

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

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

ZA ROK 2013

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	12
2. Rachunek zysków i strat	13
3. Zestawienie zmian w kapitałach własnych	14
4. Rachunek przepływów pieniężnych	15
C. INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA	16
1. Objasnienia do bilansu	17
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. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności	27
9. Inne Informacje ułatwiające ocenę jednostki	27



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 2013r. do 31 grudnia 2013r.

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 2013 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 30% 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:

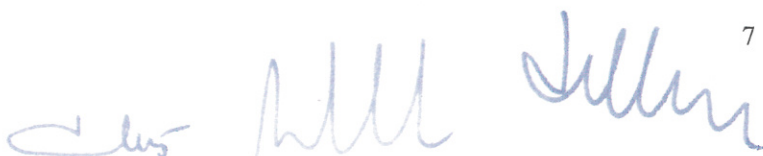
- podstawowe materiały zużywane w procesie produkcji – według cen zakupu przy wykorzystaniu metody FIFO do wyceny rozchodu,
- pomocnicze materiały do produkcji i materiały pozostałe (paliwa) – według ostatnich cen zakupu.

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.

 7

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 usług wywozu odpadów komunalnych,
- 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. 03.03.2014 r.

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

Maria Białecka-Postrożna

Sporządził:

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

mgr inż. Tadeusz Kielan

ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Jarostaw Wantuła

Podpis Zarządu:

Bilans
sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku

AKTYWA		31.12.2013	01.01.2013	PASywa		31.12.2013	01.01.2013
A. Aktywa trwałe		85 976 895,21	86 287 542,74	A. Kapitał (fundusz) własny		69 092 233,46	68 857 329,55
I. Wartości niematerialne i prawne		273 046,85	110 381,69	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		58 125 200,00	58 125 200,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		8 201,40	0,00	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		264 845,45	110 381,69	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		1 717 557,65	1 544 029,75
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		11 579 170,30	11 752 698,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe		85 081 726,36	85 244 628,05	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		82 595 517,37	83 981 708,21	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 064 598,40	-3 219 318,42
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 041 115,29	2 061 744,97	VIII. Zysk (strata) netto		734 903,91	654 720,02
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		71 569 472,40	72 153 715,02	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		7 681 616,58	8 340 409,72	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		24 266 501,63	22 518 949,58
d) środki transportu		1 029 320,44	1 112 563,67	I. Rezerwy na zobowiązania		6 103 709,83	5 381 246,07
e) inne środki trwałe		273 992,66	313 274,83	1. Rezerwa na tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 140,00	1 900,00
2. Środki trwałe w budowie		2 486 208,99	1 262 919,84	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 809 521,00	1 760 393,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	- długoterminowa		1 358 892,00	1 357 305,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowa		450 629,00	403 088,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		4 293 048,83	3 618 953,07
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowe		4 293 048,83	3 618 953,07
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		5 584 739,19	4 103 314,71
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		5 362 934,45	3 957 092,53
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		622 122,00	932 533,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	466 865,12
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		421 539,00	435 908,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		200 583,00	496 625,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		7 381 839,88	5 088 736,39	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 022 077,65	566 585,78
I. Zapasy		557 932,68	507 396,03	- do 12 miesięcy		2 022 077,65	566 585,78
1. Materiały		557 932,68	507 396,03	- 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		1 665 556,47	1 083 507,82
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		537 826,65	490 602,55
II. Należności krótkoterminowe		4 372 017,33	3 165 238,86	i) inne		1 137 473,68	1 349 531,26
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		221 804,74	146 222,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		12 578 052,61	13 034 388,80
- 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		12 578 052,61	13 034 388,80
b) inne		0,00	0,00	- długoterminowa		12 015 728,77	12 468 203,28
2. Należności od pozostałych jednostek		4 372 017,33	3 165 238,86	- krótkoterminowa		562 323,84	566 185,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 044 555,13	2 749 914,92	AKTYWA RAZEM		93 358 735,09	91 376 279,13
- do 12 miesięcy		4 044 555,13	2 749 914,92	PASywa RAZEM		93 358 735,09	91 376 279,13
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		225 756,00	323 885,00				
c) inne		101 706,20	91 438,94				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 831 412,23	718 625,70				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 831 412,23	718 625,70				
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		1 831 412,23	718 625,70				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		893 652,52	577 347,92				
- inne środki pieniężne		937 759,71	141 277,78				
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
2. Inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		620 477,64	697 475,80				

Sporządzono Lubin, dnia 03-03-2014r.
(miejscowość, data)

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK 03-03-2014r.
(data)

Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Tomasz Kielan

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

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

Maria Białecka-Postrońska

mgr inż. Jarosław Wantuła

Rachunek zysków i strat za rok 2013 (wariant porównawczy)

.....
(pieczęćka jednostki)

	Rok 2013	Rok 2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 282 921,42	29 150 809,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 552 480,35	28 412 214,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-339 871,95	662 585,69
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	63 274,29	70 515,35
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 038,73	5 493,55
B. Koszty działalności operacyjnej	34 309 479,90	29 695 213,75
I. Amortyzacja	5 286 986,85	5 902 533,75
II. Zużycie materiałów i energii	4 055 717,10	4 403 576,62
III. Usługi obce	7 186 087,88	3 170 523,87
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	3 198 760,94	3 119 923,16
V. Wynagrodzenia	11 450 771,42	10 304 104,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 446 875,42	2 279 310,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	678 185,55	510 033,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 094,74	5 207,79
C. Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	973 441,52	-544 404,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 634 773,69	2 836 695,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	601 033,96	692 344,22
II. Dotacje	1 033 739,73	2 144 351,77
III. Inne przychody operacyjne	1 525 578,33	1 624 882,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 525 578,33	1 624 882,57
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	219 555,01	117 624,44
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 094,95	34 070,89
III. Inne koszty operacyjne	1 287 928,37	1 473 187,24
F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 082 636,88	667 409,25
G. Przychody finansowe	44 727,04	27 267,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	44 727,04 0,00	27 267,05 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	16 180,01	20 004,28
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	16 026,20 0,00	20 004,28 0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	153,81	0,00
I. Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 111 183,91	674 672,02
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)	1 111 183,91	674 672,02
L. Podatek dochodowy	376 280,00	19 952,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk/Strata netto (K-L-M)	734 903,91	654 720,02

Lubin, dnia 03-03-2014r.
(miejscowość / data)

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

13

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

mgr inż. Tadeusz Kiejan

03-03-2014r.
(data)

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

mgr inż. Jarosław Wantuła
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
za okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.

TREŚĆ	31.12.2013 r.	01.01.2013 r.
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	68 857 329,55	68 012 909,53
- korekty błędów podstawowych		
I a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	68 857 329,55	68 012 909,53
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	58 125 200,00	57 935 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	189 700,00
a) zwiększenie (z tytułu) - wydania udziałów	0,00	189 700,00
b) zmniejszenie (z tytułu) - umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	58 125 200,00	58 125 200,00
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)		
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	1 544 029,75	1 160 719,76
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	173 527,90	383 309,99
a) zwiększenie (z tytułu)	173 527,90	383 309,99
- aktualizacji wyceny zbytych środków trwałych	173 527,90	383 309,99
- z podziału zysku	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowominimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu starty z lat ubiegłych, pokrycie	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 717 557,65	1 544 029,75
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 752 698,20	12 136 008,19
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-173 527,90	-383 309,99
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu) - zbycia/likwidacji środków trwałych	173 527,90	383 309,99
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 579 170,30	11 752 698,20
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	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 564 598,40	-3 219 318,42
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	654 720,02	602 316,84
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	654 720,02	602 316,84
a) zwiększenie (z tytułu) podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycie straty z lat ubiegłych	154 720,02	602 316,84
c) zmniejszenie (z tytułu) na fundusze specjalne	500 000,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 219 318,42	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 219 318,42	3 821 635,26
a) zwiększenie (z tytułu) przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) straty z lat ubiegłych	154 720,02	602 316,84
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 064 598,40	3 219 318,42
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 064 598,40	-3 219 318,42
8. Wynik netto	734 903,91	654 720,02
a) Zysk netto	734 903,91	654 720,02
b) Strata netto	0,00	0,00
c) Odpisy z zysku	0,00	0,00
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	69 092 233,46	68 857 329,55
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRAT)	68 592 233,46	68 857 329,55
- zasilenie funduszy specjalnych	500 000,00	0,00

Lubin, dn. 03-03-2014r.
Miejsce i data sporządzenia

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

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Jacek Kozłowski
03-03-2014r.
PREZES
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Jacek Kozłowski
mgr inż. Jacek Kozłowski
mgr inż. Jacek Kozłowski

Rachunek przepływów pieniężnych za rok 2013

Treść pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	7 157 058,38	4 415 194,85
I. Zysk (strata) netto	734 903,91	654 720,02
II. Korekty razem	6 422 154,47	3 760 474,83
1. Amortyzacja	5 286 986,85	5 902 533,75
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	219 555,01	117 624,44
5. Zmiana stanu rezerw	722 463,76	-599 740,20
6. Zmiana stanu zapasów	-50 536,65	53 923,98
7. Zmiana stanu należności	-1 206 778,47	-73 817,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 664 088,77	-148 985,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-213 624,80	-1 491 063,64
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 157 058,38	4 415 194,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 577 406,73	-5 176 897,63
I. Wpływy	236 581,59	23 692,22
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	236 581,59	23 692,22
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	5 813 988,32	5 200 589,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 598 189,15	5 453 306,11
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	215 799,17	-252 716,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 577 406,73	-5 176 897,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-466 865,12	467 372,16
I. Wpływy	0,00	467 372,16
1. Wpływy netto z udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	507,04
2. Kredyty i pożyczki	0,00	466 865,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	466 865,12	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	466 865,12	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)	-466 865,12	467 372,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 112 786,53	-294 330,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 112 786,53	-294 330,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	718 625,70	1 012 956,32
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 831 412,23	718 625,70
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lubin, dnia 03-03-2014r.

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko, imię, podpis, adres)

Maria Białecka-Postrożna

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

mgr inż. Tomasz Kiełbaso
(nazwisko, imię, podpis, adres)

Informacja dodatkowa

za rok bilansowy

od 01.01.2013 - do 31.12.2013

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 2013 przedstawia **Załącznik nr 1** i **Załącznik nr 2** niniejszej informacji.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie - stan na 31.12.2013 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 nieumorzanych 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.

- Samochód osobowy Renault Captur Intens Energy TCe 90 – (leasing operacyjny) – wartość przedmiotu netto 49 430,89 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 2013 w wysokości **734 903,91 zł** przeznaczyć na:
 - 1) pokrycie straty z lat ubiegłych 234 903,91 zł,
 - 2) zasilenie funduszy specjalnych, w tym:
 - a) ZFŚS 100 000,00 zł,
 - b) na cele społeczno-użyteczne 400 000,00 zł.

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	1 900,00			760,00	1 140,00
2	Długoterminowe:	1 357 305,00	60 679,00	0,00	59 092,00	1 358 892,00
	-na świadczenia emerytalne i rentowe	1 357 305,00	60 679,00		59 092,00	1 358 892,00
	-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:	4 022 041,07	1 124 724,76	0,00	403 088,00	4 743 677,83
	-na nagrody jubileuszowe	403 088,00	352 000,00		403 088,00	352 000,00
	-na świadczenia emerytalne i rentowe	0,00	98 629,00		0,00	98 629,00
	-na pozostałe koszty*	3 423 153,92	595 651,67	0,00	0,00	4 018 805,59
	-na inne**	195 799,15	78 444,09		0,00	274 243,24
	Razem	5 381 246,07	1 185 403,76	0,00	462 940,00	6 103 709,83

*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 2 680,4 tys. zł oraz odsetki w kwocie 1 091,2 tys. zł.

**Rezerwa na toczący się spór sądowy z Przedsiębiorstwem Inżynierii Sanitarnej „INSAN” s.c. Lubin dotyczący zwiększenia ceny wykonania sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na kwotę 222,0 tys. zł oraz odsetki w kwocie 25,2 tys. zł.

**Kwota 274,2 tys. zł stanowi podatek należny do rozliczenia w następnym okresie.

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	1 900,00	0,00	435 908,00	42 676,00	0,00
2	Zwiększenie / zmniejszenie	-760,00	0,00	-14 369,00	-27 070,00	0,00
3	Stan końcowy (1+2)	1 140,00	0,00	421 539,00	15 606,00	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	248 258,54	1 064 959,40	9 080,73	158 283,03	1 145 854,18
Razem	248 258,54	1 064 959,40	9 080,73	158 283,03	1 145 854,18

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:	697 475,80	620 477,64
1.	Pozostałe usługi obce	52 821,84	50 043,88
2.	Opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji	10 962,33	11 515,94
3.	Opłacona z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	41 233,17	21 813,82
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 930,00	1 914,00
5.	Pozostałe podatki i opłaty (winiety)	1 421,00	0,00
6.	Zakup energii elektrycznej	4 532,05	1 086,80
7.	Czynsz inicjalny i zerowy -leasing	216 000,00	228 144,00
8.	Zużycie wodomierzy	160 955,00	131 507,00
9.	Podatek Vat - naliczony do przeniesienia	207 620,41	174 452,20
II.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi	496 625,00	200 583,00
1.	Zużycie wodomierzy	136 625,00	50 511,00
2.	Leasing	360 000,00	150 072,00
III.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów (poz. B.IV pasywów bilansu), w tym:	13 034 388,80	12 578 052,61
1.	Równowartość dotacji na budowę śr. trw. i prace rozwojowe	12 221 056,76	11 719 356,36
2.	Równowartość nieodpłatnie otrzymanych śr. trwałych, śr. trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	813 332,04	858 696,25

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki wg stanu na 31.12. 2013 roku

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Weksle:				
1. Bank Pekao S.A.	3 000 000,00	In blanco		
2. Bankowy Leasing Sp. z o.o.	1 937 958,55	In blanco		
Inne:				
3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji – Bank Pekao S.A.	3 000 000,00	4 500 000,00		

4. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji – Bank Pekao S.A.		3 000 000,00		
--	--	--------------	--	--

Przedmiotem zabezpieczeń jest:

1. Umowa kredytu w rachunku bieżącym z dnia 01.03.2013 r. na kwotę 3.000.000,00 zł na okres 12 miesięcy, tj. do 28.02.2014 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.
3. Zabezpieczenie kredytu wymienionego w pkt 1.
4. Zabezpieczenie związane z zawarciem Umowy o prowadzenie rachunków bankowych z dnia 01.03.2013 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:	34 319 291,23	27 243 944,89
a/	woda	12 959 120,39	11 989 965,86
b/	odbiór ścieków	16 577 649,87	15 253 979,03
c/	gospodarowanie odpadami	4 782 520,97	0,00
2.	Usług, w tym:	1 233 189,12	1 168 270,10
a/	laboratoryjnych	56 637,98	21 081,69
b/	naprawa pojazdów samochodowych	62 327,23	62 039,30
c/	wynajem lokali	1 102 962,21	1 074 396,75
d/	innych	11 261,70	10 752,36
3.	Materiałów	7 038,73	5 493,55
4.	Razem	35 559 519,08	28 417 708,54

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- nie występuje.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- Na 31.12.2013 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
1	Wynik finansowy – Zysk/Strata brutto	1 111 183,91
1	Przychody	37 538 875,69
2	Przychody nie wchodzące do podstawy opodatkowania	<u>1 251 196,61</u>
	Rozwiązane rezerwy na odprawy i nagrody jubileuszowe	462 180,00
	Otrzymane odsetki budżetowe	534,00
	Otrzymane dotacje	601 033,96
	Naliczone kary - niezapłacone	91,60
	Odpisy z tyt.przywrócenia wartości aktywom niefinansowym - należności	157 357,05
	Zwrot zapłaconych kar w latach ubiegłych	30 000,00
3	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym	<u>149 114,41</u>
	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	144 697,77
	Otrzymane kary z lat ubiegłych	640,90
	Otrzymane odsetki (naliczone w ubiegłych okresach)	3 775,74
	Przychody netto	36 436 793,49
4	Koszty	36 427 691,78
5	Różnice trwałe	<u>779 215,83</u>
	Wpłaty na PFRON	63 238,00
	Amortyzacja majątku trwałego, w tym sfinansow. dotacjami	614 402,05
	Zapłacone odsetki budżetowe	4 376,00
	Pozostałe koszty operacyjne	75 307,24
	Podatek VAT – NKUP	7 766,16
	Spisane należności - NKUP	196,38
	Podatek PCC	129,00
	Podatek od środków transportowych – korekta lat ubiegłych	13 801,00
6	Różnice przejściowe	<u>1 451 539,89</u>
	Wynagrodzenia brutto dot. 2013 r. a wypłacone w 2014 r.	19 768,34
	ZUS pracodawcy od wynagrodz. 2013 r. zapłacony w 2014 r.	307 202,12
	Świadczenia na rzecz pracowników - ekwiwalent wypł. w 2014 r.	4 772,00
	Kary i grzywny	376,40
	Utworzone odpisy aktualizujące należności - netto	12 461,36
	Utworzone rezerwy na pozostałe koszty	595 651,67
	Utworzone rezerwy na odprawy i nagrody jubileuszowe	511 308,00
7	Koszty podatkowe nie ujęte w rachunku zysków	<u>331 060,07</u>
	Koszty nie zalicz. do KUP 2013 r.- art.ust.3c i 3d ustawy o pdop	309 246,37
	Wynagrodzenie za ustanowienie służebności	9 990,00
	Należności uprawdopodobnione	7 209,70
	Świadczenia na rzecz pracowników - ekwiwalent z lat ubiegłych	4 614,00
	Koszty netto	34 527 996,13

II	Zysk/Strata podatkowa/a	1 908 797,36
III	Odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	0,00
	Podstawa opodatkowania (w pełnych złotych)	1 908 797,00
-	Podatek dochodowy wg stawki 19%	362 671,00
	Podatek dochodowy dotyczący lat ubiegłych	0,00
-	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	760,00
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-14 369,00
IV	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	376 280,00
V	Zysk (strata) netto	734 903,91

2.6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariacie 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	332 982,58	157 400,00
2.	Środki trwałe	3 996 731,85	8 330 600,00
3.	Środki trwałe w budowie	1 268 474,72	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	5 598 189,15	8 488 000,00

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. Objasnienia dla instrumentów finansowych

- nie dotyczy.

3. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3. 1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść pozycji	Rok bieżący 2013	Rok poprzedni 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	7 157 058,38	4 415 194,85
I. Zysk (strata) netto	734 903,91	654 720,02
II. Korekty razem	6 422 154,47	3 760 474,83
1. Amortyzacja	5 286 986,85	5 902 533,75
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	219 555,01	117 624,44
5. Zmiana stanu rezerw	722 463,76	-599 740,20
6. Zmiana stanu zapasów	-50 536,65	53 923,98
7. Zmiana stanu należności	-1 206 778,47	-73 817,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 664 088,77	-148 985,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-213 624,80	-1 491 063,64
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 157 058,38	4 415 194,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 577 406,73	-5 176 897,63
I. Wpływy	236 581,59	23 692,22
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	236 581,59	23 692,22
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	5 813 988,32	5 200 589,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 598 189,15	5 453 306,11
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	215 799,17	-252 716,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 577 406,73	-5 176 897,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-466 865,12	467 372,16
I. Wpływy	0,00	467 372,16
1. Wpływy netto z udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	507,04
2. Kredyty i pożyczki	0,00	466 865,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	466 865,12	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	466 865,12	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)	-466 865,12	467 372,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 112 786,53	-294 330,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 112 786,53	-294 330,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	718 625,70	1 012 956,32
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 831 412,23	718 625,70
- 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 215 799,17 zł.
 - Pozycję „Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych” skorygowano o wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych o kwotę 144 697,77 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 powiązаныmi

- nie dotyczy.

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

Zatrudnienie za rok 2013

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	90,196
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	103,091

Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
O G Ó Ł E M	193,287

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 brutto za rok 2013 (zł)
Zarząd	587 453,63
Rada Nadzorcza	211 420,08
Razem	798 873,71

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 2013 rok ustalono na kwotę 9 800,00 zł netto (słownie złotych: dziewięć tysięcy osiemset 0/100).

b) inne usługi nie wystąpiły.

5. Objaśnienia 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.

- Wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów za rok bieżący spowodowany jest rozszerzeniem działalności w zakresie gospodarowania odpadami, obrazuje to tabela w części C. ust.2 pkt1. **struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**
- W związku z powyższym nastąpił również wzrost kosztów w kwocie 4 817,8 tys. zł.

6. Objaśnienia 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.

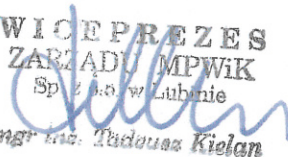
Lubin, 03.03.2014 r.

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

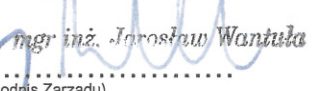

Maria Białecka-Postrożna

.....
(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 Wantuła

.....
(podpis Zarządu)

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		Aktualizacja	Przychody	Przenieszenia	Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	zbycie	likwidacja			inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Wartości niematerialne i prawne	3 263 087,74	0,00	9 990,00	322 992,58	332 982,58	0,00	0,00	0,00	0,00	3 596 070,32
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	167 426,09			14 059,60	14 059,60					181 485,69
2. Wartość firmy	0,00				0,00					0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 095 661,65		9 990,00	308 932,98	318 922,98					3 414 584,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	154 578 016,45	0,00	5 732 896,92	-322 992,58	5 409 904,34	1 030 064,01	308 949,97	45 185,57	1 384 199,55	158 603 721,24
1. Środki trwałe	153 315 096,61	0,00	144 697,77	3 996 731,85	4 141 429,62	1 030 064,01	308 949,97	0,00	1 339 013,98	156 117 572,25
a) grunty (oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów)	2 062 740,18		0,00	0,00	0,00	20 629,68			20 629,68	2 042 110,50
b) budynki, lokale i spóldzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 704 780,51		144 697,77	3 008 007,28	3 152 705,05	719 134,43	164 804,36		883 938,79	126 973 546,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 620 395,75			751 611,43	751 611,43	71 361,58	85 211,43		156 573,01	22 215 434,17
d) środki transportu	3 358 268,28			141 357,50	141 357,50	204 010,22			204 010,22	3 295 615,56
e) inne środki trwałe	1 568 911,89			95 755,64	95 755,64	14 928,10	58 934,18		73 862,28	1 590 805,25
2. Środki trwałe w budowie	1 262 919,84		5 588 199,15	-4 319 724,43	1 268 474,72		0,00	45 185,57	45 185,57	2 486 208,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	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
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem	157 841 104,19	0,00	5 742 886,92	-0,00	5 742 886,92	1 030 064,01	308 949,97	45 185,57	1 384 199,55	162 199 791,56

Lubin, 03.03.2014 r.

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

Maria Białecka-Postrońska

WIOLEP R F Z E S
ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Tadeusz Kielan

ZARZĄDU MPWiK
Sp. z o.o. w Lubinie

mgr inż. Jarosław Wentuła

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - Sprawozdanie finansowe za 2013 r.

Umorzenie - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	12	13	14	15	16	17	18	19
Stan początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Aktualizacja	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	3 152 706,05	0,00	170 317,42	0,00	0,00	3 323 023,47	273 046,85	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	166 614,66					166 614,66	14 871,03	
2. Wartość firmy						0,00	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 986 091,39		170 317,42		0,00	109 570,26	258 175,82	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	69 333 388,40	0,00	5 116 669,43	0,00	928 062,95	85 244 628,05	85 081 726,36	
1. Środki trwałe	69 333 388,40	0,00	5 116 669,43	0,00	928 062,95	83 981 708,21	82 595 517,37	
a) grunty (oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów)	995,21		0,00			995,21	2 041 115,29	
b) budynki, lokale i spójdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 551 065,49		3 357 193,05		504 184,17	55 404 074,37	71 569 472,40	
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 279 986,03		1 407 912,62		154 081,06	14 533 817,59	7 681 616,58	
d) środki transportu	2 245 704,61		224 600,73		204 010,22	2 266 295,12	1 029 320,44	
e) inne środki trwałe	1 255 637,06		126 963,03		65 787,50	1 316 812,59	273 992,66	
2. Środki trwałe w budowie	0,00					0,00	2 486 208,99	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00	0,00	
III. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1. Nieruchomości						0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe						0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe						0,00	0,00	
Razem	72 486 094,45	0,00	5 286 986,85	0,00	928 062,95	85 355 009,74	85 354 773,21	

Lubin, 03.03.2014 r.

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

Maria Białecka-Postróżna

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

mgr inż. Andrzej Jędrzej

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

mgr inż. Jarosław Waniś

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		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	
a) z tytułu dostaw i usług,												
b) inne												
2. Pozostałych jednostek:	3 957 092,53	5 362 934,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 092,53	5 362 934,45	
a) kredyty i pożyczki,	466 865,12	0,00								466 865,12	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00									0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe,	0,00									0,00	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług,	566 585,78	2 022 077,65								566 585,78	2 022 077,65	
e) zaliczki otrzymane na dostawy,	0,00									0,00	0,00	
f) zobowiązania wekslowe,	0,00									0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł,	1 083 507,82	1 665 556,47								1 083 507,82	1 665 556,47	
ubezpieczeń i innych świadczeń	490 602,55	537 826,65								490 602,55	537 826,65	
h) z tytułu wynagrodzeń	1 349 531,26	1 137 473,68								1 349 531,26	1 137 473,68	
i) inne												
razem	3 957 092,53	5 362 934,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 092,53	5 362 934,45	

Lubin, 03.03.2014 r.

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

WICEPREZES
ZARZĄDU MPWK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Barbara Kiełtka

ZARZĄDU MPWK
Sp. z o.o. w Lubinie
mgr inż. Jarosław Wajtuła