,48</b>
<b>L Podatek dochodowy</b>	<b>323 254,00</b>	<b>170 846,00</b>
L-1 Podatek dochodowy odroczony	-131 713,20	-55 111,76
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N Zysk/Strata netto (K-L-M)</b>	<b>190 999,39</b>	<b>262 059,24</b>

27.02.2015 data

Podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

*Bożena Juroszek*  
 mgr Bożena Juroszek

*Robert Pastuska*  
 mgr Robert Pastuska

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
 SPORZĄDZONY ZA OKRES 1.01.2014R DO 31.12.2014R

		2014 rok	2013 rok
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	64 137 757,92	63 669 898,68
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	64 137 757,92	63 669 898,68
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	61 282 200,00	61 282 200,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydatki na udziały (emisja akcji)	418 800,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 701 000,00	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	2 524 795,01	2 524 795,01
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	124 962,91	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcji powyżej wartości nominalnej	124 962,91	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
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 649 757,92	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	205 800,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 150 800,00	205 800,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 366 600,00	205 800,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	137 096,33	375 574,65
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	262 059,24	238 478,32
7.1.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu (za rok poprzedni)	0,00	0,00
7.2.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	763 207,34	0,00
7.3.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-137 096,33	-375 574,65
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-137 096,33	-375 574,65
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zmniejszenie (z tytułu)	137 096,33	238 478,32
	- pokrycia straty z zysku	0,00	-137 096,33
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	763 207,34	-137 096,33
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	190 999,39	262 059,24
8.	Wynik netto	190 999,39	262 059,24
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	66 661 564,65	64 137 757,92
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	66 661 564,65	64 137 757,92
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	66 661 564,65	64 137 757,92

27.02.2015  
 data

Podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisy członków Zarządu:

*[Signature]*  
 Kierownik  
 Zarządu

*[Signature]*  
 Członek Zarządu



**RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH**  
 ZA OKRES OD 1 01.2014R DO 31 12 2014R

		2014	2013
		<b>9 525 987,44</b>	<b>9 386 097,62</b>
<b>A.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
	Zysk (strata) netto	190 999,39	262 059,24
	Zysk (strata) netto	9 334 988,05	9 124 038,38
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>9 014 058,07</b>	<b>9 912 887,42</b>
1.	Amortyzacja	60 023,99	77 129,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 069 035,47	1 322 915,17
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-12 950,18	-53 569,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	324 061,53	92 564,77
5.	Zmiana stanu rezerw	58 919,54	-41 447,68
6.	Zmiana stanu zapasów	-169 407,44	-108 157,16
7.	Zmiana stanu należności	683 423,08	261 974,86
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 788 655,60	-2 375 030,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	177 479,59	34 781,62
10.	Inne korekty	9 525 987,44	9 386 097,62
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>2 022 779,66</b>	<b>1 570 796,00</b>
<b>B.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
	Wpływy	183 126,82	64 049,18
	Wpływy	33 126,82	64 049,18
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	150 000,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne (spłata pożyczki krótkoterminowej)	1 839 652,84	1 506 746,82
	Wpływy	1 189 652,84	1 506 746,82
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>		
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	650 000,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne (udzielona pożyczka krótkoterminowa)	-1 656 526,02	-1 442 697,64
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-16 831 787,21</b>	<b>-5 785 558,98</b>
<b>C.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
	Wpływy	5 675 988,23	80,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału, oraz dopłat do kapitału	213 288,22	80,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału, oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	5 462 700,01	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	11 155 798,98	5 785 478,98
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>		
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)	10 014 807,54	4 532 420,19
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	1 140 991,44	1 253 058,80
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	-6 479 610,75	-5 785 398,98
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 389 650,67</b>	<b>2 158 001,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>2 389 650,67</b>	<b>2 158 001,00</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
	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)	6 812 231,94	4 654 230,94
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 201 882,61</b>	<b>6 812 231,94</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>28 627,85</b>	<b>32 157,05</b>
	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Podpisy członków Zarządu

27.02.2015  
 data

Podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

  
 mgr Bożena Jaroszek

  
 Prezes Zarządu

## ***II. DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA***

*do*

***SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO***

***za 2014 rok***

***PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI***

***SPÓLKA Z O.O.***

***W STARACHOWICACH***

***ul. Iglasta Nr 5***

## 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

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

Lp	Wyszczególnienie	Licencje na oprogramowanie komputerów	R a z e m
1	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA BRUTTO	x	x
2	Stan na 01.01.2014r	657 206,12	657 206,12,
3	Zwiększenia	50 400,00	50 400,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00
5	Stan na 31.12.2014r	707 606,12	707 606,12
6	UMORZENIA	x	x
7	Umorzenia na 01.01.2014r	406 763,93	406 763,93
8	Zwiększenia	89 334,49	89 334,49
9	Zmniejszenia	0,00	0,00
10	Razem umorzenia na 31.12.2014r	496 098,42	496 098,42
11	WARTOŚĆ NETTO NA 01.01.2014r (2-7)	250 442,19	250 442,19
12	WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2014r (5-10)	211 507,70	211 507,70

Wartości niematerialne i prawne obejmują wyłącznie licencje na oprogramowanie użytkowe, wykazane w wartości netto w poz. A.I.3. aktywów bilansu „Inne wartości niematerialne i prawne”. W 2014 roku zakupiono licencje na system GIS (zarządzania awariami) oraz na system kontroli i realizacji procesów z obiegiem dokumentów, które to moduły będą wdrażane w 2015 roku.

## 1.2/ Szczegółowy zakres zmian w rzeczowych aktywach trwałych.

## 1.2.1/ Środki trwałe.

Zakres zmian w środkach trwałych w 2014r zawiera zestawienie, stanowiące załącznik Nr 1.

I. Zwiększenia za rok 2014 wynoszą 2 550 971,16 zł i dotyczą ;

- 1) Budowanych i przekazanych obiektów infrastruktury wod-kan na kwotę 1 716 870,66 zł, a szczególności:
- a) budowy wodociągu w ul. Śmigłowej w Starachowicach 16 533,34 zł,
  - b) przekazanych w formie aportu niepieniężnego przez Gminę Starachowice infrastruktury sanitarnej wybudowanej w ramach programu PHARE 1 356 311,78 zł,
  - c) budowy sieci wod-kan w ul. Łącznej w Starachowicach 69 386,13 zł,
  - d) budowy sieci wod-kan w ul. Paderewskiego(pomiędzy ul. Jana Pawła II i ul. Żytnią w Starachowicach 274 639,41 zł,

2) Modernizowanych budowli w wysokości 227 867,69 zł, w tym:	
a) przebudowy wodociągu w ul. Jeleniej w Starachowicach	36 827,90 zł,
b) przebudowy wodociągu w ul. Górnej, Wygoda w Wąchocku	181 355,06 zł,
c) modernizacji rurociągów, technologicznych na oczyszczalni w Starachowicach	9 684,73 zł,
3) Zakupionych i zainstalowanych części stanowiących modernizację oraz doposażenie urządzeń grupa KŚT(III-VI) na kwotę 442 825,31 zł, w tym :	
a) rozbudowy monitoringu sieci wodociągowej w Gminie Starachowice	28 257,31 zł,
b) doposażenia macierzy dyskowej	1 590,00 zł,
c) zakupu zestawów komputerowych	50 668,00 zł,
d) zakupu pompy głębinowej i hydraulicznej oraz piły	22 580,00 zł,
e) zakupu koparko-ładowarki i minikoparki	336 330,00 zł,
f) przyjęcia z aportu niepieniężnego wycenionego agregatu przwoźnego	3 400,00 zł,
4) Pozostałych zakupów grupa KŚT(VII-VIII) na kwotę 163 407,50 zł, w tym :	
a) zakupu samochodu ciężarowego oraz przyczepy transportowej	142 897,50 zł,
b) zakupu pionowej obudowy do wykopów oraz urządzenia wielofunkcyjnego	20 510,00 zł.

## II. Zmniejszenia za rok 2014 w kwocie 300 684,03 zł dotyczą :

- 1) Sprzedanej , w 100% zamortyzowanej koparko-ładowarki o wartości początkowej 169 000,00 zł. Obrót netto ze sprzedaży tego składnika majątku wyniósł 31 357,72 zł.
  - 2) Przeznaczonych do złomowania nieprzydatnych środków trwałych , całkowicie zamortyzowanych o wartości początkowej 768,48 zł .
  - 3) Przeznaczonych do utylizacji z uwagi na nieopłacalną naprawę zestawów komputerowych, całkowicie zamortyzowanych o wartości początkowej 64 734,58 zł.
  - 4) Wyłączonych trwale z eksploatacji odcinków sieci wod-kan o wartości początkowej 66 180,97 zł i dotychczasowym umorzeniu 45 974,19 zł. Wartość netto w wysokości 20 206,78 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki.
- Ogółem zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (R.ZiS poz. D.I.) wyniósł za rok 2014 12 950,18 zł.
- Umorzenie środków trwałych ,WNP oraz inwestycji w nieruchomości za 2014 kształtowało się na poziomie 9 960 340,69 zł . Z tego:
- kwota 9 914 058,07 zł dotyczyła działalności operacyjnej (RZiS poz. B.I.),
  - kwota 46 282,62 zł obciążała pozostałe koszty działalności operacyjnej Spółki jako element kosztu dzierżawy majątku .
- Aktualizacja wartości środków trwałych na przestrzeni 2014 r. nie wystąpiła.
- Wykazane w zestawieniu wartości netto środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych wykazują zgodność z poz. A.II. 1 aktywów bilansu.

### 1.2.2/ Grunty.

Spółka posiada na dzień bilansowy grunty własne o wartości 3 639 967,99 zł i powierzchni 184 119 m<sup>2</sup>. W tym zakresie nie było żadnych zmian na przestrzeni 2014 roku.

### 1.2.3/ Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte).

Środki trwałe w budowie wg stanu na początek roku wynosiły 403 273,87 zł. Poniesione w roku 2014 nakłady stanowią kwotę 1 142 932,19 zł. Rozliczone nakłady na środki trwałe wyniosły 1 191 259,38 zł. Wykazany stan środków trwałych w budowie ( poz. A.II.2. bilansu ) na koniec 2014r w wysokości 354 946,68 zł dotyczy nakładów na :

- dokumentacje projektowe dotyczące przebudowy sieci wod-kan i budowy pomieszczeń garażowych, oraz dokumentację związaną z modernizacją ciągu osadowego na oczyszczalni ścieków w kwocie 202 683,83 zł, -roboty budowlano montażowe związane z budową sieci wod-kan oraz pomieszczeń garażowych w kwocie 152 262,85 zł.

Ogółem rzeczowe aktywa trwałe ( poz. A.II. aktywów bilansu ) wykazują spadek w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 7 342 286,39 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 31.12.2014r. w pozycji aktywów A.IV.1. nieruchomości w kwocie 767 393,38 zł o wartości początkowej 1 028 502,26 zł i dotychczasowym umorzeniu 261 108,88 zł, stanowią budowlę (infrastruktura wod-kan) wydzierżawione 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. 2014 r	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2014r
		zwiększenia	zmniejszenia	
Nieodpłatne używanie-umowa użyczenia i o eksploatację majątku	25 310 408,84	0,00	2 045 406,24	23 265 002,60
<b>R a z e m</b>	<b>25 310 408,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2 045 406,24</b>	<b>23 265 002,60</b>

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 hydroformi będących własnością Gminy Brody - wartość wg umowy 25 000 zł,
- 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 19 497 165,19 zł(w roku 2014 wniesiono w formie aportu niepieniężnego część majątku, którego wartość początkowa wg umowy stanowiła kwotę 2 045 406,24 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 2014r w spółce nie wystąpiły.**

**1.5/ Kapitał zakładowy spółki** wg stanu na 01.01.2014r wynosił 61 282 200 zł i składał się z 102 137 udziałów o wartości nominalnej każdego udziału 600,00 zł. W ciągu roku obrotowego 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. Uchwałę NZW zgłoszono w styczniu 2014 roku do KRS i pod datą jej rejestracji tj.28.02.2014 został zwiększony kapitał zakładowy o 343 udziały tj. o kwotę 205 800 zł. Również w bż. roku Gmina Brody na podstawie Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 1/06/2014 z dnia 6 czerwca 2014 roku, wniosła wkład pieniężny w wysokości 213 000 zł i uzyskała 355 udziałów. Rejestracji w KRS dokonano 10 września 2014 roku. Na dzień 31.12.2014 roku wykazano w bilansie w poz. P.A.VI kwotę 1 356 600 zł ( pozostałe kapitały(fundusze)rezerwowe), która dotyczy wniesionego przez Gminę Starachowice w formie aportu niepieniężnego majątku w kwocie 1 356 311,78 zł i wkładu pieniężnego 288,22 zł (Uchwała nr 1/12/2014 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 30.12.2014 rok) . Pod datą rejestracji w KRS kapitał zakładowy Spółki zostanie powiększony o 2 261 udziałów.

Poniżej przedstawiono wielkość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2014 roku zgodny z ostatnim wpisem do KRS z tego roku.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014r	Stan na 31.12.2014r
1	Wysokość kapitału zakładowego	61 282 200	61 701 000
2	Ilość udziałów	102 137	102 835
3	Wartość nominalna udziału	600,00	600,00

Struktura własnościowa kapitału zakładowego Spółki wg stanu na dzień 31.12.2014r. jest następująca :

Lp	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów	Wartość nominalną udziału	Wartość udziałów w zł	Struktura w %
1	Gmina STARACHOWICE	76 794	600,00	46 076 400,00	74,68
2	Gmina WĄCHOCK	19 734	600,00	11 840 400,00	19,19

3	Gmina BRODY	4 249	600,00	2 549 400,00	4,13
4	Gmina MIRZEC	2 058	600,00	1 234 800,00	2,00
5	<b>RAZEM</b>	<b>102 835</b>	<b>X</b>	<b>61 701 000,00</b>	<b>100,00</b>

#### 1.6/ Propozycja podziału zysku za rok 2014

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników proponuje podział zysku netto, który za 2014r wyniósł 190 999,39 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 pokryta w całości w sposób następujący:

- w roku 2010 w kwocie 200 000 zł (podział zysku za 2009r),
- w roku 2011 w kwocie 800 000 zł (podział zysku za 2010r),
- w roku 2012 w kwocie 155 478,37 zł (podział zysku za 2011r),
- w roku 2013 w kwocie 238 478,32 zł (podział zysku za 2012 r),
- w roku 2014 w kwocie 137 096,33 zł (podział zysku za 2013 r.).

Zweryfikowana rezerwa stanowi na dzień bilansowy rozliczenie międzyokresowe kosztów i wynosi 2 804 707,87 zł, co ma odzwierciedlenie w pasywach bilansu w poz. B.I.2. Zwiększenie stanu rezerwy w wysokości 394 514,89 zł zostało rozliczone jako obciążenie kosztów własnych wytworzenia produktów i usług.

Na dzień bilansowy ustalono rezerwę z tytułu podatku odroczonego w kwocie 7 188,25 zł. Rezerwa dotyczy zarachowanych jako przychód należny odsetek od lokat bankowych (rozliczenie kasowe z tego tytułu nastąpi w 2015 r.).

#### 1.8/ Odpisy aktualizujące należności na przestrzeni 2014 roku przedstawiały się następująco :

Grupa należności	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na 31.12.2014
<b>B.II.2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>62 062,55</b>	<b>56 219,51</b>	<b>1 748,98</b>	<b>59 992,98</b>	<b>56 540,10</b>
2.a/ z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	45 204,58	38 735,26		45 204,58	38 735,26
2.d/dochodzone na drodze sądowej	16 857,97	17 484,25	1 748,98	14 788,40	17 804,84
<b>B.III.1.b/udzielone pożyczki</b>	<b>150 000,00</b>	<b>330 000,00</b>		<b>150 000,00</b>	<b>330 000,00</b>

W roku 2014 nastąpił nieznaczny wzrost stanu odpisów aktualizacyjnych z tytułu należności dochodzonych w sądzie, natomiast spadek w zakresie należności z tytułu dostaw i usług.

Na dzień bilansowy objęto częściowym odpisem aktualizacyjnym pożyczki udzielone Miejskiemu Zakładowi Komunikacyjnemu Sp. z o.o. w Starachowicach w związku z jego trudną sytuacją płatniczą. Ustalone odpisy na dzień bilansowy zostały rozliczone w sposób następujący;

1) pozostałe koszty operacyjne w kwocie **47 210,11 zł**, w tym:

- stanowiące koszty uzyskania przychodów w kwocie 4 238,18 zł (należności netto podmiotów w upadłości),
- niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w kwocie 42 971,93 zł (należności brutto z tyt. dostaw i usług oraz podatek VAT od należności objętych procesem upadłościowym),

2) w koszty finansowe w kwocie **334 083,02 zł**, łącznie jako niestanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:

kwota 4 083,02 zł dotyczy naliczonych, a nieotrzymanych odsetek ustawowych od należności z tytułu dostaw i usług, 330 000 zł dotyczy odpisu aktualizującego na należności z tytułu udzielonych pożyczek MZK.

Niezapłacone koszty sądowe w wysokości 5 246,97 zł podwyższają odpisy aktualizacyjne, a w bilansie korygują pozycję B.II.2.d. (należności dochodzone na drodze sądowej).

**1.9/ Zobowiązania długoterminowe** w 2014 wystąpiły i dotyczą;

a) Zaciągniętego kredytu konsorcjalnego BOŚ, NFOŚiGW, o którym mowa w poz. 1.11.a. niniejszej informacji dodatkowej, przeznaczonego 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 20 041 467,95 zł (kapitał plus odsetki – 123 957,95 zł). Z tego:

- zobowiązanie długoterminowe kwota 17 072 750,00 zł.

- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 2 968 717,95 zł.

W 2014 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 43 902 151,00 zł (kapitał). Z tego:

- zobowiązanie długoterminowe kwota 42 214 491,00 zł,

- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 1 687 660,00 zł.

W 2014 roku spłacono raty w wysokości 1 687 660,00 zł.

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 tyt. 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			
		stan na w zł									
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Kredyt BOŚ-NFOŚiGW	2 997 083,97	2 968 717,95	8 534 280,00	8 534 280,00	5 689 520,00	5 689 520,00	5 693 710,00	2 848 950,00	22 914 593,97	20 041 467,95
2	Pożyczka NFOŚiGW	1 687 660,00	1 687 660,00	5 062 980,00	5 062 980,00	3 375 320,00	3 375 320,00	35 463 712,29	33 776 191,00	45 689 672,29	43 902 151,00
3	Pożyczka płatnicza	43 728,66	0,00	5 421 520,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 465 249,59	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>4 728 472,63</b>	<b>4 656 377,95</b>	<b>19 018 780,93</b>	<b>13 597 260,00</b>	<b>9 064 840,00</b>	<b>9 064 840,00</b>	<b>41 157 422,29</b>	<b>36 625 141,00</b>	<b>73 969 515,85</b>	<b>63 943 618,95</b>

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 2014r kształtowały się następująco:**

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014
<b>A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>35 239,47</b>	<b>35 716,98</b>
1/ prenumeraty fachowych czasopism i wydawnictw	3 831,66	3 695,05
2/ polisy ubezpieczeniowe	16 376,69	14 799,42
3/ kalendarze	2 487,16	2 365,40
4/ pozostałe usługi,- licencje roczne i opłaty	12 543,96	14 857,11
<b>B. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>2 410 192,98</b>	<b>2 804 707,87</b>
1/krótkoterminowe - na świadczenia pracownicze	223 756,39	383 303,56
2/długoterminowe - na świadczenia pracownicze	2 186 436,59	2 421 404,31
<b>C. Aktywa na odroczony podatek dochodowy</b>	<b>495 186,68</b>	<b>556 446,52</b>
<b>D. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>40 984 344,29</b>	<b>42 965 076,09</b>
1/dotacja UE- Fundusz Spójności	40 984 344,29	42 965 076,09

Wykazane w tabeli na dzień 31.12.2014 aktywa na podatek odroczony w kwocie **556 446,52** zł dotyczą:

- 1/stanu rezerwy na świadczenia pracownicze (poz.P.B.I.2 bilansu),
- 2/naliczonych na dzień bilansowy, ujętych w kosztach finansowych, niezapłaconych odsetek od kredytu (BOŚ-NFOŚiGW) w wysokości 123 957,95 zł.

**1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na 31.12.2014r** występują w związku z zawartymi umowami kredytowymi (pożyczkowymi):

- a) nr 1/I/KONS-NFOŚiGW-BOŚ/2007/014 z dnia 31.01.2007r. ze zmianami, dotycząca kredytu konsorcjalnego 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 .

W zakresie umowy nr 1/I/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.

**1.12/ Zobowiązania warunkowe w roku obrotowym 2014** , 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	2014r w zł	2013r w zł
1	Sprzedaż produktów	x	x
2	Sprzedaż materiałów	9 683,65	10 844,93
3	Sprzedaż usług	30 157 864,02	29 617 419,85
4	Sprzedaż towarów	x	x
5	Inne przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	-341 764,75	-80 692,50
6	<b>R a z e m</b>	<b>29 825 782,92</b>	<b>29 547 572,28</b>
	z tego :		
	- sprzedaż dla odbiorców krajowych	30 157 864,02	29 617 419,85
	- sprzedaż eksportowa	x	x

2.2/ Odpisy aktualizujące środki trwale w 2014r nie wystąpiły.

2.3/ Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2014 r nie wystąpiły.

2.4/ Działalność zaniechana.

W roku obrotowym 2014 nie 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	30 167 547,67
2	Pozostałe przychody operacyjne	2 958 634,40
3	Przychody finansowe	402 947,82
4	<b>Razem przychody (1+2+3)</b>	<b>33 529 129,89</b>
5	Koszty operacyjne ogółem	31 508 155,98
6	Pozostałe koszty operacyjne	227 141,62
7	Koszty finansowe	1 411 292,10
8	<b>Razem koszty</b>	<b>33 146 589,70</b>
9	<b>Wynik finansowy brutto-zysk (4-8)</b>	<b>382 540,19</b>

Ustalenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2014 r przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	<b>Przychody bilansowe</b>	<b>33 529 129,89</b>
2	<b>Korekty przychodów:</b>	
	1// rozwiązane odpisy aktualizacyjne n.k.u.p w 2013r(łącznie z VAT)	-208 635,29
	2/dopłaty do cen wody wykazane jako przychód należny w 2013r-otrzymane w 2014r	56 199,39
	3/ przychody dotyczące amortyzacji środków trwałych - dotacja z Funduszu Spójności	-2 726 918,25
	4/ujemne różnice kursowe bilansowe z tyt. wyceny pożyczki w euro	352 440,69
	5/ dodatnie różnice kursowe bilansowe zrealizowane z tyt. spłaty pożyczki w euro	-291 574,08
	6/faktury korygujące netto (in minus) wystawione w 2014r,a dotyczące lat ubiegłych	1 758,66
	7/naliczone, nieotrzymane odsetki od lokat bankowych na dzień bilansowy	-37 832,88
	8/wycena nieodpłatnych świadczeń oraz innych świadczeń	25 800,00
	9/wycena składnika aportu niepieniężnego dla potrzeb bilansowych	-3 400,00
	10/naliczone, nieotrzymane odsetki ustawowe od należności na dzień bilansowy	-4 083,02
	11/ otrzymana dotacja z Funduszu Spójności UE( program 2004-2006)	4 378 317,39
	12/dotacja celowa z rezerwy budżetu państwa tzw.2% korekty systemowej w związku z pomniejszeniem kwoty płatności końcowej ze środków Funduszu Spójności	1 092 540,00
3	<b>Razem przychody podatkowe</b>	<b>36 163 742,50</b>
4	<b>Koszty bilansowe</b>	<b>33 146 589,70</b>

<b>5</b>	<b>Korekty kosztów</b>	
	1/ nieobowiązkowe składki	1 150,00
	2/ należności spisane brutto oraz podatek VAT od należności spisanych (wartość netto stanowi koszt uzyskania przychodu)	503,25
	3/darowizny pieniężne i rzeczowe	89 541,80
	4/ wzrost rezerwy na świadczenia pracownicze	394 514,89
	5/ wpłaty na PFRON	70 563,00
	6/odsetki od kredytów i pożyczek naliczone na dzień 31.12.2013r, zapłacone w 2014r	-196 052,63
	7/ odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień 31.12.2014r	123 957,95
	8/ amortyzacja środków trwałych sfinansowana umorzoną pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska-umowa 1999r(1 125 zł) oraz amortyzacja od składnika aportu niepieniężnego wycenionego dla potrzeb bilansowych( 3 400 zł)	4 525,00
	9/amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją z Funduszu Spójności	3 490 125,59
	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 2014r wypłacone w styczniu 2015r dotyczące Rady Nadzorczej i umów zlecenia łącznie z ZUS	8 655,87
	13/koszty reprezentacji	44 738,08
	14/utworzony odpis aktualizacyjny od należności głównych na 31.12.2014r	372 971,93
	15/koszty związane z wnoszonym aportem przez udziałowców	8 668,06
	16/opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska za rok 2013 ujęte w kosztach 2014 roku	3 151,58
	17/odpis aktualizacyjny na naliczone, a nieotrzymane odsetki ustawowe od należności	4 083,02
	18/pozostałe koszty n.k.u.p /w tym :nieodliczony VAT, należny VAT od umorzonych należności, niepodłączone bilety do delegacji ,różnice zapłat, wypłata odszkodowania pracownikowi	12 204,63
	19/zrealizowane, ujemne różnice kursowe podatkowe z tytułu spłaty pożyczki w euro	-251 728,41
	20 /Razem korekty kosztów na minus	4 155 039,13
<b>6</b>	<b>Koszty podatkowe po korektach (4 - 5.18)</b>	<b>28 991 550,57</b>
<b>7</b>	<b>Dochód</b>	<b>7 172 191,93</b>
<b>8</b>	<b>Dochody wolne od opodatkowania</b>	<b>5 470 857,39</b>
<b>9</b>	<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>1 701 334,54</b>
<b>10</b>	<b>Dochód do opodatkowania po zaokrągleniu(poz.9)</b>	<b>1 701 335,00</b>
<b>11</b>	<b>Podatek dochodowy:(poz.11.1+11.2+11.3)</b>	<b>191 540,80</b>
	1./Podatek dochodowy naliczony (poz.10 x19%) w zaokr. pełnych zł	323 254,00
	2./Podatek dochodowy odroczoney-zmiana stanu rezerw	-70 453,36
	3./Podatek dochodowy odroczoney- aktywa/zmiana stanu aktywów	- 61 259,84
<b>12</b>	<b>Zysk bilansowy brutto(poz.1-4)</b>	<b>382 540,19</b>
	<b>Wynik finansowy netto (poz.10-9)</b>	<b>190 999,39</b>

#### 2.6/ Koszty.

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

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na 31.12.2014
		01.01.2014	
		w zł	w zł
rubr	1	2	3
I.	Nakłady dotyczące realizacji wytworzenia i zakupu środków trwałych	403 273,87	354 946,68
	W tym:		
1	Dokumentacja, projekty	130 439,72	202 683,83
2	Zakupy gotowych środków trwałych	0,00	0,00
3	Roboty budowlano-montażowe, pozostałe koszty	272 834,15	152 262,85
	<b>R a z e m</b>	<b>403 273,87</b>	<b>354 946,68</b>

**2.8/ Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w 2014, przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	W roku obrotowym w tys. zł	Planowane na 2015 r. w tys. zł
1	Wartości niematerialne i prawne	50	33
	Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	853	2 665
2	- w tym służące ochronie środowiska	59	0
	Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego:	355	396
3	- w tym służące ochronie środowiska	89	296

**2.9/ Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2014 nie wystąpiły.**

**3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.**

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

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

Omówienia wymagają niektóre pozycje przedmiotowego sprawozdania, a mianowicie:  
 Poz.II.2.- „Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych”. Eliminacji podlegają ujemne różnice kursowe pochodzące z wyceny zobowiązań w walucie obcej na dzień bilansowy(pożyczka płatnicza).  
 Poz.A.II.3. – „Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)”. Z pozycji tej wyeliminowano odsetki od kredytów i pożyczek:

1/zapłacone w kwocie 945 077,52 zł zostały przeniesione do działalności finansowej,

2/niezapłacone w kwocie 123 957,95 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 41 753,82 zł).

W pozycji A.II.10 „Inne korekty” :

- ujęto amortyzację dotyczącą wydzierżawionego majątku Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach zaksięgowaną w pozostałych kosztach operacyjnych (plus 46 282,62zł) ,

- otrzymany nieodpłatnie majątek trwały oraz wyceniony dla celów bilansowych aport niepieniężny ujęty w pozostałych przychodach operacyjnych(minus 48 833,17 zł),

- zmianę stanu odpisów aktualizujących dotyczących udzielonych pożyczek krótkoterminowych Miejskiemu Zakładowi Komunikacyjnemu Sp. z o.o. w Starachowicach zaksięgowaną w przychodach i kosztach finansowych (plus 180 000 zł),

-różnicę wyceny wartości netto przekazanego w formie darowizny majątku Gminie Starachowice(plus 30,14 zł)

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

W poz.B.I.4 i B.II.4 przedstawiono przepływ finansowy związany ze spłatą i udzieleniem pożyczek dla MZK. Pozycja C.1 - „ Wpływy” zawiera kwotę wniesionych wkładów pieniężnych z tytułu objęcia udziałów w Spółce oraz wpływ dotacji dotyczącej Funduszu Spójności UE (tzw .płatności końcowej) wraz ze zrealizowanymi różnicami kursowymi z tytułu spłaty pożyczki w euro .

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 TRANSAKCY 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, umów z tytułu udzielonych pożyczek krótkoterminowych 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 2014r ( w etatach)	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2013r ( w etatach)
	Ogółem , z tego :	153	155
	a/ pracownicy umysłowi	51	50
	b/ pracownicy fizyczni	102	105
	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. Na przestrzeni 2014 roku Zarząd Spółki był dwuosobowy. Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy otrzymują członkowie Zarządu, a z tytułu powołania członkowie Rady Nadzorczej . Za rok 2014 wynagrodzenie brutto Zarządu podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, a odniesione w koszty działalności stanowiło kwotę 355 238,15 zł.

Wynagrodzenia funkcjonującej Rady Nadzorczej, za rok 2014 wyniosły łącznie 56 802,99 zł.

**4.5/ Pożyczki i świadczenia podobne.**

Poza świadczeniami z Funduszu Świadczeń Socjalnych na zasadach wynikających z regulaminu , Zarząd Spółki w 2014r nie korzystał z innych świadczeń. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystali na przestrzeni roku 2014 z żadnych świadczeń i pożyczek.

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

Za rok obrotowy 2013 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 2014 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało zlecone firmie Biegli Rewidenci Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach. Spółka zapłaciła za badanie bilansu 11 070 zł, w tym: 45% ceny uregulowano zgodnie z umową 29 grudnia 2014 roku, a pozostała część zapłacona zostanie w ciągu siedmiu dni od przekazania ostatecznej wersji opinii i raportu badania sprawozdania finansowego.

## **5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ.**

### **5.1/ Zdarzenia z lat ubiegłych.**

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy są ujęte zdarzenia dotyczące lat ubiegłych. Dotyczy to pozycji bilansu P.A.VII „Zysk(strata)z lat ubiegłych”. Przedstawiona kwota w wysokości 763 207,34 zł odnosi się do rozliczonej dotacji z Funduszu Spójności UE dokonanej z rozliczeń międzyokresowych przychodów (poz. bilansu P.B.IV) za lata 2012,2013.

W 2014 roku Spółka otrzymała tzw. płatność końcową z tytułu zakończonego projektu inwestycyjnego współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności Unii Europejskiej w wysokości 5 470 857,39 zł, co spowodowało konieczność refundacji wydatków, a w rezultacie zmianę struktury amortyzacji środków trwałych. W wyniku dokonanych przeliczeń kwotę 763 207,34 zł odniesiono w ciężar rozliczeń międzyokresowych przychodów dotyczących lat 2012-2013.

### **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 przyjętej 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. Uchwałą Zarządu nr 13/2014 z dnia 19 listopada 2014 roku określono zasady rozliczenia płatności końcowej dotacji związanej z zakończonym projektem inwestycyjnym realizowanym z dofinansowaniem ze środków Funduszu Spójności pn. „Wodociągi, kanalizacja i oczyszczalnia ścieków w Starachowicach” NR CCI2004/PL/C/PE/020.

### **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 SPÓŁEK.**

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 27 lutego 2015r.

Informację opracował :

Anna Żeber

ZARZĄD

DYREKTOR  
Krajowego Rejestru Sądowego  
mgr Bożena Jaraszek

PRZEDSZANZADU  
mgr Robert Pastuszka