

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

**MIEJSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
SP. Z O. O. W LUBINIE**

ZA ROK 2012

SPIS TREŚCI:

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA	3
1. Dane identyfikacyjne jednostki	3
2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki.....	3
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.....	3
4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym	3
5. Informacja o trwaniu działalności	4
6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia	4
7. Zasady polityki rachunkowości	4
7.1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).....	4
7.2. Pomiar wyniku finansowego	9
7.3. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego...	11
B. PODSTAWOWE DOKUMENTY FINANSOWE	
1. Bilans za rok obrotowy 2011	12
2. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2011.....	13
3. Zestawienie zmian w kapitałach własnych.....	14
4. Rachunek przepływów pieniężnych za 2011 rok.....	15
C. INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA	16
1. Objasnienia do bilansu	16
2. Objasnienia do rachunku zysków i strat	21
3. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych	23
4. Objasnienie niektórych zagadnień osobowych	25
5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń	26
6. Objasnienia dotyczące grup kapitałowych	26
7. Informacje o połączeniu spółek	27
8. Wyjasnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności	27
9. Inne informacje ułatwiające ocenę jednostki	27

Cena *MM* *Stellberg*

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba:

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Lubinie ,
ul. Rzeźnicza 1 , 59-300 Lubin

Urząd Skarbowy:

Dolnośląski Urząd Skarbowy we Wrocławiu

Identyfikacja podatkowa:

NIP: 692-02-12-117

Regon: 390273655

Przedmiot działalności:

Produkcja i rozprowadzanie wody pitnej, odbiór i odprowadzanie ścieków, oczyszczanie ścieków w oczyszczalni miejskiej, prowadzenie działalności inwestycyjnej w zakresie rozbudowy i modernizacji sieci wodno – kanalizacyjnej i innych urządzeń infrastruktury komunalnej.

Rejestracja jednostki i forma prawna:

Wpis do KRS pod numerem 0000065204, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu. Jednostka powstała w 1994 roku Akt notarialny Rep. nr 163/1994 z dnia 21.01.1994r.
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Czas działania spółki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

W skład MPWiK Sp. z o. o. nie wchodzi żadne jednostki wewnętrzne.

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

W okresie, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsca połączenie spółek.

7. Zasady polityki rachunkowości

7.1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2012 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawozdania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Wartości niematerialne i prawne

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów do kwoty 1000 zł,
- cena nabycia aktywów powyżej 1 000 zł .

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych, generalnie stosuje się następujące okresy amortyzacji:

- dla oprogramowania komputerów i praw autorskich – 2 lata,
- dla kosztów prac rozwojowych – 3 lata,
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 5 lat.

Wyżej zdefiniowane składniki o wartości nie przekraczającej 1 000 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast składniki o wartości początkowej powyżej 1 000 zł zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych.

Na każdy dzień bilansowy osoba wskazana przez kierownika jednostki dokonuje weryfikacji przyjętego wcześniej okresu ekonomicznej użyteczności każdej wartości

niematerialnej i prawnej. Zmiana tego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

Spółka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując dla wszystkich tytułów metodę liniową.

Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne wartości niematerialne i prawne. W przypadku, gdy przewidywane korzyści są niższe niż nie umorzona wartość wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty wartości aktywów. Za oszacowanie wartości odzyskiwanej wartości niematerialnych i prawnych odpowiedzialna jest osoba wskazana przez kierownika jednostki.

Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.

Środki trwałe

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych i wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów do kwoty 1 000 zł,
- cena nabycia aktywów powyżej 1000 zł do 3500 zł,
- cena nabycia aktywów powyżej 3500 zł.

Środki trwałe o wartości początkowej do kwoty 1.000 zł

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów bezpośrednio w koszty zużycia materiałów wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej.

Środki trwałe o wartości początkowej w wysokości powyżej kwoty 1 000 zł do 3500 zł

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3500 zł

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego składnika, jednakże amortyzacji dokonuje się wg stawek przewidzianych dla celów podatkowych, chyba, że w indywidualnych

wypadkach stawki te znacznie odbiegają od ustalonych okresów ekonomicznej użyteczności, wówczas ustala się stawki amortyzacyjne wg zapisów art. 32 ustawy o rachunkowości. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania.

Na każdy dzień bilansowy służby techniczne dokonują weryfikacji przyjętego wcześniej okresu ekonomicznej użyteczności każdego środka trwałego. Zmiana tego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych spółka stosuje metodę liniową. Spółka w bieżącym roku obrotowym zastosowała obniżoną stawkę amortyzacji o 20% zgodnie z art. 16i ust. 5 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 32 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe. W przypadku, gdy przewidywane korzyści są niższe niż nie umorzona wartość środka trwałego dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Za oszacowanie wartości odzyskiwanej środka trwałego odpowiedzialne są działy techniczne.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.

Spółka dokonała urzędowej aktualizacji środków trwałych w 1995 roku.

Środki trwałe w budowie

Na każdy kolejny dzień bilansowy spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe w budowie. W przypadku, gdy przewidywane korzyści są niższe niż ujęta w księgach wartość środka trwałego w budowie, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Za oszacowanie wartości odzyskiwanej środka trwałego w budowie odpowiedzialny jest dział inwestycji spółki. Środki trwałe w budowie prezentowane w bilansie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W bieżącym roku obrotowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących od wartości środków trwałych w budowie.

Rzeczowe aktywa obrotowe

• **Metody prowadzenia ewidencji**

Spółka stosuje następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

- podstawowe materiały zużywane w procesie produkcji – ewidencja ilościowo – wartościowa,
- pozostałe materiały (np. oleje, smary, części zamienne bezpośrednio montowane do maszyn i urządzeń oraz środków transportowych) - spółka nie prowadzi ewidencji magazynowej, odpisując w koszty zużycia materiałów wartość surowców i materiałów w momencie ich zakupu,
- opakowania kaucjonowane – ewidencja wartościowa.

• **Wycena na dzień nabycia lub wytworzenia**

Spółka wycenia rzeczowe składniki aktywów obrotowych w następujący sposób:

- podstawowe materiały zużywane w procesie produkcji – cena zakupu,
- pomocnicze materiały do produkcji i materiały pozostałe – cena zakupu.

• **Metody ustalania wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych:**

Spółka stosuje następujące metody ustalania wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych:

- podstawowe materiały zużywane w procesie produkcji – metoda FIFO,
- pomocnicze materiały do produkcji i materiały pozostałe – metoda FIFO.

• **Wycena na dzień bilansowy**

Spółka wyceniła wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień bilansowy w następujący sposób:

- podstawowe materiały zużywane w procesie produkcji – według cen zakupu przy wykorzystaniu metody FIFO do wyceny rozchodu,
- pomocnicze materiały do produkcji i materiały pozostałe (paliwa) – według ostatnich cen zakupu.

Wartość zapasów została pomniejszona o odpisy aktualizujące zapasy w związku z utratą ich wartości.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

Spółka wykazuje swoje należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia w wartości netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące.

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie należności, z żądaniem zapłaty których jednostka wystąpiła do kontrahenta.

W przypadku ustalania odpisów aktualizujących spółka kierowała się następującymi zasadami:

- należności związane z postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym objęte zostały 100% odpisem aktualizującym,
- należności przeterminowane od pozostałych dłużników obejmowane były indywidualnym odpisem aktualizującym na podstawie szacunku prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywanej przez osoby zajmujące się windykacją należności,
- należności terminowe od dłużników obejmowane były indywidualnym odpisem aktualizującym w sytuacjach szczególnych, gdy z informacji uzyskanych przez spółkę wynikało, iż ściągalność należności może być w przyszłości zagrożona.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe (z wyłączeniem zobowiązań finansowych)

Spółka wykazała swoje zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań, z żądaniem zapłaty, których kontrahenci wystąpili do jednostki.

Inwestycje

Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 17 przez inwestycje rozumie się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Wycena inwestycji na dzień ich nabycia albo powstania

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

Metody ustalania wartości rozchodu inwestycji

Spółka stosuje następujące metody ustalania wartości rozchodu składników inwestycji uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia:

- środki pieniężne na rachunku walutowym – metoda FIFO
- środki pieniężne – wg wartości nominalnej
- akcje, udziały i inne papiery wartościowe – metoda FIFO
- pozostałe inwestycje – metoda FIFO

Wycena inwestycji na dzień bilansowy

Spółka wyceniła wartość inwestycji na dzień bilansowy w następujący sposób:

- inwestycje krótkoterminowe – według niższej z dwóch wartości – ceny nabycia lub wartości rynkowej,
- inwestycje długoterminowe – na dzień bilansowy nie wystąpiły.

Kontrakty na usługi i roboty o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Na dzień bilansowy kontrakty na usługi i roboty długoterminowe w spółce nie wystąpiły.

Instrumenty finansowe

Na dzień bilansowy w Spółce nie wystąpiły żadne instrumenty finansowe.

7.2. Pomiar wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Spółka osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:

- sprzedaż usług wodociągowych,
- sprzedaż usług kanalizacyjnych,

- sprzedaż odpadów i pozostałych surowców i materiałów,
- sprzedaż usług laboratoryjnych,
- sprzedaż z tyt. napraw pojazdów samochodowych,
- sprzedaż z tyt. najmu i dzierżawy,
- sprzedaż pozostałych usług.

Spółka dokonuje sprzedaży w kraju.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych.

Spółka w przypadku zbywania niefinansowych aktywów trwałych oraz inwestycji wszystkie transakcje rozlicza wspólnie sumując przychody i koszty. Przyjęcie takiej zasady skutkuje wykazaniem jednostronnie zysku lub straty w sprawozdaniu finansowym.

Spółka w bieżącym roku obrotowym utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wyniku wystąpienia różnic przejściowych pomiędzy wartością księgową i podatkową składników aktywów i pasywów, jak również utworzyła rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wyniku wystąpienia dodatnich różnic przejściowych pomiędzy wartością księgową i podatkową składników aktywów i pasywów.

Przedstawienie przyczyn i skutków zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do roku poprzedzającego

W bieżącym roku obrotowym spółka nie dokonywała zmian w przyjętych przez siebie zasadach rachunkowości w stosunku do roku poprzedzającego.

7.3. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 ,
2. rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w Zakładowej Polityce Rachunkowości (ZPR). Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią,
3. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej,
4. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym,
5. dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,
6. w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych,
7. zgodnie z zapisami w ZPR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Lubin, dn. 15.03.2013 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie
Maria Białecka-Postrożna

Podpis Zarządu:

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie

Tadeusz Kleczka
mgr inż. Tadeusz Kleczka

PREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
Jarostaw Wantuła
mgr inż. Jarostaw Wantuła

Bilans
sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku

(pieczęć/kajednostki)					
AKTYWA	31.12.2012	01.01.2012	PASYWA	31.12.2012	01.01.2012
A. Aktywa trwałe	86 287 542,74	86 243 857,24	A. Kapitał (fundusz) własny	68 857 329,55	68 012 909,53
I. Wartości niematerialne i prawne	110 381,69	130 657,06	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	58 125 200,00	57 935 500,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	811,43	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	110 381,69	129 845,63	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 544 029,75	1 160 719,76
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	11 752 698,20	12 136 008,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	85 244 628,05	85 607 108,18	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	83 981 708,21	82 505 933,11	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 219 318,42	-3 821 635,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 061 744,97	2 063 083,63	VIII. Zysk (strata) netto	654 720,02	602 316,84
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 153 715,02	70 958 821,78	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 340 409,72	7 962 759,67	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 518 949,58	23 213 710,46
d) środki transportu	1 112 563,67	1 186 400,11	I. Rezerwy na zobowiązania	5 381 246,07	5 980 986,27
e) inne środki trwałe	313 274,83	334 867,92	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 900,00	3 984,00
2. Środki trwałe w budowie	1 262 919,84	3 101 175,07	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 760 393,00	1 525 852,06
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	1 357 305,00	1 261 925,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	403 088,00	263 927,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	3 618 953,07	4 451 150,21
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	3 618 953,07	4 451 150,21
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 103 314,71	3 530 561,07
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	3 957 092,53	3 176 274,38
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	932 533,00	506 092,00	a) kredyty i pożyczki	466 865,12	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	435 908,00	396 582,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	496 625,00	109 510,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 088 736,39	4 982 762,75	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	566 585,78	700 773,72
I. Zapasy	507 396,03	561 320,01	- do 12 miesięcy	566 585,78	700 773,72
1. Materiały	507 396,03	559 820,01	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 083 507,82	948 909,24
5. Zaliczki na dostawy	0,00	1 500,00	h) z tytułu wynagrodzeń	490 602,55	451 075,73
II. Należności krótkoterminowe	3 165 238,86	3 077 882,10	i) inne	1 349 531,26	1 075 515,69
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	146 222,18	354 286,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 034 388,80	13 702 163,12
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 034 388,80	13 702 163,12
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowa	12 468 203,28	13 055 093,96
2. Należności od pozostałych jednostek	3 165 238,86	3 077 882,10	- krótkoterminowa	566 185,52	647 069,16
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 749 914,92	2 739 544,52			
- do 12 miesięcy	2 749 914,92	2 739 544,52			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	323 885,00	241 463,00			
c) inne	91 438,94	96 874,58			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	718 625,70	1 012 956,32			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	718 625,70	1 012 956,32			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	718 625,70	1 012 956,32			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	577 347,92	824 368,33			
- inne środki pieniężne	141 277,78	188 587,99			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	697 475,80	330 604,32			
AKTYWA RAZEM	91 376 279,13	91 226 619,99	PASYWA RAZEM	91 376 279,13	91 226 619,99

Sporządzono Lubin, dnia 15-03-2013r.
(miejscowość, data)

15-03-2013r.
(data)

GLÓWNY KSIĘGOWY
MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Maria Białecka-Postrożna

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
mgr inż. Tadeusz Kielan

PREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Jarosław Wantuła

Rachunek zysków i strat za rok 2012 (wariant porównawczy)

(pieczęćka jednostki)

	Rok 2012	Rok 2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 150 809,58	27 774 895,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 412 214,99	27 949 157,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	662 585,69	-244 210,66
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	70 515,35	54 872,73
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 493,55	15 076,02
B. Koszty działalności operacyjnej	29 695 213,75	27 541 036,62
I. Amortyzacja	5 902 533,75	5 674 024,61
II. Zużycie materiałów i energii	4 403 576,62	3 915 070,82
III. Usługi obce	3 170 523,87	2 340 362,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 119 923,16	3 053 152,08
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	10 304 104,94	10 005 822,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 279 310,34	2 069 442,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	510 033,28	467 805,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 207,79	15 355,78
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-544 404,17	233 858,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 836 695,99	1 156 161,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	692 344,22	683 809,92
II. Dotacje	2 144 351,77	472 351,77
III. Inne przychody operacyjne	1 624 882,57	757 321,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	117 624,44	7 497,79
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 070,89	257 494,14
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 473 187,24	492 329,94
III. Inne koszty operacyjne	667 409,25	632 698,33
F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 267,05	52 038,09
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27 267,05	52 038,09
- 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	0,00
H. Koszty finansowe	20 004,28	18 066,58
I. Odsetki, w tym:	20 004,28	18 040,18
- 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	0,00	26,40
I. Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	674 672,02	666 669,84
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk/Strata brutto (I+/-J)	674 672,02	666 669,84
L. Podatek dochodowy	19 952,00	64 353,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk/Strata netto (K-L-M)	654 720,02	602 316,84

Lubin, dnia 15-03-2013r.
(miejscowość / data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Maria Białecka-Postróżna

13

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie
15-03-2013r.
(data)
ZARZĄDU MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. *Tomasz Kolan*
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
Wanika

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
za okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.

TRZEŚĆ	31.12.2012 r.	01.01.2012 r.
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	68 012 909,53	71 232 227,95
- korekty błędów podstawowych		
I a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	68 012 909,53	71 232 227,95
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	57 935 500,00	57 935 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	189 700,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) - wydania udziałów	189 700,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) - umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	58 125 200,00	57 935 500,00
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)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
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
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 160 719,76	1 076 829,69
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	383 309,99	83 890,07
a) zwiększenie (z tytułu)	383 309,99	83 890,07
- aktualizacji wyceny zbytych środków trwałych	383 309,99	83 890,07
- z podziału zysku	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowominimalną wartość)		0,00
b) zmniejszenie z tytułu starty z lat ubiegłych, pokrycie		0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 544 029,75	1 160 719,76
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	12 136 008,19	12 219 898,26
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-383 309,99	-83 890,07
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu) - zbycia/likwidacji środków trwałych	383 309,99	83 890,07
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 752 698,20	12 136 008,19
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) aportu majątku		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 219 318,42	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	602 316,84	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	602 316,84	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycie straty z lat ubiegłych	602 316,84	0,00
c) zmniejszenie (z tytułu) na fundusze specjalne	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	3 821 635,26	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 821 635,26	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	3 821 635,26
b) zmniejszenie (z tytułu) straty z lat ubiegłych	602 316,84	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 219 318,42	3 821 635,26
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 219 318,42	-3 821 635,26
8. Wynik netto	654 720,02	602 316,84
a) Zysk netto	654 720,02	602 316,84
b) Strata netto	0,00	0,00
c) Odpisy z zysku		0,00
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	68 857 329,55	68 012 909,53
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRAT)	68 857 329,55	68 012 909,53
- zasilenie funduszy specjalnych	0,00	0,00

Lubin, dn. 15-03-2013 r.
Miejsce i data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie
Imię, Nazwisko i podpis osoby sporządzającej
Maria Białecka-Postróżna

dn. 15-03-2013 r.
WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
Podpis Członków Zarządu
mgr inż. Tadeusz Kielan

PREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Jarosław Wantuła

Rachunek przepływów pieniężnych za rok 2012

Treść pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 415 194,85	5 796 293,07
I. Zysk (strata) netto	654 720,02	602 316,84
II. Korekty razem	3 760 474,83	5 193 976,23
1. Amortyzacja	5 902 533,75	5 674 024,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	117 624,44	7 497,79
5. Zmiana stanu rezerw	-599 740,20	24 359,13
6. Zmiana stanu zapasów	53 923,98	48 509,55
7. Zmiana stanu należności	-73 817,76	15 246,95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-148 985,74	-213 312,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 491 063,64	-362 349,35
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 415 194,85	5 796 293,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 176 897,63	-5 296 827,32
I. Wpływy	23 692,22	315,35
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 692,22	315,35
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w 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
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	5 200 589,85	5 297 142,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 453 306,11	4 944 941,81
2. Inwestycji w nieruchomości oraz w 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
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-252 716,26	352 200,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 176 897,63	-5 296 827,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	467 372,16	0,00
I. Wpływy	467 372,16	0,00
1. Wpływy netto z udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	507,04	0,00
2. Kredyty i pożyczki	466 865,12	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
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 na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
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	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	467 372,16	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-294 330,62	499 465,75
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-294 330,62	499 465,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 012 956,32	513 490,57
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	718 625,70	1 012 956,32
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lubin, dnia 15-03-2013r.

15-03-2013r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Maria Bialecka-Postrojna

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

mgr inż. Tadeusz Kolan

PREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Jarosław Wantuła

Informacja dodatkowa

za rok bilansowy

od 01.01.2012 - do 31.12.2012

Lubin

C. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objasnienia do bilansu

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

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych w roku 2012 przedstawia **Załącznik nr 1** i **Załącznik nr 2** niniejszej informacji.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie - stan na 31.12.2012 r.

Lp.	Opis działki	Nr działki	Powierzchnia w m ²	Wartość w zł
1	2	3	4	5
1.	Grunt pod studnię głębinową nr 311 (VIsA)-GOS, Obręb 1 m. Lubin	39/15	3	109,00
2.	Grunt pod studnię głębinową nr 311 (VIsA)-GOS, Obręb 1 m. Lubin	39/16	4	145,00
3.	Lubin, ul. Legnicka, działka niezabudowana, Obręb 8 m. Lubin	651/14; 651/16	727	91 711,00
4.	Grunt pod studnie głębinowe nr 310 i 311 wraz drogami dojazdowymi do studni, Obręb 1 m. Lubin	39/11; 39/12; 39/14; 39/13; 39/17; 39/18; 39/19; 39/20	1321	48 045,00
	Razem		2055	140 010,00

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym z tytułu umów leasingu operacyjnego).

- Działka 34/4 obręb Składowice - 3.200 m² - Wojciech Szczepan Romańczyk,
- Działki nr 219/Lubin – 180 m², nr 284/Lubin – 1.320 m², 220/Lubin – 720 m², 93/Lubin – 180 m² – Piotr Artur Bartkowski i Zbigniew Janusz Bartkowski.
- Działki nr 208/Lubin i 209/Lubin obręb nr 6 – Stanisław Mularczyk,
- Samochód specjalistyczny MAN TGM 18.340 4x2 BL z nadbudową KAISER CITYCYKLER (leasing operacyjny) – wartość przedmiotu netto 1 440 000,00 PLN.

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

- nie występują.

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

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów		Wartość nominalna (zł)	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym
		zwykłe	uprzywilejowane		
1.	Gmina Miejska Lubin	83 036	-	58 125 200,00	100%
Ogółem		83 036	-	58 125 200,00	100%

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

- MPWiK Sp. z o. o. w Lubinie sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

1.7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

- Proponuje się, aby zysk netto za rok obrotowy 2012 w wysokości **654 720,02 zł** przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:**Rezerwy i ich wykorzystanie**

Lp	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	3 984,00			2 084,00	1 900,00
2	Długoterminowe:	1 199 849,91	114 519,24	0,00	19 139,30	1 357 305,00
	-na świadczenia emerytalne i rentowe	1 261 925,06	114 519,24	0,00	19 139,30	1 357 305,00
	-na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe:	4 715 077,21	883 365,92	0,00	1 576 403,06	4 022 040,07
	-na świadczenia emerytalne i rentowe	263 927,00	139 161,00	0,00	0,00	403 088,00
	-na pozostałe koszty*	4 256 823,98	742 733,00	0,00	1 576 403,06	3 423 153,92
	-na inne**	194 326,23	1 472,92	0,00	0,00	195 799,15
	Razem	5 980 986,27	997 886,16	0,00	1 597 626,36	5 381 246,07

*Rezerwa na toczący się spór sądowy z Cuprum Arena MGC INWEST sp. z o.o.S.K.A. Lubin dotyczący odpłatnego przejęcia urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych. Na kwotę sporną utworzono w 2010 roku rezerwę w kwocie 4.256,8 tys. zł. Z powodu ograniczenia przez powoda kwoty pozwu w 2012 roku wysięgowano kwotę 1.576,4 tys. zł. Jednocześnie utworzono rezerwę na odsetki w kwocie 742,7 tys. zł.

**Kwota 195,8 tys. zł stanowi podatek należny do rozliczenia w okresie następnym.

Odroczony podatek dochodowy

Lp	Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesiona na		
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy brutto	w tym odpisy aktualizujące aktywa	Kapitał (fundusz) własny
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan początkowy	3 984,00	0,00	396 582,00	48 297,00	0,00
2	Zwiększenie / zmniejszenie	-2 084,00	0,00	39 326,00	-5 621,00	0,00
3	Stan końcowy (1+2)	1 900,00	0,00	435 908,00	42 676,00	0,00
3a	w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego:

Odpisy aktualizujące

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Aktywa: poz. B.II.2.a) Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 m-cy	278 556,68	34 070,89	19 044,32	45 324,71	248 258,54
Razem	278 556,68	34 070,89	19 044,32	45 324,71	248 258,54

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

- Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera **Załącznik nr 3** niniejszej informacji.

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**Rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuły	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
I.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	330 604,32	697 475,80
1.	Pozostałe usługi obce	26 295,00	52 821,84
2.	Opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji	3 885,19	10 962,33
3.	Opłacona z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	43 482,64	41 233,17
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	2 411,00	1 930,00
5.	Pozostałe podatki i opłaty (winiety)	1 210,80	1 421,00
6.	Zakup energii elektrycznej	632,07	4 532,05
7.	Czynsz inicjalny i zerowy -leasing	0,00	216 000,00
8.	Zużycie wodomierzy	136 468,00	160 955,00
9.	Podatek Vat - naliczony do przeniesienia	116 219,62	207 620,41
II.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi	109 510,00	496 510,00
III.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów (poz. B.IV pasywów bilansu), w tym:	13 702 163,12	13 034 388,80
2.	Równowartość dotacji na budowę śr. trw. i prace rozwojowe	12 868 125,92	12 221 056,76
3.	Równowartość nieodpłatnie otrzymanych śr. trwałych, śr. trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	834 037,20	813 332,04

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki wg stanu na 31.12. 2012 roku**

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Weksle:				
1. ING Bank Śląski S.A.	3 000 000,00	In blanco		
2. Bankowy Leasing Sp. z o.o.	1 937 958,55	In blanco		
Inne:				
1. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji	3 000 000,00	6 000 000,00		

Przedmiotem zabezpieczeń jest:

1. Umowa kredytu w rachunku bieżącym z dnia 05.03.2012 r. na kwotę 3.000.000,00 zł na okres 12 miesięcy, tj. do 04.03.2013 rok. Zabezpieczenie wygasa z dniem całkowitej spłaty kredytu.
2. Umowa leasingu operacyjnego z dnia 11.04.2012 r. na samochód specjalistyczny MAN TGM 18.340 4x2 BL na okres 36 miesięcy tj. do 15.08.2015 r.

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

- nie występuje.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Produkcji, w tym:	27 243 944,89	26 569 838,32
a/	woda	11 989 965,86	11 986 730,41
b/	odbiór ścieków	15 253 979,03	14 583 107,91
2.	Usług, w tym:	1 168 270,10	1 379 318,72
a/	laboratoryjnych	21 081,69	8 730,85
b/	naprawa pojazdów samochodowych	62 039,30	66 204,95
c/	wynajem lokali	1 074 396,75	1 295 298,89
d/	innych	10 752,36	9 084,03
3.	Materiałów	5 493,55	15 076,02
4.	Razem	28 417 708,54	27 964 233,06

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- nie występuje.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- Na 31.12.2012 roku wartość odpisów aktualizujących zapasy magazynowe wynosi 24 182,28 zł.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

- nie występuje.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I	Wynik finansowy – Zysk/Strata brutto	674 672,02
1	Przychody	31 375 879,15
2	Przychody nie wchodzące do podstawy opodatkowania	<u>2 598 984,57</u>
	Rozwiązane rezerwy na odprawy i nagrody jubileuszowe	283 066,30
	Rozwiązane rezerwy na koszty	1 576 403,06
	Otrzymane dotacje	684 712,16
	Naliczone kary - niezapłacone	640,90
	Odpisy z tyt.przywrócenia wartości aktywom niefinansowym - należności	41 639,64
	Odpisy z tyt. przywrócenia wartości aktywom niefinansowym – zapasy	12 522,51
3	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym	<u>25 376,11</u>
	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	16 437,84
	Otrzymane kary z lat ubiegłych	1 329,60
	Otrzymane odsetki (naliczone w ubiegłych okresach)	7 608,67
	Przychody netto	28 802 270,69
4	Koszty	30 701 207,13
5	Różnice trwałe	<u>937 237,11</u>
	Wpłaty na PFRON	137 992,00
	Amortyzacja majątku trwałego, w tym sfinansow. dotacjami	701 642,92
	Zapłacone odsetki budżetowe	2 908,00
	Pozostałe koszty operacyjne	83 643,58
	Podatek VAT – NKUP	10 806,81
	Darowizny	243,80
6	Różnice przejściowe	<u>1 607 350,63</u>
	Wynagrodzenia brutto dot. 2012 r. a wypłacone w 2013 r.	19 458,34
	ZUS pracodawcy od wynagrodz. 2012 r. zapłacony w 2013 r.	289 788,03
	Świadczenia na rzecz pracowników - ekwiwalent wypł. w 2013 r.	4 614,00
	Opis ZFŚS - wyrównanie	0,00
	Utworzone odpisy aktualizujące należności - netto	33 150,02
	Utworzone rezerwy na pozostałe koszty	742 733,00
	Utworzone rezerwy na odprawy i nagrody jubileuszowe	517 607,24
7	Koszty podatkowe nie ujęte w rachunku zysków	<u>330 027,02</u>
	Koszty nie zalicz. do KUP 2012 r.- art.ust.3c i 3d ustawy o pdop	307 227,19
	Wynagrodzenie za ustanowienie służebności	18 003,00
	Dopłata w 2012 r. odpisu ZFŚS za 2011 r.	26,83
	Świadczenia na rzecz pracowników - ekwiwalent z lat ubiegłych	4 770,00
	Koszty netto	28 486 646,41
II	Zysk/Strata podatkowy/a	315 624,28
III	Odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	0,00
	Podstawa opodatkowania (w pełnych złotych)	315 624,28
-	Podatek dochodowy wg stawki 19%	59 969,00
	Podatek dochodowy dotyczący lat ubiegłych	1 393,00
-	Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	2 084,00
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 326,00

IV	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	19 952,00
V	Zysk (strata) netto	654 720,02

2.6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

- nie dotyczy.

2.7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

- nie dotyczy.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Wartości niematerialne i prawne	61 782,98	414 500,00
2.	Środki trwałe	5 391 523,13	7 977 232,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	5 453 306,11	8 391 732,00

2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

- nie występują.

2a. Kursy przyjęte do wyceny

- nie dotyczy.

2b. Objaśnienia dla instrumentów finansowych

- nie dotyczy.

3. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3. 1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść pozycji	Rok bieżący 2012	Rok poprzedni 2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 415 194,85	5 796 293,07
I. Zysk (strata) netto	654 720,02	602 316,84
II. Korekty razem	3 760 474,83	5 193 976,23
1. Amortyzacja	5 902 533,75	5 674 024,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	117 624,44	7 497,79
5. Zmiana stanu rezerw	-599 740,20	24 359,13
6. Zmiana stanu zapasów	53 923,98	48 509,55
7. Zmiana stanu należności	-73 817,76	15 246,95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-148 985,74	-213 312,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 491 063,64	-362 349,35
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 415 194,85	5 796 293,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 176 897,63	-5 296 827,32
I. Wpływy	23 692,22	315,35
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 692,22	315,35
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w 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
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	278,68
II. Wydatki	5 200 589,85	5 297 142,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 453 306,11	4 944 941,81
2. Inwestycji w nieruchomości oraz w 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
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-252 716,26	-352 200,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 176 897,63	-5 296 827,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	467 372,16	0,00
I. Wpływy	467 372,16	0,00
1. Wpływy netto z udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	507,04	0,00
2. Kredyty i pożyczki	466 865,12	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
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 na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
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	0,00	0,00

8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	467 372,16	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-294 330,62	499 465,75
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-294 330,62	499 465,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 012 956,32	513 490,57
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	718 625,70	1 012 956,32
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.2. Wyjaśnienia dotyczące różnic między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych

- a) Wyłączenia wynikające z bilansu zmian stanu aktywów lub zobowiązań dotyczących działalności operacyjnej niektórych tytułów – przychodów i rozchodów
- Pozycję „Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów” skorygowano o zmianę stanu zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej o kwotę 252 716,26 zł.
 - Pozycję „Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych” skorygowano o wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych o kwotę 205 630,80 zł.

4. Objaśnienie niektórych zagadnień 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:

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Zatrudnienie za rok 2012

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	85,728
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	104,508
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0,500
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1
O G Ó Ł E M	191,736

4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Członkowie organów	Wynagrodzenie za rok 2012 (zł)
Zarząd	521 689,53
Rada Nadzorcza	196 647,84
Razem	718 337,37

4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

- nie dotyczy.

4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego;

wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2012 rok ustalono na kwotę 9 800,00 zł netto (słownie złotych: dziewięć tysięcy osiemset 0/100).

b) inne usługi nie wystąpiły.

5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

- nie występują.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

- nie występują.

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

- nie występują.

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok bilansowy.

- nie występują.

6. Objasnienia dotyczące grup kapitałowych

- nie dotyczy.

7. Informacje o połączeniu spółek

- nie dotyczy.

8. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

- nie dotyczy.

9. Inne Informacje ułatwiające ocenę jednostki

Inne informacje, niż wymienione powyżej, które w istotny sposób mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki

- nie występują.

Lubin, 15.03.2013 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie
Maria Białecka-Postróżna

.....
(Sporządził)

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Tadeusz Kielan

PREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Jarosław Wantula

.....
(podpis Zarządu)

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
	2	3	Aktualizacja	Przychody	Przejęcia		7	8	9		
1.											
I. Wartości niematerialne i prawne	3 159 450,74	0,00	18 003,00	85 634,00	0,00	103 637,00	0,00	0,00	0,00	3 263 087,74	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	167 426,09			0,00		0,00				167 426,09	
2. Wartości firmy	0,00					0,00				0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 992 024,65		18 003,00	85 634,00		103 637,00	0,00			3 095 661,65	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00				0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	150 996 867,38	0,00	5 640 933,91	-84 827,10	5 556 106,81	447 175,09	1 526 975,75	806,90	1 974 957,74	154 578 016,45	
1. Środki trwałe	147 895 692,31	0,00	205 630,80	7 188 731,24	7 394 362,04	447 175,09	1 526 975,75	806,90	1 974 957,74	153 315 096,61	
a) grunty (oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów)	2 064 078,84			0,00	0,00	1 338,66			1 338,66	2 062 740,18	
b) budynki, lokale i spójdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 913 582,71		205 630,80	4 872 150,04	5 077 780,84		1 286 776,14	806,90	1 286 583,04	124 704 780,51	
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 072 425,40			2 019 232,84	2 019 232,84	263 016,95	208 245,54		471 262,49	21 620 395,75	
d) środki transportu	3 375 252,58			164 071,00	164 071,00	181 055,30			181 055,30	3 358 268,28	
e) inne środki trwałe	1 470 352,78			133 277,36	133 277,36	1 764,18	32 954,07		34 718,25	1 588 911,89	
2. Środki trwałe w budowie	3 101 175,07		5 435 303,11	-7 273 558,34	-1 838 255,23		0,00	0,00	0,00	1 262 919,84	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	
III. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1. Nieruchomości	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	
Razem	154 156 318,12	0,00	5 658 936,91	-806,90	5 659 743,81	447 175,09	1 526 975,75	806,90	1 974 957,74	157 841 104,19	

Lubin, 15.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MPWIK Sp. z o.o. w Lubinie
Maria Biatecka-Postrożna

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWIK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Tadeusz Kielan

PREZES
ZARZĄDU MPWIK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Jarosław Wantuła

Umorzenie - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	12	13	14	15	16	17	18	19
Stan początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)	
1								
I. Wartości niematerialne i prawne								
3 028 793,68	0,00	123 912,37	0,00	0,00	3 152 706,05	130 657,06	110 381,69	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych						166 614,66	811,43	811,43
2. Wartość firmy						0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 862 179,02		123 912,37		0,00	2 986 091,39	129 845,63	109 570,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe								
65 389 759,20	0,00	5 778 621,38	0,00	1 834 992,18	69 333 388,40	85 607 108,18	85 244 628,05	
65 389 759,20	0,00	5 778 621,38	0,00	1 834 992,18	69 333 388,40	82 505 933,11	83 981 708,21	
1. Środki trwałe								
a) grunty (oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów)	995,21		0,00		995,21	2 063 083,63	2 061 744,97	
b) budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 954 760,93		3 750 680,70		1 154 376,14	70 958 821,78	72 153 715,02	
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 109 665,73		1 635 975,56		465 655,26	7 962 759,67	8 340 409,72	
d) środki transportu	2 188 852,47		237 907,44		181 055,30	1 186 400,11	1 112 563,67	
e) inne środki trwałe	1 135 484,86		154 057,68		33 905,48	334 867,92	313 274,83	
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00	3 101 175,07	1 262 919,84	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje długoterminowe								
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe						0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe						0,00	0,00	0,00
Razem	68 418 552,88	0,00	5 902 533,75	0,00	1 834 992,18	72 486 094,45	85 737 765,24	85 355 009,74

Lubin, 15.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MPWIK Sp. z o.o. w Lubinie
Maria Białecka-Postrożna

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWIK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Andrzej Kielan

PREZES
ZARZĄDU MPWIK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Jarosław Wantuła

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności											
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem			
	stan na											
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	pocz. roku obrotowego	koniec roku obrotowego	pocz. roku obrotowego	koniec roku obrotowego	pocz. roku obrotowego	koniec roku obrotowego	pocz. roku obrotowego	koniec roku obrotowego	pocz. roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług,												
b) inne												
2. Pozostałych jednostek:	3 176 274,38	3 957 092,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 176 274,38	3 957 092,53	0,00	466 865,12
a) kredyty i pożyczki,	0,00	466 865,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług,	700 773,72	566 585,78							700 773,72	566 585,78		
e) zaliczki otrzymane na dostawy,	0,00	0,00							0,00	0,00		
f) zobowiązania wekslowe,	0,00	0,00							0,00	0,00		
g) z tytułu podatków, cel,	948 909,24	1 083 507,82							948 909,24	1 083 507,82		
ubezpieczeń i innych świadczeń	451 075,73	490 602,55							451 075,73	490 602,55		
h) z tytułu wynagrodzeń	1 075 515,69	1 349 531,26							1 075 515,69	1 349 531,26		
i) inne												
razem	3 176 274,38	3 957 092,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 176 274,38	3 957 092,53	0,00	466 865,12

Lubin, 15.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MPWK Sp. z o.o. w Lubinie

Maria Białecka-Postróżna

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Tadeusz Kielan

PREZES
ZARZĄDU MPWK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Jarosław Wantuła