

**OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
DLA WSPÓLNIKÓW I RADY NADZORCZEJ PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI
KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W RADOMSKU**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomsku, na które składa się:

- 1/ wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2/ bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę
105.378.947,63 złotych,
- 3/ rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zysk netto w wysokości
1.218.327,45 złotych,
- 4/ zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę
744.327,45 złotych,
- 5/ rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę
70.247,58 złotych,
- 6/ dodatkowe informacje i objaśnienia.

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

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

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

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1/ rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2/ krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

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

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

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

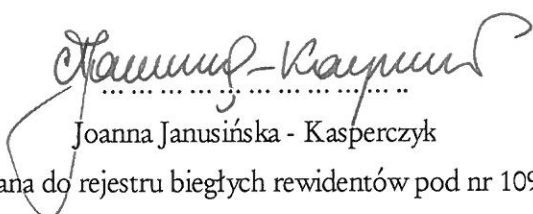
- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy jednostki.

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę, iż po dniu bilansowym Spółka stwierdziła nieprawidłowości w zakresie rozliczeń przyjmowanych odpadów komunalnych od jednego z kontrahentów za okres od września do grudnia 2013 roku.

W wyniku wstępnych ustaleń, Zarząd Spółki zdecydował o złożeniu do Prokuratury zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa na szkodę Spółki. Aktualnie trwa w tej sprawie postępowanie wyjaśniające. W chwili obecnej nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie ewentualnych skutków tego postępowania mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Spółki. Informacje na temat ww. sprawy przedstawiono w dodatkowych informacjach i objaśnieniach oraz w sprawozdaniu z działalności jednostki.

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

Kluczowy biegły rewident:


.....
Joanna Janusińska - Kasperczyk
wpisana do rejestru biegłych rewidentów pod nr 10906

*Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych
dr Piotr Rojek
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
40-155 Katowice, ul. Konduktorska 33
Podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do
badania sprawozdań finansowych pod nr 1695*

Katowice, dnia 12 maja 2014 roku



RAPORT
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W RADOMSKU
ZA ROK OBROTOWY
OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU

Raport ten powinien być czytany wraz z opinią biegłego rewidenta dotyczącą wyżej wymienionego sprawozdania finansowego.

Raport zawiera 12 kolejno ponumerowanych stron i składa się z następujących części		Strona
I.	CZĘŚĆ OGÓLNA	2
II.	CZĘŚĆ ANALITYCZNA	6
III.	CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA	9

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE BADANĄ JEDNOSTKĘ

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomsku została utworzona w wyniku przekształcenia Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Radomsku w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością aktem przekształcenia z dnia 17 grudnia 1997 roku.

Siedziba Spółki mieści się w Radomsku (97-500), przy ulicy Stara Droga nr 85.

Spółka wpisana jest do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000045812.

Jednostka posiada statystyczny numer identyfikacyjny REGON 590585041 oraz działa pod numerem identyfikacji podatkowej NIP 772-010-01-76.

Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki.

W badanym okresie podstawowy przedmiot działalności jednostki zgodnie z umową Spółki obejmował:

- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- zbieranie, obróbka, przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych i innych,
- odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- wytwarzanie i przesyłanie energii elektrycznej,
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
- wykonywanie zadań własnych Gminy Miasta Radomsko w zakresie gospodarki komunalnej.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku kapitał podstawowy wynosił 52.445 tys. złotych i dzielił się na 104.889 udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy.

W ciągu roku obrotowego wystąpiły niżej wymienione zmiany kapitału podstawowego:

- W dniu 28 marca 2013 roku Zgromadzenie Wspólników Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 238 tys. złotych poprzez utworzenie 476 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy. Udziały zostały objęte przez dotychczasowego Wspólnika – Gminę Miasta Radomsko i pokryte wkładem rzeczowym oraz wkładem pieniężnym.

- W dniu 23 lipca 2013 roku Zgromadzenie Wspólników Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 200 tys. złotych poprzez utworzenie 400 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy. Udziały zostały objęte przez dotychczasowego Wspólnika – Gminę Miasta Radomsko i pokryte wkładem pieniężnym.

Po dniu bilansowym do dnia wydania opinii nie wystąpiły zmiany kapitału podstawowego jednostki.

Na koniec roku obrotowego struktura własności kapitału podstawowego była następująca:

Udziałowiec	Ilość posiadanych udziałów	Ilość posiadanych głosów	Wartość nominalna posiadanych udziałów (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)
Gmina Miasta Radomsko	104.889	104.889	52.444.500,00	100,0
Razem	104.889	104.889	52.444.500,00	100,0

Kapitał własny na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia 2013 roku wynosił 60.207 tys. złotych i w odniesieniu do końca poprzedniego roku obrotowego zwiększył się o kwotę 744 tys. złotych.

Zgodnie z umową Spółki organami jednostki są: Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza i Zarząd.

W skład Zarządu Spółki na dzień wydania opinii wchodził:

- Prezes Zarządu - Pan Wiesław Kamiński,
- Wiceprezes Zarządu - Pan Jakub Jędrzejczak.

W badanym okresie oraz po dniu bilansowym do dnia wydania opinii nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej na dzień wydania opinii był następujący:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej - Pan Filip Chybalski,
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Pan Mieczysław Zyskowski,
- Członek Rady Nadzorczej - Pan Witold Terka,
- Członek Rady Nadzorczej - Pan Mirosław Kaliszczyk,
- Członek Rady Nadzorczej - Pani Renata Szyller.

W badanym okresie oraz po dniu bilansowym do dnia wydania opinii nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

2. INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy, który zakończył się w dniu 31 grudnia 2012 roku zostało zbadane przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Kancelarię Porad Finansowo - Księgowych dr Piotr Rojek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Katowicach. Biegły rewident wydał o tym sprawozdaniu finansowym opinię bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało zatwierdzone uchwałą Zgromadzenia Wspólników w dniu 22 maja 2013 roku.

Sprawozdanie to zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 22 maja 2013 roku zysk netto za poprzedni rok obrotowy w kwocie 566 tys. złotych został przeznaczony na kapitał zapasowy.

3. DANE IDENTYFIKUJĄCE PODMIOT UPRAWNIONY I KLUCZOWEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Podstawą przeprowadzenia badania jest umowa zawarta pomiędzy Kancelarią Porad Finansowo - Księgowych dr Piotr Rojek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach, przy ulicy Konduktorskiej 33, a Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Radomsku, przy ulicy Stara Droga 85 w dniu 13 listopada 2013 roku.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego został wybrany uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 12 listopada 2013 roku.

Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych dr Piotr Rojek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Katowicach działa w zakresie badań sprawozdań finansowych w trybie przewidzianym ustawą z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 roku Nr 77, poz. 649, z późniejszymi zmianami) i została wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 1695.

W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez kluczowego biegłego rewidenta Panią Joannę Janusińską - Kasperczyk wpisaną do rejestru biegłych rewidentów pod nr 10906.

Badanie przeprowadzono w grudniu 2013 roku oraz w kwietniu i w maju 2014 roku.

4. DEKLARACJA NIEZALEŻNOŚCI

Podmiot uprawniony do badania, kluczowy biegły rewident oraz inne osoby uczestniczące w badaniu potwierdzają, że spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym badanej jednostki określone w art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

5. ZAKRES ODPOWIEDZIALNOŚCI PODMIOTU UPRAWNIONEGO I KLUCZOWEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Celem naszego badania było wyrażenie pisemnej opinii wraz z raportem, czy sprawozdanie finansowe za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2013 roku, we wszystkich istotnych aspektach, jest zgodne z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy badanej jednostki, a także czy księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są prawidłowe.

W badaniu poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych zastosowaliśmy testy i procedury właściwe dla rewizji finansowej w znacznym stopniu przeprowadzane w sposób wyrywkowy. Na podstawie wyników tych testów i procedur wnioskowaliśmy o poprawności badanych pozycji. Testy przeprowadzone w sposób wyrywkowy zastosowaliśmy również w odniesieniu do rozrachunków i obciążeń o charakterze publiczno-prawnym, w związku z czym mogą wystąpić różnice pomiędzy naszymi ustaleniami, a wynikami ewentualnych kontroli uprawnionych organów skarbowych.

6. OTRZYMANE OŚWIADCZENIA I DOSTĘPNOŚĆ DANYCH

Nie wystąpiły istotne ograniczenia zakresu badania. Zarząd Spółki potwierdził swoją odpowiedzialność za rzetelność i jasność sprawozdania finansowego, jak również za jego sporządzenie zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz oświadczył, że w trakcie badania udostępnił podmiotowi uprawnionemu oraz kluczowemu biegłemu rewidentowi wszystkie dane finansowe, księgi rachunkowe i inne wymagane dokumenty oraz udzielił informacji i wyjaśnień niezbędnych dla celów wydania opinii.

Otrzymaliśmy również pisemne oświadczenie Zarządu podpisane przez wszystkich członków (pełniących funkcje na dzień 12 maja 2014 roku) o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych, wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz ujawnieniu w sprawozdaniu finansowym wszelkich istotnych zdarzeń, które wystąpiły w okresie pomiędzy dniem bilansowym, a dniem złożenia oświadczenia.

II. CZĘŚĆ ANALITYCZNA

1. UPROSZCZONY BILANS

Aktywa	31.12.2013 r. (tys. zł)	31.12.2013 r. (% sumy bilansowej)	31.12.2012 r. (tys. zł)	31.12.2012 r. (% sumy bilansowej)
Aktywa trwałe	94.158	89,4	95.110	89,0
Wartości niematerialne i prawne	144	0,2	174	0,2
Rzeczowe aktywa trwałe	89.049	84,5	89.120	83,4
Należności długoterminowe	2.965	2,8	3.876	3,6
Inwestycje długoterminowe	737	0,7	737	0,7
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.263	1,2	1.203	1,1
Aktywa obrotowe	11.221	10,6	11.799	11,0
Zapasy	2.885	2,7	2.625	2,5
Należności krótkoterminowe	7.467	7,1	8.386	7,8
Inwestycje krótkoterminowe	155	0,1	85	0,1
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	714	0,7	703	0,6
Suma aktywów	105.379	100,0	106.909	100,0

Pasywa	31.12.2013r. (tys. zł)	31.12.2013r. (% sumy bilansowej)	31.12.2012r. (tys. zł)	31.12.2012r. (% sumy bilansowej)
Kapitał własny	60.207	57,1	59.463	55,6
Kapitał podstawowy	52.445	49,8	52.007	48,7
Kapitał zapasowy	6.544	6,2	9.958	9,3
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	(3.068)	(2,9)
Zysk (strata) netto	1.218	1,1	566	0,5
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45.172	42,9	47.446	44,4
Rezerwy na zobowiązania	6.399	6,1	6.124	5,7
Zobowiązania długoterminowe	15.567	14,8	18.416	17,2
Zobowiązania krótkoterminowe	18.215	17,3	17.811	16,7
Rozliczenia międzyokresowe	4.991	4,7	5.095	4,8
Suma pasywów	105.379	100,0	106.909	100,0

2. UPROSZCZONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	1.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (tys. zł)	1.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (% przychodów ze sprzedaży)	1.01.2012 r. - 31.12.2012 r. (tys. zł)	1.01.2012 r. - 31.12.2012 r. (% przychodów ze sprzedaży)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	54.005	100,0	51.292	100,0
Koszty działalności operacyjnej	52.111	96,5	50.397	98,3
Zysk ze sprzedaży	1.894	3,5	895	1,7
Pozostałe przychody operacyjne	891	1,6	1.023	2,0
Pozostałe koszty operacyjne	241	0,4	237	0,4
Zysk z działalności operacyjnej	2.544	4,7	1.681	3,3
Przychody finansowe	17	-	42	-
Koszty finansowe	985	1,8	982	1,9
Zysk z działalności gospodarczej	1.576	2,9	741	1,4
Zysk brutto	1.576	2,9	741	1,4
Podatek dochodowy	418	0,8	421	0,8
Podatek odroczony	(60)	(0,1)	(246)	(0,5)
Zysk netto	1.218	2,2	566	1,1

3. PODSTAWOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

	2013 r.	2012 r.	2011 r.
• Rentowność sprzedaży brutto (%) Zysk (strata) ze sprzedaży / Przychody netto ze sprzedaży	3,7	1,9	1,6
• Rentowność sprzedaży netto (%) Wynik finansowy netto / Przychody netto ze sprzedaży	2,4	1,2	2,2
• Rentowność kapitału własnego (%) Wynik finansowy netto / Średni stan kapitału własnego	2,0	1,0	1,7
• Rentowność majątku (aktywów) (%) Wynik finansowy netto / Średni stan aktywów	1,1	0,6	1,0
• Płynność I stopnia (bieżąca) Aktywa obrotowe - należności z tytułu dostaw powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe/ Rezerwy krótkoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw powyżej 12 miesięcy	0,5	0,6	0,5
• Płynność II stopnia (szybka) Aktywa obrotowe - zapasy- należności z tytułu dostaw powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe/ Rezerwy krótkoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw powyżej 12 miesięcy	0,4	0,5	0,4

	<u>2013 r.</u>	<u>2012 r.</u>	<u>2011 r.</u>
Kapitał obrotowy netto (KON) Kapitał własny + zobowiązania długoterminowe + zobowiązania z tytułu dostaw powyżej 12 miesięcy + rezerwy długoterminowe - aktywa trwałe	(12.561)	(11.669)	(13.791)
Kapitał obrotowy netto w dniach obrotu (dni) Średni stan kapitału obrotowego netto x ilość dni w okresie / Przychody netto ze sprzedaży	(87)	(97)	(107)
Wskaźnik obrotu należności (dni) Średni stan należności z tytułu dostaw x liczba dni okresu / Przychody netto ze sprzedaży	44	43	44
Wskaźnik obrotu zapasów (dni) Średni stan zapasów x liczba dni okresu / Koszty działalności operacyjnej - zmiana stanu produktów - koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	21	19	18
Wskaźnik obrotu zobowiązań (dni) Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw x liczba dni okresu / Koszty działalności operacyjnej - zmiana stanu produktów - koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	30	38	34
Wskaźnik ogólnego zadłużenia (%) Suma bilansowa - kapitał własny / Suma bilansowa	42,9	44,4	42,1
Wskaźnik pokrycia zobowiązań bieżących (%) EBITDA (wynik z działalności operacyjnej + amortyzacja) / Średni stan zobowiązań krótkoterminowych i rezerw krótkoterminowych	49,3	44,3	52,5

Komentarz

W badanym roku obrotowym Spółka osiągnęła zysk netto na prowadzonej działalności w wysokości 1.218 tys. złotych, to jest o 652 tys. złotych wyższy niż w roku 2012. Konsekwencją osiągnięcia wyższego zysku jest zwiększenie rentowności sprzedaży, majątku i kapitału własnego.

W porównaniu do roku ubiegłego płynność finansowa Spółki nieznacznie się zmniejszyła - na dzień 31 grudnia 2013 roku wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 0,5, a wskaźnik płynności szybkiej osiągnął poziom 0,4.

Podobnie jak w roku poprzednim, w badanym okresie kapitał obrotowy netto wykazywał wartość ujemną i na dzień bilansowy wynosił (12.561) tys. złotych.

W porównaniu do roku poprzedniego skróceniu uległ średni cykl obrotu zobowiązań, natomiast średnie cykle obrotu należności oraz zapasów nieznacznie wydłużyły się.

Swoje zobowiązania Spółka reguluje przeciętnie w okresie krótszym niż czas, w ciągu którego inkasuje należności.

W badanym roku obrotowym głównym źródłem finansowania działalności Spółki były kapitały własne.

Na koniec badanego roku obrotowego wskaźnik globalnego zadłużenia wyniósł 42,9%.

Wskaźnik pokrycia zobowiązań bieżących ukształtował się na poziomie 49,3%.

III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. OCENA PRAWIDŁOWOŚCI STOSOWANEGO SYSTEMU RACHUNKOWOŚCI

Opracowana przez jednostkę dokumentacja przyjętych zasad rachunkowości spełnia wymogi art. 10 ustawy o rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego nie stwierdziliśmy znaczących nieprawidłowości dotyczących systemu rachunkowości, które nie zostałyby usunięte, a mogły mieć istotny wpływ na sporządzenie badanego sprawozdania finansowego, w tym dotyczących:

- zasadności i ciągłości stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,
- prawidłowości dokumentowania operacji gospodarczych,
- rzetelności, bezbłędności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych oraz powiązania dokonywanych w nich zapisów z dowodami księgowymi i sporządzonym sprawozdaniem finansowym,
- prawidłowości otwarcia ksiąg rachunkowych,
- zasadności stosowanych metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- spełniania warunków jakim powinna odpowiadać ochrona dokumentacji księgowej oraz przechowywania ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych.

Celem naszego badania nie było wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania tego systemu rachunkowości.

Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego za rok kończący się 31 grudnia 2013 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz były stosowane w sposób ciągły w odniesieniu do roku ubiegłego.

Księgi rachunkowe zostały prawidłowo otwarte na podstawie zatwierdzonego bilansu zamknięcia za poprzedni rok obrotowy.

Spółka przeprowadziła inwentaryzację składników majątkowych w zakresie oraz terminach określonych w art. 26 ustawy o rachunkowości. Różnice inwentaryzacyjne ujęto i rozliczono w księgach badanego okresu.

2. INFORMACJE O WYBRANYCH ISTOTNYCH POZYCJACH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiły 89.049 tys. złotych i stanowiły 84,5% aktywów ogółem. Na dzień bilansowy łączną wartość brutto użytkowanych środków trwałych wynosiła 155.827 tys. złotych, a ich dotychczasowe umorzenie wykazywało łączną wartość 72.636 tys. złotych, co oznacza, że środki trwałe były w 46,6% umorzone.

W badanym roku obrotowym Spółka przyjęła do użytkowania środki trwałe o łącznej wartości początkowej 13.943 tys. złotych. Największe zmiany wystąpiły w grupie budowli. Zmniejszenia środków trwałych wyniosły 532 tys. złotych i dotyczyły głównie maszyn i urządzeń technicznych.

Kapitał własny

W trakcie badanego roku obrotowego dokonano dwukrotnie podwyższenia kapitału podstawowego: o kwotę 238 tys. złotych oraz o kwotę 200 tys. złotych. Na poczet kapitału wniesiono środki trwałe o wartości 238 tys. złotych oraz wkład pieniężny o wartości 200 tys. złotych.

Zgodnie z uchwałą Wspólnika, zysk za 2012 rok w wysokości 566 tys. złotych został przekazany na kapitał zapasowy z przeznaczeniem na spłatę pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zgodnie z harmonogramem, w 2013 roku Spółka dokonała spłaty pożyczki w wysokości 912 tys. złotych.

Ponadto w badanym roku Wspólnik postanowił o pokryciu z kapitału zapasowego straty lat poprzednich powstałej w wyniku korekty błędów lat ubiegłych w wysokości (3.068) tys. złotych.

Na dzień bilansowy wartość kapitału własnego stanowiła 57,1% całości pasywów i wynosiła 60.207 tys. złotych.

Zobowiązania

Na dzień bilansowy zobowiązania stanowiły 32,1% źródeł finansowania i wynosiły 33.782 tys. złotych.

Na koniec badanego roku obrotowego jednostka korzystała z kredytów bankowych i pożyczek w wysokości 23.899 tys. złotych oraz posiadała zobowiązania z tytułu leasingu w wysokości 652 tys. złotych.

Zobowiązania finansowe stanowiły 72,7% całości zobowiązań.

Istotną pozycją zobowiązań krótkoterminowych były również zobowiązania publiczno-prawne w kwocie 4.974 tys. złotych, w ramach których największe znaczenie miały opłaty za korzystanie ze środowiska o wartości 2.885 tys. złotych.

Wykazane w bilansie zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły 3.087 tys. złotych.

Przychody ze sprzedaży i koszty działalności operacyjnej

W roku 2013 Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 54.005 tys. złotych. Przychody te wzrosły o 5,3% w porównaniu do roku ubiegłego. Jednocześnie poniesiono koszty działalności operacyjnej w łącznej wysokości 52.111 tys. złotych, czyli o 3,4% wyższe niż w roku poprzednim.

Na sprzedaży Spółka osiągnęła zysk w wysokości 1.894 tys. złotych.

3. INNE ISTOTNE KWESTIE

Zwracamy uwagę, iż po dniu bilansowym Spółka stwierdziła nieprawidłowości w zakresie rozliczeń przyjmowanych odpadów komunalnych od jednego z kontrahentów. W wyniku wstępnych ustaleń, Zarząd Spółki zdecydował o złożeniu do Prokuratury zawiadomienia o możliwości popełnienia przez pracownika przestępstwa na szkodę Spółki. Aktualnie trwa w tej sprawie postępowanie wyjaśniające. W chwili obecnej nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie ewentualnych skutków tego postępowania mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Spółki.

4. KOMPLETNOŚĆ I POPRAWNOŚĆ SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Dane zawarte we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego są prawidłowe i kompletne.

Dane zawarte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach wynikają z zapisów ksiąg rachunkowych i są zgodne z wielkościami prezentowanymi w innych częściach sprawozdania. Nie stwierdziliśmy istotnych braków i nieprawidłowości w dodatkowych informacjach i objaśnieniach mogących ujemnie wpłynąć na rzetelność sprawozdania finansowego.

Dane zawarte w zestawieniu zmian w kapitale własnym są kompletne oraz zgodne z informacjami zawartymi w bilansie i zapisami ksiąg rachunkowych.

Sporządzony przez Spółkę rachunek przepływów pieniężnych jest prawidłowo powiązany z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz zapisami ksiąg rachunkowych. Nie stwierdziliśmy istotnych nieprawidłowości w sporządzeniu tego rachunku.

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

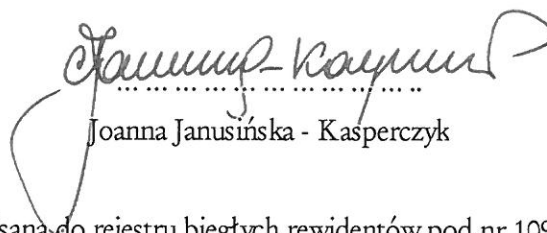
5. INFORMACJA O OPINII BIEGŁEGO REWIDENTA

W oparciu o przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku i za okres kończący się tego dnia wydaliśmy o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń z następującym uzupełniającym objaśnieniem:

„Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę, iż po dniu bilansowym Spółka stwierdziła nieprawidłowości w zakresie rozliczeń przyjmowanych odpadów komunalnych od jednego z kontrahentów za okres od września do grudnia 2013 roku.

W wyniku wstępnych ustaleń, Zarząd Spółki zdecydował o złożeniu do Prokuratury zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa na szkodę Spółki. Aktualnie trwa w tej sprawie postępowanie wyjaśniające. W chwili obecnej nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie ewentualnych skutków tego postępowania mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Spółki. Informacje na temat ww. sprawy przedstawiono w dodatkowych informacjach i objaśnieniach oraz w sprawozdaniu z działalności jednostki.”

Kluczowy biegły rewident:



Joanna Janusińska - Kasperczyk

wpisana do rejestru biegłych rewidentów pod nr 10906

*Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych
dr Piotr Rojek
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
40-155 Katowice, ul. Konduktorska 33
Podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do
badania sprawozdań finansowych pod nr 1695*

Katowice, dnia 12 maja 2014 roku

**Przedsiębiorstwo Gospodarki
Komunalnej Spółka z o. o.
97-500 Radomsko ul. Stara Droga 85**

tel. (0-44) 683-06-30, tel./fax. (0-44) 683-43-77 NIP 772-010-01-76

BANK PEKAO S.A. I O/Radomsko 36124031321111000029671261
ESBANK BANK SPÓŁDZIELCZY w Radomsku 3898000092001003766970001

**DOKUMENTACJA
Z ZAMKNIĘCIA ROKU
OBRACHUNKOWEGO 2013**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o.
97-500 Radomsko, Stara Droga 85
tel. 044/683-06-30, fax 683-43-77

Radomsko, maj 2014 rok

SPIS DOKUMENTÓW

- I. RAPORT I OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA**
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- III. BILANS**
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**
- VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- VII. INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA**
- VIII. ZAŁĄCZNIKI**

1-Plan inwestycyjny

2-Nakłady inwestycyjne

3- Nakłady inwestycyjne szczegóły

4- Noty objaśniające do Rachunku Przepływów Pieniężnych

5- Majątek trwały – ruch środków przychody

6- Majątek trwały – ruch środków zmniejszenia

7- Majątek trwały – umorzenia

8- Majątek trwały – ruch środków –wartość bilansowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o.
z siedzibą w Radomsku
97-500 Radomsko
ul. Stara Droga 85

Przedmiotem działalności Przedsiębiorstwa Spółki jest:

1. Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych - 35.30.Z,
2. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody - 36.00.Z,
3. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków - 37.00.Z,
4. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne - 38.11.Z,
5. Zbieranie odpadów niebezpiecznych - 38.12.Z,
6. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne - 38.21.Z,
7. Przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych - 38.22.Z,
8. Demontaż wyrobów zużytych - 38.31.Z,
9. Odzysk surowców z materiałów segregowanych - 38.32.Z,
10. Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych - 41.20.Z,
11. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych - 42.21.Z,
12. Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych - 43.11.Z,
13. Przygotowanie terenu pod budowę - 43.12.Z,
14. Wykonywanie instalacji elektrycznych - 43.21.Z,
15. Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych - 43.22.Z,
16. Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych - 43.29.Z,
17. Tynkowanie - 43.31.Z,

18. Zakładanie stolarki budowlanej - 43.32.Z,
19. Posadzkarstwo; tapetowanie i oblicowywanie ścian - 43.33.Z,
20. Malowanie i szklenie - 43.34.Z,
21. Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych - 43.91.Z,
22. Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane - 43.99.Z,
23. Transport drogowy towarów - 49.41.Z,
24. Transport rurociągowy pozostałych towarów - 49.50.B,
25. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi - 68.20.Z,
26. Działalność weterynaryjna - 75.00.Z,
27. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych - 77.32.Z,
28. Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych - 81.30.Z,
29. Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów - 82.30.Z,
30. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana - 96.09.Z,
31. Pozostałe badania i analizy techniczne - 71.20.B,
32. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne – 71.12.Z
33. Wytwarzanie energii elektrycznej – 35.11.Z,
34. Przesyłanie energii elektrycznej - 35.12.Z,
35. Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów – 46.76.Z,
36. Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu – 46.77.Z
37. Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura – 82.11.Z

Przedmiot działalności jest zgodny z Umową Spółki zawartą w Akcie Przekształcenia Przedsiębiorstwa w Spółkę z o. o.

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 17 października 2001r.

Nr ewidencyjny: KRS 0000045812.

Czas trwania działalności: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. w Radomsku powstała z dniem 01.01.1998 r. z przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi okresy sprawozdawcze wynoszące - miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej .

Na kontach księgi głównej grupuje się zdarzenia, a konta księgi głównej podbudowuje się ewidencją szczegółową, stosując zasady określone w zakładowym planie kont .

Majątek trwały Spółki jest ewidencjonowany w oparciu o zasady zawarte w Zakładowym Planie Kont w rejestrach, w których przewidywany okres zaangażowania środków w działalności Spółki jest dłuższy niż rok.

Środki trwałe wyceniane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia we własnym zakresie.

Rzeczowe aktywa obrotowe - zapasy wycenia się według cen zakupu powiększonych o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem

składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżone o rabaty, upusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski.

Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 oraz według zakładów spółki świadczących różne typy usług na kontach zespołu 5. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) materiałów w magazynie – ilościowo
- b) w dziale księgowości – ilościowo - wartościowo w cenach zakupu, według kosztów wytwarzania
- c) paliwo do transportu gospodarczego oraz inne materiały (biurowe) odpisuje się w koszty pod datą ich zakupu.

Amortyzacja naliczana jest metodą liniową wg stawek minimalnych określanych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dn.15.02.1992 r. ogłoszonym w Dz. U. Nr 54 poz. 654 z 2000 roku z późniejszymi zmianami. Decyzją Zarządu niektóre środki trwałe amortyzowane są wg stawek indywidualnych, których wykaz stanowi załącznik do polityki rachunkowości. Amortyzację środków trwałych – wyposażenie, narzędzia, przyrządy, pojemniki ustala się na 36 miesięcy.

Odpisy amortyzacyjne księguje się w koszty miesięcznie- amortyzacja bilansowa jest równa amortyzacji podatkowej z wyjątkiem:

- amortyzacji od prawa wieczystego użytkowania gruntów – w amortyzacji podatkowej przyjmuje się jako koszt nieuzyskania przychodów kwotę równą $1/99$ kwoty wieczystego użytkowania gruntów
- amortyzację środków trwałych przyjętych na podstawie umów leasingu przyjmuje się w amortyzacji podatkowej jako koszt nieuzyskania przychodów
- amortyzację środków trwałych sfinansowanych dotacjami i pochodzących w części z umorzonych pożyczek przyjmuje się w amortyzacji podatkowej jako

koszt nieuzyskania przychodów w wysokości proporcjonalnej do wysokości dotacji lub umorzonych pożyczek.

Inwestycje długoterminowe wycenia się wg cen nabycia uwzględniając ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Jednostka nie dokonuje kompensat aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

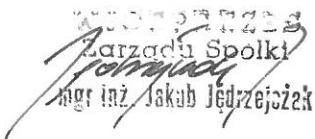
Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym, ze szczegółowością przewidzianą w załączniku nr 1 do ustawy.

Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Do dnia 31-12-2012r. Spółka pracowała na programie księgowym Dynamisc. Od 01-01-2013r. został wdrożony nowy program księgowy Firmy Unisoft – Zintegrowany System Informatyczny, który w dużym stopniu usprawnił pracę księgowości.

Plan kont jest zgodny z ustawą o rachunkowości i został rozszerzony analitycznie do potrzeb informacyjnych, zarządczych oraz sprawozdawczych.


Zarząd Spółki
mgr inż. Jakub Jędrzejczak


PREZES
ZARZĄDU SPÓŁKI
Wiesław Kamiński

BILANS na dzień 31.12.2013

AKTYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
0	2	3
A. Aktywa trwałe	95 110 037,59	94 158 248,93
I. Wartości niematerialne i prawne	173 735,94	144 176,19
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	173 735,94	144 176,19
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	89 120 113,65	89 049 489,74
1. Środki trwałe	75 825 967,92	83 191 231,88
a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	2 771 187,61	2 800 829,25
b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 433 344,34	67 842 064,94
c/ urządzenia techniczne i maszyny	10 975 256,74	9 906 638,76
d/ środki transportu	2 432 377,77	2 150 547,30
e/ inne środki trwałe	213 801,46	491 151,63
2. Środki trwałe w budowie	13 294 145,73	5 858 257,86
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	3 876 500,00	2 964 500,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	3 876 500,00	2 964 500,00
IV. Inwestycje długoterminowe	737 000,00	737 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	737 000,00	737 000,00
a/w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b/ w pozostałych jednostkach	737 000,00	737 000,00
- udziały lub akcje	737 000,00	737 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 202 688,00	1 263 083,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 202 688,00	1 263 083,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	11 798 492,85	11 220 698,70
I. Zapasy	2 624 463,51	2 885 115,74
1. Materiały	2 624 463,51	2 885 115,74
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	8 386 390,04	7 466 374,37
1. należności od jednostek powiązanych		
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
2. należności od pozostałych jednostek	8 386 390,04	7 466 374,37
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 186 499,67	6 089 837,54
- do 12 miesięcy	6 186 499,67	6 089 837,54
- powyżej 12 miesięcy		
b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	1 018 224,37	186 399,83
c/ inne	1 181 666,00	1 190 137,00
d/ dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	84 970,20	155 217,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	84 970,20	155 217,78
a/w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
b/ w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	84 970,20	155 217,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84 970,20	155 217,78
- inne środki pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	702 669,10	713 990,81
AKTYWA RAZEM	106 908 530,44	105 378 947,63

Lp	Wyszczególnienie	31-12-2012	31-12-2013
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	51 292 232,50	54 005 599,32
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 826 210,32	49 920 632,37
II	Zmiana stanu produktów /zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna/	-1 140 301,24	-169 446,82
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 734 633,16	3 355 721,44
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	871 690,26	898 692,33
B.	Koszty działalności operacyjnej	50 396 894,31	52 111 389,98
I	Amortyzacja	6 243 795,22	6 621 810,48
II	Zużycie materiałów i energii	16 572 222,60	15 051 372,49
III	Usługi obce	1 876 915,09	2 550 862,27
IV	Podatki i opłaty w tym:	5 072 711,96	5 426 664,22
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	15 585 476,13	16 932 165,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 379 124,09	3 684 825,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	794 958,96	944 997,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	871 690,26	898 692,33
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży (A-B)	895 338,19	1 894 209,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 022 844,43	891 485,52
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	127 009,38	
II	Dotacje	670 414,49	658 028,35
III	Inne przychody operacyjne	225 420,56	233 457,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne	236 903,58	241 332,39
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		43 684,84
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 491,90	16 661,23
III	Inne koszty operacyjne	207 411,68	180 986,32
F.	Zysk/ strata/ na działalności operacyjnej (C+D-E)	1 681 279,04	2 544 362,47
G.	Przychody finansowe	41 516,60	16 743,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	41 516,60	16 743,49
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	981 805,82	984 851,51
I	Odsetki w tym:	978 255,74	984 851,51
	- część odsetkowa z tytułu leasingu finansowego	47 329,61	60 692,07
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	3 550,08	
I.	Zysk/ strata/ z działalności gospodarczej (F+G-H)	740 989,82	1 576 254,45
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk/strata/ brutto(I+/-J)	740 989,82	1 576 254,45
L.	Podatek dochodowy	420 974,00	418 322,00
M.	Odroczony podatek	-245 889,00	-60 395,00
N.	Zysk/strata netto (K-L-M.)	565 904,82	1 218 327,45

Sporządzono, dnia 12.05.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Badowska Ewa

nazwisko, imię i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

mgr Ewa Badowska

nazwisko, imię i
podpis zarządcy jednostki

mgr inż. Jakub Jędrzejczak

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁKI

Wiesław Kamiński

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE /FUNDUSZU/ WŁASNYM

Spółka z o.o. z siedzibą w miejscowości Starogard, Stare Dąbki 84

501-003-05-30, 108 600 10 77

TREŚĆ

0	ZA POPRZEDNI	ZA BIEŻĄCY
1	2	
I. Kapitał /fundusz / własny na początek okresu /BO/	56 808 714,62	59 462 619,44
- korekty błędów		
1a. Kapitał /fundusz/ własny na początek okresu /BO/, po korektach	56 808 714,62	59 462 619,44
1. Kapitał /fundusz/ podstawowy na początek okresu	49 006 500,00	52 006 500,00
1.1. Zmiany kapitału /funduszu/ podstawowego		
a) zwiększenie /z tytułu/	3 000 000,00	438 000,00
- wydania udziałów /emisji akcji/		
- podwyższenie kapitału podstawowego	3 000 000,00	438 000,00
b) zmniejszenie /z tytułu/		
- umorzenia udziałów /akcji/		
1.2. Kapitał /fundusz/ podstawowy na koniec okresu	52 006 500,00	52 444 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie /z tytułu/		
b) zmniejszenie /z tytułu/		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały /akcje/ własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały /akcje/ własne na koniec okresu		
4. Kapitał /fundusz/ zapasowy na początek okresu	9 921 560,71	9 958 251,66
4.1. Zmiany kapitału /funduszu/ zapasowego		
a) zwiększenie /z tytułu/	948 690,95	565 904,82
- emisji akcji powyżej wartości nominalnych		
- z podziału zysku /ustawowo/		
- z podziału zysku /ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość/	948 690,95	565 904,82
b) zmniejszenie /z tytułu/	912 000,00	912 000,00
- pokrycia straty		
- pokrycia pożyczki z NFOŚi GW	912 000,00	912 000,00
- pokrycie straty lat poprzednich powstałej w wyniku korekty błędu		-3 068 037,04
4.2. Stan kapitału /funduszu/ zapasowego na koniec okresu	9 958 251,66	6 544 119,44
5. Kapitał /fundusz/ z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału /funduszu/ z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie /z tytułu/		
b) zmniejszenie /z tytułu/		
5.2. Kapitał /fundusz/ z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów /funduszy/ rezerwowych		
a) zwiększenie /z tytułu/		
b) zmniejszenie /z tytułu/		
6.2. Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk /strata/ z lat ubiegłych na początek okresu	-2 119 346,09	-2 502 132,22
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	948 690,95	565 904,82
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	948 690,95	565 904,82
a) zwiększenie /z tytułu/		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie /z tytułu/	948 690,95	565 904,82
- przeznaczenie na kapitał zapasowy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 068 037,04	-3 068 037,04
- korekty błędów podstawowych	0	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 068 037,04	-3 068 037,04
a) zwiększenie /z tytułu/	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie /z tytułu/		
- pokrycie straty z kapitału zapasowego		-3 068 037,04
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 068 037,04	0,00
7.7. Zysk /strata/ z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 068 037,04	0,00
8. Wynik netto	565 904,82	1 218 327,45
a) zysk netto	565 904,82	1 218 327,45
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał /fundusz / własny na koniec okresu /BZ/	59 462 619,44	60 206 946,89
III. Kapitał /fundusz/ własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty/	59 462 619,44	60 206 946,89

Sporządzono, dnia 12.05.2014

Badowska Ewa

nazwisko, imię i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KSIĘGOWY

mgr Ewa Badowska

nazwisko, imiona i podpisy Zarządu jednostki

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁKI
mgr inż. Jakub JedrzejewskiPREZES
ZARZĄDU SPÓŁKI
Wiesław Kamiński

TREŚĆ	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	565 904,82	1 218 327,45
I. Zysk /strata/ netto	5 745 007,38	9 688 516,08
II. Korekty razem	6 243 795,22	6 621 810,48
1. Amortyzacja	3 550,08	0,00
2. Zyski /straty/ z tytułu różnic kursowych	962 168,15	965 182,42
3. Odsetki i udziały w zyskach /dywidendy/	-127 009,38	43 684,84
4. Zysk /strata/ z działalności inwestycyjnej	1 283 711,91	274 897,56
5. Zmiana stanu rezerw	-490 923,39	-260 652,23
6. Zmiana stanu zapasów	-718 939,27	1 832 015,67
7. Zmiana stanu należności		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	702 654,99	1 337 931,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 202 000,93	-175 416,13
10. Inne korekty	-912 000,00	-950 938,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 310 912,20	10 906 843,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	185 056,72	1 000,00
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	185 056,72	1 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	12 687 003,57	7 589 540,22
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 687 003,57	7 589 540,22
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	-12 501 946,85	-7 588 540,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	11 596 724,03	2 570 970,98
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów /emisji akcji/ i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 000 000,00	200 480,00
2. Kredyty i pożyczki	8 596 724,03	2 370 490,98
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Odsetki		
5. Inne wpływy finansowe	5 391 317,76	5 819 026,71
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów /akcji/ własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	4 110 110,18	4 556 451,60
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	319 039,43	297 392,69
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	962 168,15	965 182,42
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	6 205 406,27	-3 248 055,73
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 371,62	70 247,58
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/-B.III+/-C.III)	14 371,62	70 247,58
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	70 598,58	84 970,20
F. Środki pieniężne na początek okresu	84 970,20	155 217,78
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Spółka z o.o. 11.05.2014

Badowska Ewa

nazwisko, imię i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

WICEPREZES
Zarządu Spółki

mgr inż. Jakub Jędrzejczak

nazwisko, imię i podpis zarządu jednostki

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁKI

Włodzisław Kamiński

Informacja dodatkowa Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. w Radomsku

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. w Radomsku powstała z dniem 01.01.1998 r. z przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- zbieranie odpadów niebezpiecznych,
- obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych,
- demontaż wyrobów zużytych,
- odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- prowadzenie schroniska dla zwierząt,

łącznie 37 pozycji o szerokim zakresie działań wyszczególnionych w wprowadzeniu do sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok zostało opracowane zgodnie z wymaganiami ustawy o rachunkowości Art. 45 ust. 2 pkt. 3 (Dz. U. Nr 47, poz. 330- data ogłoszenia 11.03.2013, data obowiązywania 12.06.2013) do stosowania zasad rachunkowości (art. 10 ust. 1 i 2 ustawy) zawierającą Zakładowy Plan Kont - opracowany i przystosowany do działalności przedsiębiorstwa.

BILANS

Bilans na dzień 31.12.2013 r. zamyka się po stronie Aktywów i Pasywów kwotą **105.378.947,63 zł.**

Rachunek zysku i strat na dzień 31.12.2013 r. zamyka się wynikiem finansowym - zysk netto **1.218.327,45 zł.**

Majątek trwały Spółki jest ewidencjonowany w oparciu o zasady zawarte w Zakładowym Planie Kont w rejestrach, w których przewidywany okres zaangażowania środków w działalności Spółki jest dłuższy niż rok.

Rejestry są odzwierciedleniem wartości początkowej i odpisów umorzeniowych poszczególnych grup składników majątku trwałego, ich stanu, przychodów i rozchodów.

W roku obrotowym środki trwałe wyceniane zostały wg cen nabycia. Przychody i rozchody środków trwałych zostały prawidłowo wycenione.

AKTYWA BILANSU

A.AKTYWA TRWAŁE

Aktywa trwałe

Treść	2012 r.	2013 r.	Wskaźnik %
A. Aktywa trwałe	95 110 037,59	94 158 248,93	99,00
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	89 293 849,59	89 193 665,93	99,89
I. Wartości niematerialne i prawne	173 735,94	144 176,19	82,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	89 120 113,65	89 049 489,74	99,92
1. Środki trwałe	75 825 967,92	83 191 231,88	109,71
2. Środki trwałe w budowie	13 294 145,73	5 858 257,86	44,07
III. Należności długoterminowe	3 876 500,00	2 964 500,00	76,47
1.Od pozostałych jednostek	3 876 500,00	2 964 500,00	76,47
IV. Inwestycje długoterminowe	737 000,00	737 000,00	100,00
V. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 202 688,00	1 263 083,00	105,02

Aktywa trwałe Spółki zmalały w 2013 roku w porównaniu z rokiem 2012 o 1,00%

I-II. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Zmiany stanu głównych składników rzeczowych aktywów trwałych obrazują tabele załączniki nr 5-8.

Z ich analizy wynika, że majątek trwały w roku 2013 zmniejszył się w porównaniu z rokiem ubiegłym o kwotę 100.183,66 zł, a było to przede wszystkim spowodowane zakończeniem i przyjęciem na stan majątku Spółki inwestycji w Zakładzie Ciepłowniczym, jak również inwestycji budowy sieci wodno – kanalizacyjnych i ciepłowniczych. W sprawozdaniu Zarządu przedstawiono szczegółowy zakres budowanych środków trwałych.

Odpis amortyzacji od środków trwałych w 2013 r. wynosi: **6.621.810,48 zł.**

Rok 2012	6.243.795,22
Rok 2013	6.621.810,48
% stosunek 2013/2012	106,05 %

Zwiększenie wartości amortyzacji to wynik przyjęcia do użytkowania nowych środków trwałych. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową wg stawek minimalnych określanych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dn. 15.02.1992 r ogłoszonym w Dz. U. Nr 54 poz. 654 z 2000 roku z późniejszymi zmianami, jak również wg stawek indywidualnych dla pewnej grupy środków wykazanych w załączniku do polityki rachunkowości.

Amortyzację środków trwałych – gr. IX jako niskocenne - pojemniki ustala się stawką 33,33%, gr. VIII jako narzędzia, przyrządy, wyposażenia ustala się stawką odpowiednią dla tej grupy – 20- 25%.

III. Należności długoterminowe.

W aktywach trwałych Spółki pozycja należności długoterminowe obrazuje równowartość pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przejętej przez Spółkę od Gminy Miasta Radomska w związku z przejęciem Oczyszczalni. Należność ta ulega każdego roku pomniejszeniu o kwotę spłaconej w danym roku pożyczki, w roku 2013 jest to kwota 912.000,00 zł. Odpowiednio o taką samą kwotę ulega pomniejszeniu kapitał zapasowy. Takie ujęcie w księgach rachunkowych tego zdarzenia jest wynikiem podjętej przez Zgromadzenie Wspólników PGK Sp. z o. o w Radomsku na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników Spółki w dniu 21 kwietnia 2008 roku uchwały Nr 3 z której wynika, iż spłata zadłużenia wobec Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska, przejętego od Gminy Miasta Radomska przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. w Radomsku, będzie spłacana z kapitału zapasowego Spółki według przyjętego harmonogramu spłat.

Należności długoterminowe

	BO	BZ
	01.01.2013	31.12.2013
	3.876.500,00zł	2.964.500,00 zł
Zmniejszenie to przeksięgowanie kwoty 912.000,00 zł na należności krótkoterminowe.		

IV. Inwestycje długoterminowe

Saldo udziałów na 31 grudnia 2013 roku w kwocie 737.000,00 zł dotyczy nabytych udziałów w latach ubiegłych.

Na podstawie aktów notarialnych nabyto udziały w Towarzystwie Budownictwa Społecznego w Radomsku Spółka z o. o.:

- akt notarialny rep. A Nr 9914/2000 -	
974 szt. udziałów o nominale 500zł	487.000 zł
- akt notarialny rep. A Nr 2473/2001 -	
500 szt. udziałów o nominale 500zł	250.000 zł
razem 1474 szt. udziałów o nominale 500zł	737.000 zł

V. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwiększyły się w porównaniu z rokiem 2012 o kwotę 60.395,00 zł.

Jest to podatek dochodowy z tytułu niezapłaconych od wynagrodzeń za 2013r. składek ZUS oraz rezerw na świadczenia pracownicze.

- nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez pracodawcę na dzień 31.12.2012 roku	205.854,32 zł
- nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez pracodawcę do 31.12.2013 roku	248.827,12 zł
Różnica in plus	42.972,80 zł
Zmiana aktywów na podatek odroczony	8.164,83 zł
Rezerwa na świadczenia pracownicze	
- na dzień 31.12.2012	6.124.081,54 zł
- na dzień 31.12.2013	6.398.979,10 zł
Różnica in plus	274.897,56 zł
Zmiana aktywów na podatek odroczony	52.230,54 zł
Aktywa na podatek odroczony razem	60.395,37 zł
po zaokrągleniu	60.395,00 zł

Aktywa z tytułu odroczonego podatku w poz. A V. 1 bilansu 1.263.083,00 zł
wynika :

- nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez pracodawcę do 31.12.2013 roku	248.827,12 zł
- rezerwa krótkoterminowa na świadczenia pracownicze	575.469,93 zł
- rezerwa długoterminowa na świadczenia pracownicze	<u>5.823.509,17 zł</u>
Razem rezerwy	6.398.979,10 zł
Razem ujemne różnice przejściowe	6.647.806,22 zł
Aktywa na podatek odroczony 19%	1.263.083,18 zł
po zaokrągleniu	1.263.083,00 zł

B. Aktywa obrotowe

Majątek obrotowy zmniejszył się w porównaniu z rokiem 2012 r. o kwotę 577.794,15 zł.

Na powyższy fakt miało wpływ między innymi zmniejszenie w porównaniu z rokiem ubiegłym należności z tytułu podatków o kwotę 831.824,54. Zmalały również w porównaniu z rokiem 2012 należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o kwotę 96.662,13zł. Natomiast wartość zapasów i materiałów w magazynie wzrosła o kwotę 260.652,23 zł.

Materiały zostały wycenione w cenie nabycia.

Ewidencja księgowa materiałów jest prowadzona w ujęciu ilościowo - wartościowym.

Występujący zapas materiałów został zinwentaryzowany zgodnie z planem inwentaryzacyjnym przyjętym w Spółce i rozliczony.

I. Materiały na składzie ogółem**2.885.115,74 zł**

w tym:

a/ w magazynie głównym i w magazynie części samochodowych 508.714,87 zł

b/ w magazynie paliw stałych (miał węglowy i części zamienne) Zakładu Ciepłowniczego 2.219.318,74 zł

zawiera:

- wartość miału węglowego 1.990.015,06 zł

– pozostałe 229.303,68 zł

c/ w magazynie paliw płynnych 10.269,78 zł

d/ rozliczane międzyokresowo koszty za transport miału 146.812,35 zł

Z czego wartość miału węglowego na dzień 31.12.2013 wynosi 1.990.015,06 zł i stanowi 72,67 % w strukturze zapasów. Taki poziom zapasów miału wynika z norm oraz zagwarantowania ciągłości świadczenia usług dla odbiorców energii cieplnej.

II. Należności i roszczenia w roku obrotowym

Wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług, z tytułu leasingu oraz z tytułu należności zasądzonych w stosunku do ubiegłego roku zmniejszyły się o kwotę 96.662,13 zł.

Struktura czasowa należności

Data powstania należności	Należności na 31.12.2013	Odpis aktualizujący	Należności wg bilansu	Należności zapłacone do dnia 31.03.2014
bieżące	4 920 958,94		4 920 958,94	4 895 664,46
1-30 dni	662 260,59	0,00	662 260,59	633 188,76
od 31-do 60 dni	167 963,53	0,00	167 963,53	155 553,50
od 61-do 90 dni	51 685,93	0,00	51 685,93	35 195,51
od 91-do 120 dni	29 302,03	0,00	29 302,03	14 893,58
od 121-do 180 dni	56 935,93	0,00	56 935,93	30 136,84
od 181-do 360 dni	148 939,88	0,00	148 939,88	35 658,16
powyżej 360 dni	188 588,02	136 797,31	51 790,71	8 518,32
RAZEM	6.226.634,85	136 797,31	6 089 837,54	5.808.809,13

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług w roku 2013 zmniejszyły się. Stan odpisów aktualizujących na 31 grudnia 2013 r. wyniósł 136.797,31 zł. Wykazane w bilansie należności są realne, a na należności wątpliwe dokonano odpisu aktualizującego, który uległ zmniejszeniu w porównaniu z rokiem ubiegłym o kwotę 4.749,73 zł.

Zmiany

- utworzony odpis aktualizujący na należności	+ 16.661,23 zł
- rozwiązane i wykorzystane odpisy	<u>- 21.410,96 zł</u>
	-4.749,73 zł

Spółka weryfikuje na bieżąco należności w stosunku do odbiorców usług zalegających z terminowymi opłatami za świadczone usługi. Współpracuje z Krajowym Rejestrem Długów jak również z wrocławską firmą windykacyjną. Z ogólnej kwoty należności do 31.03.2014 zapłacono kwotę 5.808.809,13 zł co stanowi 95,39% kwoty należności.

Należność z tytułu leasingu w kwocie 17.259,64 zł wynika z dokonania przedpłaty do końca roku 2013r., ponieważ termin płatności jak również data sprzedaży przypada na 01.01.2014r.

Należności krótkoterminowe ogółem wynoszą - **7.466.374,37 zł.**

III. Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych w kasie jest potwierdzony raportem kasowym i przeprowadzoną inwentaryzacją na dzień 31.12.2013r., która różnic inwentaryzacyjnych nie wykazała.

Stan środków pieniężnych w kasie i na kontach wynosił **155.217,78 zł.**

Spółka posiada główne rachunki bankowe w:

- A) PEKAO S.A. O/Radomsko,
- B) ESBANK Bank Spółdzielczy O/Radomsko

oraz rachunki pomocnicze w Banku Spółdzielczym Ziemi Piotrkowskiej w Dobryszycach oraz w banku PKO BP.

IV. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 713.990,81 zł - pozycje ujęte to :

- 633.199,44 zł wykazaną jako nienotyfikowaną jeszcze u odbiorcy, niewymagalną należność za wodę i ścieki za okres od 01.12.2013 do 31.12.2013, która została uwzględniona w fakturach wystawionych w miesiącu styczniu i lutym 2014 r.

- 8.481,15 zł -energia elektryczna

- 59.437,29 zł - ubezpieczenia pojazdów, pojemników, OC Zarządu i Rady Nadzorczej

- 12.872,93 zł - pozostałe koszty

PASYWA BILANSU

A. Kapitał własny

Treść		2012 r	2013 r	Wskaźnik %
A	Kapitał własny	59 462 619,44	60 206 946,89	101,25
1.	Kapitał podstawowy	52 006 500,00	52 444 500,00	100,84
2.	Kapitał zapasowy	9 958 251,66	6 544 119,44	65,72
3.	Zysk /strata z lat ubiegłych	-3 068 037,04	0,00	0,00
4.	Wynik finansowy netto	565 904,82	1 218 327,45	215,29

Kapitał podstawowy Spółki w dniu 01.01.2013 r. wynosił 52.006.500,00 zł i w trakcie roku 2013 uległ zmianie, zwiększył się o kwotę 438.000,00 zł i na koniec 2013r. wynosi 52.444.500,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpiło poprzez wniesienie przez Gminę Miasto Radomsko:

1. wkładu rzeczowego(aportu) w postaci zabudowanej budynkiem warsztatowo-magazynowym nieruchomości gruntowej położonej w Radomsku przy ul. Piastowskiej o wartości –zgodnie z wyceną przez rzeczoznawcę majątkowego- 237.520 zł oraz uzupełniającego wkładu pieniężnego w kwocie 480,00 zł (uchwała Nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 marca 2013 roku zawarta w akcie notarialnym repetytorium A Nr 1051/2013).

2. wkładu pieniężnego w wysokości 200.000,00 zł –uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 23 lipca 2013 roku.

Po podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki wynosi 52.444.500,00 zł . Wszystkie udziały są własnością Gminy Miasta Radomsko. Ich liczba wynosi 104.889 po 500 zł każdy wg wartości nominalnej.

Saldo na dzień 31 grudnia 2013 r. kapitału zapasowego wynosi 6.544.119,44 zł.

W roku 2013 wystąpiło zmniejszenie per saldo kapitału zapasowego o kwotę 3.414.132,22 zł. W roku 2013 kapitał zapasowy wykazywał następujące zmiany:

-stan kapitału zapasowego na 01.01.2013 r. 9.958.251,66 zł

-zwiększenie z tytułu zasilenia kapitału zyskiem za 2012 rok

zgodnie z uchwałą Nr 5 Zwyczajnego Zgromadzenia

Wspólników z dnia 22.05.2013r.

+ 565.904,82 zł

- zmniejszenia

- 912.000,00 zł

odniesienie w kapitał spłaty przejętej pożyczki od Gminy Miasta Radomska na podstawie uchwały nr 3 Zwycz. Zgrom. Wspóln. z dnia 21.04.2008r (-912.000,00)

- zmniejszenia strata z lat ubiegłych

-3.068.037,04 zł

Zmniejszenie kapitału zapasowego z tytułu straty z lat ubiegłych wynikającej z

ujęcia w księgach rachunkowych rezerwy długoterminowej na świadczenia

pracownicze -zgodnie z uchwałą Nr1 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 22.05.2013r.

- stan kapitału zapasowego na 31.12.2013r.

6.544.119,44 zł

Zysk netto osiągnięty za 2013 r wynosi 1.218.327,45 zł.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Treść		2012r	2013r	Wskaźnik %
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 445 911,00	45 172 000,74	95,21
1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 124 081,54	6 398 979,10	104,49
2.	Zobowiązania długoterminowe	18 416 263,21	15 567 200,71	84,53
3.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 811 098,47	18 215 052,57	102,27
a)	Wobec pozostałych jednostek	17 504 103,15	17 842 620,38	101,93
4.	Fundusze specjalne	306 995,32	372 432,19	121,32
5.	Rozliczenia międzyokresowe	5 094 467,78	4 990 768,36	97,96

I. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.

W roku 2013 Spółka zaktualizowała utworzoną rezerwę na świadczenia pracownicze, takie jak nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Jest ona

księgowana na biernych rozliczeniach międzyokresowych kosztów - konto 644 z analityką pozwalającą rozróżnić rezerwę ze względu na okres, na który została zawiązana. Wycena wysokości utworzonej rezerwy krótkoterminowej oraz rezerwy długoterminowej została dokonana przez niezależnego aktuariusza Piotra Błażejczyka /wpisany na listę aktuariuszy pod numerem 0016/.

Zmianę stanu rezerw krótkoterminowej oraz długoterminowej, a także wysokość aktywów na odroczony podatek dochodowy prezentują poniższe tabele.

Tab.1 Zmiana stanu rezerw w 2013 roku.

Rezerwa	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2013r.	różnica
Krótkoterminowa	561 716,17	575 469,93	13 753,76
Długoterminowa	5 562 365,37	5 823 509,17	261 143,80
suma	6 124 081,54	6 398 979,10	274 897,56

Tab. 2 Świadczenia pracownicze wypłacone w 2013 roku.

Świadczenie wypłacone w 2013 roku	
Nagrody jubileuszowe	482 982,00
Odprawy emerytalno - rentowe	70 637,14
Razem	553 619,14

W 2013 roku kwota wypłaconych świadczeń uległa zmniejszeniu w porównaniu z wartością zawiązaną na ten cel rezerwy krótkoterminowej o kwotę 8.097,03 zł. Wartość ta została zaksięgowana na kontach wynikowych zespołu 5 w korespondencji do konta 644. Natomiast kwota wypłaconych świadczeń po stronie kredytowej na koncie rozliczenia kosztów rodzajowych.

Aktualizacja rezerw będzie dokonywana raz w roku na podstawie aktualnego stanu zatrudnienia.

II. Zobowiązania długoterminowe

Na zobowiązania długoterminowe składa się stan zaciągniętych przez Spółkę pożyczek z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska oraz ESBANKU Banku Spółdzielczego w Radomsku na realizację zadań budowy środków trwałych oraz przejęty przez Spółkę od Urzędu Miasta kredyt dotyczący otrzymanej aportem Oczyszczalni Ścieków.

Na koniec roku obrotowego 2013 kwota kredytów i pożyczek długoterminowych wynosi 15.088.956,84 zł.

W roku 2013 obroty kształtowały się następująco:

BO zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek	17.763.422,05 zł
- BO zobowiązań krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek w 2013 r	+ 4.525.172,06 zł
- faktyczna spłata w 2013 roku	- 4.556.451,60 zł
- stan zobowiązań długoterminowych po zmniejszeniach	17.732.142,51 zł
Zaciągnięte kredyty i pożyczki długoterminowe w trakcie 2013 roku	1.869.059,20 zł
Stan kredytów i pożyczek długoterminowych na koniec 2013 roku	18.789.930,90 zł
- zmniejszenia z tytułu przeniesienia do zobowiązań krótkoterminowych prognozy spłat na 2014 rok	3.700.974,06 zł
- stan zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek w bilansie na dzień 31.12.2013r.	15.088.956,84 zł

Kredyty i pożyczki długoterminowe w tys. zł

Lp.	Kredytodawca	Kwota kredytu	Termin spłaty	Zabezpieczenia kredytu	Stan kredytu na 31.12.2013	raty do spłaty od I – 2014r.	Nr pożyczek
1	2	3	4	5	6	7	8
1	N.F.O.Ś. i G.W.	11 604,50	31-03-2018	weksel „in blanco”, sądowy zastaw rejestrowy obejmujący 48.127 udziałów Miasta Radomska w PGK SP. z o.o., hipoteka zwykła w łącznej kwocie 8.300,00, nieodwołalne pełnomocnictwo do r-ku podstawowego	3 876,50	912,00	39/1991/W30/OW-os/P
2	W.F.O.Ś i G.W	570,00	31-12-2012	weksel „in blanco”, pełnomocnictwo do r-ku, hipoteka zwykła na nieruchomości przy ul Stara droga 85 do kwoty 998 tys. wg umowy umorzeniowej nr U11104/06180 z dnia 20.12.2011, cesja praw z polisy bezp. od ognia i innych zdarzeń losowych	167,92	167,92	180/OW/P/2006 – umorzenie warunkowe
3	N.F.O.Ś. i G.W.	8 680,00	20-12-2020	weksel, hipoteka kaucyjna do wysokości 8.680,00 na nieruchomość przy ul. Spacerowa 247 wraz z cesją praw z polisy ubez. Budynków i budowli, nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania r-kiem bankowym	5 902,00	789,00	96/2009/Wn5/02-uk
4	ES BANK Radomsko	500,00	31-10-2015	hipoteka kaucyjna do 375,00 cesja praw z polisy bezp. nieruchomości, przewłaszczenie na zabez. Rzeczy: ładowarka NEW HOLLAND D100B wartość netto przewłaszczonego pojazdu na dzień zawarcia umowy cesji tj 20.06.2011 równa się 190,67 zł oraz ładowarka NEW HOLLAND W170B wartość netto 392,33 pełnomoc. do r-ku	203,71	111,11	KR-10-00931 kredyt inwestycyjny
5	W.F.O.Ś i G.W	133,50	29-02-2016	nieodwołalne pełn. do r-ku bankowego, weksel własny in blanco, hipoteka zwykła w kwocie 133,50 na nieruchomość przy ul. Stara Droga 85 cesja praw z polisy ubez. od ognia i innych zdarzeń.	62,89	25,51	28/OA/P/2010
6	ES BANK Radomsko	300,00	30-11-2015	hipoteka umowna do kwoty 520,00 obciążająca prawo wiecz. użyt. gruntów ul. Wyszyńskiego 151, cesja praw z pol. ubez. na nieruchomości., pełnomocnictwo do r-ków bank.	140,81	73,46	Umowa nr KR-11-00977 kredyt inwestycyjny

7	W.F.O.Ś i G.W	250,00	31-10-2016	pełnomocnict. do r-ku, weksel własny, cesja z um. Dostar .wody i ścieków nr WK/6591/06,6700/06,6700/11,84 48/08, cesja z um. dostawy ciepła 85/KR, 107/KR, 87/KR do wysokości przyznanego dofinansowania tj do kwoty 250,00 tys zł, a na dzień 31.12.2011 jest to kwota 132 045,6 ,hipoteka zwykła do kwoty 270,00zł na nieruchomości przy ul. Stara Droga 85, cesja praw z polisy ubezpiec. od ognia i innych zdarzeń.	136,67	46,67	19/GW/P/2011
9	W.F.O.Ś i G.W	2.820,00	31-08-2022	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym PEKAO SA., weksel własny in blanco, hipoteka do kwoty 3.205,00 na nieruchomości przy ul. Krzywej 12, cesja praw z polisy ubezpiec. od ognia i innych zdarzeń.	2 444,00	282,000	30/OA/P/2011
10	W.F.O.Ś i G.W	489,00	30-04-2019	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym, weksel własny in blanco, hipoteka do kwoty 529,00 na nieruchomości przy ul. Stara Droga 85, cesja praw z polisy ubezpiec. od ognia i innych zdarzeń.	430,31	81,42	58/OW/P/2011
11	W.F.O.Ś i G.W	37,80	31-07-2014	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym, weksel własny in blanco, cesja wierzytelności z umowy zawartej z Ośrodkiem Wychowawczym w Radomsku na dostawę energii cieplnej i dostawę wody i ścieków	14,17	14,17	13/OA/P/2012
12	W.F.O.Ś i G.W	3.033,80	31-10-2023	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem Ban. weksel własny in blanco, hipoteka na nieruchomości położonej w Płoszowie, cesja praw z polisy ubezpiec. od ognia i innych zdarzeń.	2 806,27	303,38	23/OW/P/2012
13	W.F.O.Ś i G.W	349,00	28-02-2018	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym, weksel własny in blanco, hipoteka do kwoty 369,74 na nieruchomości położonej w Płoszowie, cesja praw z polisy ubezpiec. od ognia i innych zdarzeń.	296,65	69,80	50/OW/P/2012

14	ES BANK Radomsko	500,00	31-12-2017	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym., hipoteka umowna do kwoty 750,00 na nieruchomości przy ul. Wyszyńskiego 151, cesja praw z polisy ubezpiecz. od ognia i innych zdarzeń.	399,98	100,00	Umowa nr KR-12- 00997 kredyt inwestycyjny
15	W.F.O.Ś i G.W	108,10	30-11-2015	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym, wекsel własny in blanco, hipoteka do kwoty 124,00 na nieruchomości położonej w Płoszowie, cesja praw z polisy ubezpiecz. od ognia i innych zdarzeń.	77,70	40,54	324/OA/P/2012
16	W.F.O.Ś i G.W	246,40	28-02-2018	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym, wекsel własny in blanco, hipoteka do kwoty 262,00 na nieruchomości położonej w Płoszowie, cesja praw z polisy ubezpiecz. od ognia i innych zdarzeń.	206,80	52,80	349/OW/P/2012
17	W.F.O.Ś i G.W	438,55	31-08-2019	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym, wекsel własny in blanco, hipoteka do kwoty 515,00 cesja praw z polisy ubezpiecz. od ognia i innych zdarzeń.	282,62	21,93	498/OA/P/2012
18	ES BANK Radomsko	800,00	31-12-2015	nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym., hipoteka umowna do kwoty 1.200,00 cesja praw z polisy ubezpiecz. od ognia i innych zdarzeń.	533,33	266,66	Umowa nr KR-12- 01603 kredyt obrotowy
19	ES BANK Radomsko	204,00	31-12-2014	Hipoteka umowna do kwoty 300,00, na nieruchomości ul. Wyszyńskiego; cesja praw z polisy ubezpiecz., pełnomocnictwo do rachunków bankowych.	163,20	163,20	Umowa nr KR-13- 00732 kredyt inwestycyjny
20	ES BANK Radomsko	450,00	30-06-2018	Hipoteka imowna do kwoty 570,00 cesja praw z polisy ubezpiecz., pełnomocnictwo do rachunków bankowych.	450,00	93,38	Umowa nr KR-13- 01011 kredyt inwestycyjny
21	ES BANK Radomsko	46,00	30-09-2014	Sądowy zastaw rejestrowy na poj. ERA 8NH2-Mercedes Atego, cesja praw z polisy ubezpiecz., przewłaszczenie koparko – ładowarki CASE 580 SR Plus ST- 3274, wекsel własny, pełnomocnictwo do rachunków bankowych	41,40	41,40	Umowa nr KR-13- 01229 kredyt inwestycyjny
22	W.F.O.Ś i G.W	102,00	28-02-2017	Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi, wекsel własny, cesja wierzyt. na dostarczanie wody i ścieków oraz ciepła.	102,00	25,50	51/OW/P/2013

23	W.F.O.Ś i G.W	53,00	29-02-2016	<i>nieodwołalne pełn. do dysponowania r-kiem bankowym, weksel własny in blanco, cesja wierzycelności na dostawę wody, ścieków i ciepła.</i>	51,00	19,12	551/OA/P/2013
RAZEM					18 789,93	3 700,97	

Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingowych 478.243,87 zł.

Stan zobowiązań długoterminowych w poz. BII bilansu wynosi **15.567.200,71 zł.**

Leasing

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. w 2013r. posiadało pięć umów leasingowych (leasing finansowy), z których trzy umowy zostały zakończone. Umowa na koparko – ładowarkę zakończyła się w miesiącu czerwcu 2013r., natomiast umowy na oprogramowanie oraz serwer w miesiącu październiku 2013r.

Przedmiot pozostałych dwóch umów zalicza się do środków trwałych Spółki (korzystającego) i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych. Amortyzacja stanowi odpis wartości przedmiotu leasingu w koszty korzystającego. Przedmiot leasingu od dnia uznanego za rozpoczęcie umowy, ujmowany jest w bilansie w wartości netto sumy opłat leasingowych wraz z odsetkami w korespondencji z powstałym zobowiązaniem z tytułu leasingu na koncie 250.

W bilansie zobowiązania leasingowe prezentowane są w wysokości pozostających do spłaty rat kapitałowych (per saldo z rozliczeniem międzyokresowym kosztów – kosztów finansowych leasingu).

Spółka posiada w leasingu koparko – ładowarkę marki CASE 695 SR2 rok produkcji 2008 oraz samochód śmieciarka DAF FAN CF75/SM rok produkcji 2012.

Środek trwały w leasingu	wartość początkowa	I rata	odsetki	Ubezp.	zapłacone raty leasingowe				zobowiązania leasingowe pozostałe do spłaty	Ubezp.	zobowiązania leasingowe -odsetki pozostałe do spłaty
					rata kapitału	ata odsetek	Ubez.	wibor			
Koparko - ładowarka	140 000,00	0,00	13 821,20	0,00	75 037,23	10 176,53	0,00	0,00	64 962,77	0	3 694,67
Oprogramowanie	257 326,41	0,00	34 695,61	0,00	46 155,98	5 384,72	0,00	9,03	211 170,43	0	29 310,89
Server	42 040,00	0,00	4 774,95	0,00	6 741,95	746,95	0,00	3,63	35 298,05	0	4 028,00
Razem	439 366,41	0,00	53 341,76	0,00	127 935,16	16 308,20	0,00	12,66	311 431,25	0	37 033,56
stan na 31.12.2012											
Środek trwały w leasingu	wartość początkowa	I rata	odsetki	Ubezp.	zapłacone raty leasingowe				zobowiązania leasingowe pozostałe do spłaty	Ubezp.	zobowiązania leasingowe -odsetki pozostałe do spłaty
Koparko - ładowarka	140 000,00	0,00	13 871,20	0,00	119 221,64	13 467,96	0,00	0,00	20 778,36		403,24
Oprogramowanie	257 326,41	0,00	34 695,61	0,00	158 731,89	28 574,53	0,00	316,43	98 594,52	0	6 121,08
Server	42 040,00	0,00	4 774,95	0,00	25 778,01	3 942,69	0,00	54,75	16 261,99	0	832,26
Koparko - ładowarka	185 000,00	18 500,00	25 315,86	1 488,00	28 306,90	8 382,76	1 191,89	75,04	138 193,10	296,11	16 933,10
Sam. DAF	772 080,00	77 208,00	140 750,37	0,00	19 228,15	8 836,31	0,00	0,00	675 643,85	0	131 914,06
Razem	1 396 446,41	95 708,00	219 407,99	1 488,00	351 266,59	63 204,25	1 191,89	446,22	949 471,82	296,11	156 203,74
stan na 31.12.2013											
Środek trwały w leasingu	wartość początkowa	I rata	odsetki	Ubezp.	zapłacone raty leasingowe				zobowiązania leasingowe pozostałe do spłaty	Ubezp.	zobowiązania leasingowe -odsetki pozostałe do spłaty
Koparko - ładowarka	140 000,00	0,00	13 871,20	0,00	140 000,00	13 871,20	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Oprogramowanie	257 326,41	0,00	34 695,61	0,00	257 326,41	34 695,61	0,00	16,48	0,00	0	0,00
Server	42 040,00	0,00	4 774,95	0,00	42 040,00	4 774,95	0,00	-11,90	0,00	0	0,00
Koparko - ładowarka	185 000,00	18 500,00	25 315,86	2 879,00	68 521,55	17 096,91	2 703,38	-2 542,57	97 216,42	175,62	8 219,03
Sam. DAF	772 080,00	77 208,00	140 750,37	0,00	140 009,29	56 441,93	0,00	0,00	554 862,71	0	84 308,44
Razem	1 396 446,41	95 708,00	219 407,99	2 879,00	647 897,25	126 880,60	2 703,38	-2 537,99	652 079,13	175,62	92 527,47

III. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe ogółem wzrosły o kwotę 403.954,10 zł w porównaniu do roku 2012. Zobowiązania krótkoterminowe, przez które rozumie się ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy.

1. Kredyty i pożyczki

Saldo na dzień 31.12.2013 roku w kwocie **8.810.353,22 zł** dotyczy:

A. Kredytów obrotowych w rachunku bieżącym	4.298.108,35 zł
B. Kredyt obrotowy na miał	811.270,81 zł
C. Kredytów i pożyczek długoterminowych w części przypadającej do spłaty w 2014 roku	3.700.974,06 zł

ad A) saldo kredytów obrotowych w kwocie 4.298.108,35 zł dotyczy udzielonego kredytu przez :

- Bank PEKAO S.A. Na dzień 31.12.2013 roku kredyt został wykorzystany w kwocie 619.422,96 zł
- ESBANK Bank Spółdzielczy w Radomsku. Na dzień 31 grudnia 2013 roku kredyt został wykorzystany w kwocie 3.678.685,39 zł.

Zgodnie z zawartymi umowami, zabezpieczeniem kredytów jest:

- weksel własny „in blanco” wystawiony przez Kredytobiorcę;
- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym Kredytobiorcy;
- cesja wierzytelności TBS, OSM, SM Mostostalowiec, SM Dwunastka, Manuli Hydraulics Manufakturing Sp. z o.o; na kwotę min. 420.000,00 zł ,
- cesja wierzytelności RSM na kwotę min. 1 150 000,00 zł
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości budynków i budowli przy

ul. Wyszyńskiego ;

- oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji,
- hipoteka kaucyjna –Zakład Ciepłowniczy do kwoty 9 000 000,00 zł na KW PT1R/00009859/6, Budynek przy ul. Reymonta 14,
- zastaw rejestrowy na samochód DAF ERA 61KX w kwocie 342.630,00 zł wraz z przelewem praw z polisy AC i od kradzieży,
- zastaw rejestrowy na samochód ciężarowy marki DAF nr rej. ERA 86A8 o wartości ubezpieczeniowej 573.121,00 zł wraz z przelewem praw z polisy

Ad B) Kredyty obrotowe

811.270,81 zł

Lp.	Kredytodawca	Kwota kredytu	Termin spłaty	Zabezpieczenia kredytu	Stan kredytu na 31.12.2013	raty do spłaty od I – 2014r.	Nr pożyczek
1	ES BANK Radomsko	811.270,81	30-04-2014	Przewłaszczenie miału węglowego na magazynie, weksel własny in blanco, pełnomocnictwo do r-ków bank.	811.270,81	811.270,81	Umowa nr KR-13-01879 kredyt obrotowy

Ad C) Kwota 3.700.974,06 zł dotyczy udzielonych pożyczek i kredytów długoterminowych, których odpowiednie raty do spłaty przypadają w 2014 roku.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingowych 173.835,26 zł.

2. ZOBOWIAZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Saldo na dzień 31 grudnia 2013 roku w kwocie 3.087.132,78 zł ustalone zostało w kwotach wymagających zapłaty na podstawie ewidencji analitycznej i syntetycznej. Do dnia 31.03.2014 r. uregulowano zobowiązania na kwotę **3.060.701,57** zł tj. 99,14% kwoty ogółem.

Struktura czasowa zobowiązań

Data powstania zobowiązania	Zobowiązania na dzień 31.12.2013	Zapłacone na dzień 31.03.2014
do 90 dni	3 087 132,78	3 060 701,57
od 91 - 180 dni		
od 181 - 365 dni		
powyżej roku		
Razem	3 087 132,78	3 060 701,57

3. Zaliczki otrzymane na dostawy

37.711,07 zł

jest to kwota zaliczek za świadczone przez Spółkę media, przede wszystkim wywóz nieczystości stałych.

4. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń

Saldo na dzień 31 grudnia 2013 r. w kwocie 4.974.460,50 zł dotyczy zobowiązań z tytułu:

- podatek dochodowy od osób prawnych za 2013r. 91.490,00 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych za m-c XII 2013 r. 209.667,00 zł
- podatek VAT ze sprzedaży w m-cu XII 2013 r. do rozliczenia:
w m-cu I 2014 r. 711.798,23 zł
- składki ZUS za rok badany tj. m-ce XI i XII wynoszą
i zostały uregulowane w całości w m-cu I i II 2014r. 977.593,27 zł
- opłata za korzystanie ze środowiska 2.884.823,00 zł
uregulowano do 31.03.2014r. kwotę 1.084.823,00 zł
- opłata zastępcza dotycząca efektywności energetycznej 99.089,00 zł
- razem** **4.974.460,50 zł**

Saldo w kwocie **4.974.460,50 zł** zostało wykazane w poz. B III 2g bilansu.

5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

Saldo na dzień 31 grudnia 2013 r. w kwocie 476.795,81 zł dotyczy zobowiązań z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń i świadczeń pracowników za m-c grudzień 2013 roku, a wypłaconych w m-cu styczniu 2014 r.

Saldo w kwocie 476.795,81 zł zostało wykazane w poz. B III 2h bilansu

6. Inne zobowiązania

Saldo na dzień 31 grudnia 2013 r. w kwocie 282.331,74 zł obejmuje:

-wpłaconego wadium	112.000,00 zł
- potrąceń z list płacy za m-c grudzień 2012r. składek związkowych, pożyczek z PKZP, PZU potrąceń komorniczych	113.277,11 zł
- pozostałe zobowiązania	57.054,63 zł
razem	282.331,74 zł

Saldo zobowiązań w kwocie 282.331,74 zł zostało wykazane w poz. B III 2 i bilansu.

7. Fundusze specjalne – stan na dzień 31.12.2013r. Wyniósł **372.432,19 zł**.

Zgodnie z Ustawą o odpadach Dz.U.2013.0.21 - Ustawa z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach Spółka w związku z art. 137 ustawy o której mowa utworzyła Fundusz rekultywacyjny punkt 2 tego artykułu nakłada na Spółkę obowiązek utworzenia funduszu rekultywacyjnego, na którym gromadzi środki pieniężne na realizację obowiązków związanych z zamknięciem, rekultywacją, nadzorem, w tym monitoringiem. Fundusz rekultywacyjny ma formę odrębnego rachunku bankowego oraz ujęty został w księgach rachunkowych jako fundusz specjalny . Na

podstawie harmonogramu rzeczowo-finansowego działań związanych z rekultywacją składowiska odpadów na lata 2014-2017 Zarząd Spółki podjął decyzję o odprowadzaniu na odrębny r-k bankowy 5% zysku netto osiągniętego przez Zakład Unieszkodliwiania Odpadów za każdy miesiąc Uchwałą z dnia 19.07.2013 r. Uchwała ta obowiązywała do końca grudnia 2013 roku. Zarząd Spółki na posiedzeniu w dniu 16.01.2014 roku podjął decyzję o przekazaniu na fundusz rekultywacyjny w roku 2014 kwoty 80.000,00 zł; począwszy od miesiąca stycznia 2014 roku comiesięcznie odprowadzać należy na ten fundusz 1/12 tej kwoty.

	BO	BZ
	01.01.2013	31.12.2013
	306.995,32 zł	372.432,19 zł
Zwiększenia		495.125,72 zł
w tym:		
- z tytułu odpisu podstawowego na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		485.702,83 zł
- odsetki od udzielonych pożyczek mieszkaniowych oraz odsetki bankowe		8.591,41 zł
- z tytułu odsprzedanych paczek		831,48 zł
Zmniejszenia		476.315,36 zł
w tym:		
- dopłaty do wypoczynku pracowników		308.175,00 zł
- zapomogi		4.900,00 zł
- dofinansowanie obozów, paczek		30.147,86 zł
-pomoc świąteczna dla pracowników		126.992,50 zł
- pozostałe		6.100,00 zł
Zwiększenia minus zmniejszenia		18.810,36 zł

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	319.244,93 zł
Stan funduszy kaucji mieszkaniowych	6.560,29 zł
Stan Funduszu Rekultywacyjnego	46.626,97 zł

IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe uległy zmniejszeniu w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 103.699,42 zł.

Saldo na dzień 31 grudnia 2013r. w kwocie 4.990.768,36 zł dotyczy:

-równowartości otrzymanego nieodpłatnie prawa wieczystego użytkowania gruntów w wartości netto	991.184,34 zł
-umorzono częściowo kredytu na finansowanie środków trwałych w latach ubiegłych przez W.F.O.Ś i G.W	272.406,61 zł
-sfinansowanie częściowe przez Starostwo w Radomsku zakupu środków trwałych	18.100,00 zł
-prawa do emisji na lata 2014 – 2020	30.377,76 zł
-dotacja EKO-FUNDUSZ (koparko – ładowarka)	102.287,89 zł
-dotacja EKO-FUNDUSZ (mont. linii sort.)	2.926.950,19 zł
-dotacja EKO-FUNDUSZ (sam. do selek.zbiórki odp.)	282.249,57 zł
-dotacja Ministerstwo Finansów - proj. budowy sieci ciepł.	367.212,00 zł
Razem	4.990.768,36 zł

W roku 2013 zmniejszyły się Rozliczenia międzyokresowe o kwotę 103.699,42 zł w wyniku odpisania w pozostałe przychody operacyjne / nie stanowią przychodów podatkowych /części w/w tytułów równoległe do kosztów, a przede wszystkim odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z tych źródeł .

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe w kwocie **699.734,35 zł** przypadają do rozliczenia w roku następnym. Na powyższą kwotę składają się niżej wymienione pozycje:

- odpisy roczne w wysokości amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów w wysokości 11.328,24zł ,
- odpisy roczne w wysokości amortyzacji dofinansowania zakupu środków trwałych w wysokości 17.900,00 zł,
- odpisy roczne w wysokości amortyzacji umorzonych kredytów oraz dotacji w wysokości 14.213,39 zł,
- odpisy roczne w wysokości amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji w wysokości 625.914,96 zł,
- przyznane prawa do emisji CO₂ w wysokości 30.377,76 zł .

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Spółka sporządziła rachunek zysków i strat za okres 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wynosiły w 2012 r. **51.292.232,50 zł**, natomiast w roku sprawozdawczym **54.005.599,32 zł**, co stanowi wzrost o 5,29 % i obejmuje:

A) Przychody netto ze sprzedaży produktów.

Sprzedaż produkcji podstawowej jest dokumentowana fakturami VAT. Fakturowanie usług wynika z zawartych umów na wykonanie usług dostaw pary wodnej i gorącej wody, rozprowadzanie wody, odprowadzania ścieków, wywozu nieczystości itp.

Sprzedaż usług wynosiła w roku 2012– 46.826.210,32 zł, a w 2013 roku – 49.920.632,37 zł – wzrost o 3.094.422,05 zł tj. o 6,61 %

B) Zmiana stanu produktów wyniosła -169.446,82 zł i dotyczy rozliczeń międzyokresowych kosztów transportu opału w Zakładzie Ciepłowniczym, oraz kosztów rodzajowych dotyczących przyszłych okresów.

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (energia elektryczna, abonament telefoniczny, ubezpieczenia)	80.726,20
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych (rezerwa na transport mienia)	24.724,54
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych (rezerwa na świadczenia pracownicze)	-274.897,56
Zmiana stanu produktów	-169.446,82

C) Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w roku 2013 – 3.355.721,44 zł, a w roku 2012 – 4.734.633,16 zł, uległ zmniejszeniu o 29,1 % w porównaniu z rokiem ubiegłym.

D) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów kształtowały się odpowiednio na poziomie 871.690,26 zł w roku 2012, a 898.692,33 zł w roku 2013.

Uzyskany przychód dotyczy obrotu ciepłem obcym w wysokości 898.692,33 zł

Po stronie kosztów w rachunku zysków i strat główną pozycję stanowią **koszty działalności podstawowej**, których strukturę w układzie rodzajowym przedstawia poniższa tabela:

Koszty według rodzaju – dynamika

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Dynamika 2013/2012
1	Amortyzacja	6 243 795,22	6 621 810,48	106,05%
2	Materiały	13 724 317,84	12 457 298,91	90,77%
3	Energia	2 847 904,76	2 594 073,58	91,09%
4	Transport	665 981,44	684 536,03	102,79%
5	Remonty	231 552,92	383 073,84	165,44%
6	Inne usługi materialne	979 380,73	1 483 252,40	151,45%
7	Płace	15 585 476,13	16 932 165,27	108,64%
8	ZUS	2 933 907,56	3 199 122,56	109,04%
9	Z.F.Ś.S.	445 216,53	485 702 ,83	109,09%
10	Inne usługi niematerialne	646 101,95	769 813,33	119,15%
11	Podatki	5 072 714,75	5 426 665,11	106,98%
12	Podróże służbowe	90 682,84	94 656,72	104,38%
13	Reprezentacja i reklama	58 174,17	80 527,48	138,42%
14	Ogółem koszty	49 525 206,84	51 212 698,54	103,41%
15	Koszty sprzedaży materiałów	871 690,26	898 692,33	103,10%
16	Koszty VAT	-2,79	-0,89	31,90%
	Ogółem	50 396 894,31	52 111 389,98	103,40%

Jak wynika z powyższej tabeli koszty wzrosły o 3,40 % w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Z analizy powyższej tabeli wynika iż, nastąpił wzrost kosztów:

- w pozycji amortyzacji o 6,05% co było wynikiem przyjęcia do eksploatacji nowych środków trwałych .

- w pozycjach: materiały, energia, transport kosztowy wzrost spowodowany był wzrostem cen, przede wszystkim miało węglowego, energii elektrycznej i paliwa.

W roku 2014 i w latach następnych Spółka będzie prowadziła szereg działań inwestycyjnych, których zakres szczegółowy został przedstawiony w sprawozdaniu zarządu.

Analizując strukturę elementów wynikotwórczych naszej Spółki należy uwzględnić specyfikę jej działania tj. świadczenie usług dla ludności. Tym samym strategia firmy w działalności podstawowej nie może być zorientowana na maksymalizację zysku, lecz na lepsze i tańsze usługi skierowane do odbiorców. Osiągnięty w roku 2013 dobry wynik - zysk zarówno netto jak i brutto jest efektem kontynuowania przez Zarząd Spółki polityki inwestycyjnej we własnym zakresie, poprzez wykonywanie prac inwestycyjno - remontowych przez pracowników Spółki, co spowodowało przesunięcie kosztów wynagrodzeń i pochodnych do wartości środków trwałych w budowie. Ponadto uwzględniając specyfikę prowadzonej przez Spółkę działalności usługowej, gdzie nakłady inwestycyjne zwracają się w dłuższym okresie czasu, należy pełnego efektu ekonomicznego, poprzez obniżenie kosztów własnych, oczekiwać w latach następnych.

Drugim elementem przychodów w rachunku zysków i strat są **pozostałe przychody operacyjne**, które w roku 2013 wyniosły **952.485,52** i zmniejszyły się o kwotę 128.406,25 zł w stosunku do 2012 roku, co stanowi spadek o 11,88 % w porównaniu z rokiem ubiegłym:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Dynamika
				2013/2012
1.	Kary za zanieczyszczanie wody i ścieków od odbiorców	3 425,98	15 125,64	441,50
2.	Rozwiązanie odpisów na należności które zostały zapłacone	10 461,35	5 352,90	51,17
3.	Odszkodowania	33 236,38	2 876,26	8,65
4.	Opłata sądowa- zwrot	22 426,12	21 912,90	97,71

5.	Przychód z rozliczenia dotacji na zakup środków trwałych	670 414,49	643 814,96	96,03
6.	Sprzedaż zużła Zakł. Ciepłowniczy	43 606,80	64 488,84	147,89
7.	Różnice w dostawie miału	7,04	0,00	0
8.	Przychody z otrzymanego nieodpłatnie prawa wieczystego użytk gruntów	11 318,40	11 328,24	100,09
9.	Rozwiązanie rezerw dot emisji CO ₂	9 516,48	11 157,37	117,24
10.	Sprzedaż -emisja CO ₂	160 580,30	0,00	0
11.	Sprzedaż środków trwałych	24 476,42	1 000,00	4,09
12.	Usługa magazynowa	13 519,63	16 502,32	122,06
13.	Zwrot kosztów zast. procesowego	29 602,04	24 608,78	83,13
14.	Nadpłaty należności i pozost. przychody	20 014,24	23 218,28	116,01
15.	Sprzedaż odpadów złom, utylizacja	23 753,58	21 239,94	89,42
16.	Nagroda w kat. „Lider Sortowni”	0,00	10 000,00	0
17.	Ustanowienie służebności	2 032,52	0,00	0
18.	PUP- jednorazowa premia z tyt. zatrudnienia uczestnika programu „Droga do kariery”	2 500,00	0,00	0
19.	Umorzenie kredytów WFOŚiGW	0,00	14 213,39	0
20.	Środki trwałe - ujawnione	0,00	60 000,00	0
21.	Opóźnienia wykonania umowy	0,00	5 645,70	0
	Ogółem	1 080 891,77	952 485,52	88,12

Pozostałe koszty operacyjne, ich strukturę oraz dynamikę do roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Dynamika 2013/2012
1.	Likwidacja środków trwałych	46 803,66	76 029,40	162,44
2.	Darowizny	55 769,50	87 258,89	156,46
3.	Opłaty sądowe	34 089,74	29 534,37	86,64
4.	Należności umorzone	4 657,97	5 104,73	109,59
5.	Rezerwy na należności	29 491,90	16 661,23	56,49
6.	Pozostałe koszty	2 172,14	4 470,05	205,79
7.	VAT reprezentacje reklamy	5 659,18	2 616,49	46,23
8.	Różnice w dostawach miału	8 513,76	0,00	0
9.	Likwidacja materiałów w magazynie	55,13	3 935,00	7137,67
10.	Szkody Towarzystw Ubezpieczeniowych	31 828,03	0,00	0
11.	Koszty zastępstwa sądowego	31 375,00	18 705,00	59,62
12.	Kary za naruszenie przepisów	0,00	2 371,26	0
13.	Sprzedaż -emisja CO ₂	1 121,71	0,00	0
14.	Zabawa choinkowa	7 485,39	5 603,56	74,86

16.	Inwestycje zaniechane	10 121,97	28 655,44	283,10
17.	Aerobik, Kurs języka angielskiego	24 594,95	13 034,88	53,00
18.	Podatek od czynności cywilno-prawnych	19,00	100,00	526,32
19.	Ubezpieczenie leasingu	1 191,89	0,00	0
20.	Koszty naprawy powypadkowej	0,00	2 724,09	0
21.	Zwrot kosztów procesu (pozostałe)	0,00	5 528,00	0
	Razem	294 950,92	302 332,39	102,50

Przychody operacyjne w ujęciu rachunku strat i zysków

Wyszczególnienie	Rok 2013
Dotacje	658 028,35
Pozostałe przychody	233 457,17
Przychody operacyjne w układzie rachunku	891 485,52

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Rok 2013
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	43 684,84
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 661,23
Inne koszty operacyjne	180 986,32
Koszty operacyjne w układzie rachunku	241 332,39

Trzecim elementem rachunku zysków i strat są przychody finansowe, które w roku sprawozdawczym wyniosły 16.743,49 zł .W stosunku do roku ubiegłego zmalały o kwotę 24.773,11 zł, co stanowi spadek o 59,67% .

Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Dynamika 2013/2012
Odsetki otrzymane	36 406,62	16 199,13	44,50
Odsetki bankowe	4 744,74	13,16	0,28
Odsetki od lokat w bankach	365,24	0,00	0
Odsetki zwrócone z WFOŚIGW	0,00	531,20	0
Ogółem	41 516,60	16 743,49	40,33

Koszty finansowe

Koszty finansowe w kwocie 981.805,82 zł stanowią przede wszystkim odsetki od zaciągniętych kredytów, odsetki bankowe i budżetowe.

Szczegółową strukturę tej pozycji obrazuje niżej zamieszczona tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Dynamika 2013/2012
1.	Odsetki od zobowiązań	9 501,59	16 563,94	174,33
2.	Odsetki bankowe	430 464,81	390 210,63	90,65
3.	Odsetki od kredytów WFOŚ i GW	34 245,10	149 670,11	437,05
4.	Odsetki budżetowe	6 586,00	3 808,45	57,83
5.	Różnice kursowe	3 550,08	0,00	0
6.	Odsetki od kredytów NFOŚ i GW	345 549,30	306 460,18	88,69
7.	Odsetki od umów leasingu	47 329,61	60 692,07	128,23
8.	Odsetki od kredytu NFOŚ i GW Oczyszczalnia Ścieków	104 579,33	57 446,13	54,93
	Razem	981 805,82	984 851,51	100,31

PRZYCHODY

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	54.005.599,32 zł
przychody operacyjne	891.485,52 zł
przychody finansowe	16.743,49 zł
Razem przychody	54.913.828,33 zł

KOSZTY

koszty działalności podstawowej	52.111.389,98 zł
koszty operacyjne	241.332,39 zł
koszty finansowe	984.851,51 zł
Razem koszty	53.337.573,88 zł
Zysk brutto z działalności gospodarczej	1.576.254,45 zł

Osiągnięty zysk brutto z działalności gospodarczej wyniósł w roku sprawozdawczym **1.576.254,45 zł**, co w porównaniu z rokiem ubiegłym oznacza wzrost o kwotę 835.264,63 zł tj. o 112,72 %.

Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	418.322,00 zł
Aktywa na odroczony podatek dochodowy	60.395,00 zł
Zysk netto	1.218.327,45 zł

Podstawa do naliczenia podatku dochodowego

a/ p-kt art.16 ust.1 ustawy z 15 lutego 1992r. (z późniejszymi zmianami/.

koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: (-)

- darowizny 87.258,89 zł
- koszty reprezentacji 13.471,69 zł
- koszty aerobiku, język angielski 13.034,88 zł
- VAT FV wewnętrzne 2.547,07 zł
- zabawa choinkowa 5.603,56 zł
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa 11.927,31 zł
- odsetki od przejętej do spłaty pożyczki 57.446,13 zł
- odsetki budżetowe 3.808,45 zł

• różnice podatku VAT	0,27 zł
• rezerwa na świadczenia pracownicze	836.613,73 zł
• amortyzacja śr. trwałych w leasingu	271.470,00 zł
• ZUS prac. fiz. zapł. styczeń - luty 2013	248.827,12 zł
• likwidacja śr. trw.	76.029,40 zł
• należności nieściągalne	5.104,73 zł
• składka OC członków Rady Nadzorczej i Zarządu	10.891,92 zł
• amortyzacja od środków trwałych finansowanych z obcych środków, dotacji i umorzenie p.w.u.g-	669.356,59 zł
• amortyzacja za przyznaną emisję CO2	11.157,37 zł
• inwestycja zaniechana	28.655,44 zł
• rezerwa na należności	16.661,23 zł
• ubezpieczenie leasingu	1.511,49 zł
• odsetki od leasingu	3,60 zł
• VAT nieodliczony etylina	69,15 zł
• Wypłacone kaucje mieszkaniowe	1.999,54 zł
• Kary naruszenia przepisów	2.371,26 zł
• Niezapłacona faktura	398,00 zł
• OC sprzedanego pojazdu	<u>169,27 zł</u>
	2.376.388,09 zł

Przychody wyłączone z opodatkowania: (-)

• rozwiązanie odpisów na należności	5.352,90 zł
• rozliczenie przychodów z tytułu dotacji, umorzeń pożyczek oraz ujawnionych pwug	669.356,59 zł
• różnica podatku VAT	116,47 zł
• rozw. rezerw. dot. emisji CO2	<u>11.157,37 zł</u>
	685.983,33 zł

Podstawa do opodatkowania dochodowego i kwota podatku

- przychody ogółem	54.913.828,33 zł
- korekta przychodów	<u>- 685.983,33 zł</u>
- przychody podatkowe	54.227.845,00 zł
- koszty ogółem	53.337.573,88 zł

Koszty statystycznie dodane

Koszty opłaconej do ZUS składki w części finansowanej przez pracodawcę za rok 2012 w 2013 roku	+ 205.854,32 zł
raty leasingu	+ 297.392,69 zł
rezerwy na świadczenia pracow. z roku ubiegł.	<u>+ 561.716,17 zł</u>
Razem koszty statystyczne	1.064.963,18 zł
-koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	<u>- 2.376.388,09 zł</u>
-koszty podatkowe	52.026.148,97 zł
- dochód (art. 7 ustawy)	2.201.696,03 zł
- dochód do opodatkowania	2.201.696,00 zł
- naliczenie podatku wg stawki 19%	418.322,00 zł

4.WYNIK FINANSOWY NETTO

zysk brutto	1.576.254,45 zł
obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	
podatkiem dochodowym	- 418.322,00 zł
<u>aktywa na odroczony podatek</u>	<u>+ 60.395,00 zł</u>
zysk netto	1.218.327,45 zł

Zysk netto w wysokości

1.218.327,45 z

Propozycja podziału wypracowanego zysku za rok 2013 – zysk w wysokości **1.218.327,45 zł** przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Poręczenia

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. poręczyło trzy umowy kredytowe:

1. 26 maja 2011 roku do umowy kredytowej KR-11-00736 z 26 maja 2011 r. udzieliło solidarnego poręczenia za zobowiązania z tytułu udzielonego przez ESBANK Bank Spółdzielczy z siedzibą w Radomsku /adres: 97-500 Radomsko ul. Pułaskiego 11/ kredytu inwestycyjnego w wysokości 700.000,00 zł (słownie: siedemset tysięcy złotych) na dofinansowanie zagospodarowania terenu wokół Miejskiego Domu Kultury. Kredytobiorcą ww. kredytu jest Miejski Dom Kultury z siedzibą w Radomsku przy ul. Brzeźnickiej 5, wpisany do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Miasta Radomsko pod pozycją 2, Regon 000787750, NIP 772-10-09-489. Poręczenie obejmuje zobowiązania kredytobiorcy istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu ww. kredytu.
2. 21 października 2011 roku Muzeum Regionalnemu im. Stanisława Sankowskiego w Radomsku, z siedzibą w Radomsku /adres: ul. Narutowicza 1, 97-500 Radomsko/ Regon 001074673, NIP 772-15-33-782 kredytu oznaczonego umową nr KR-10-00700 z dnia 14 maja 2010 o kredyt inwestycyjny, wraz z aneksem nr1 z dnia 23.11.2010, aneksem nr 2 z dnia 14.12.2010 oraz aneksem z dnia 21.10.2011 przez ESBANK Bank Spółdzielczy z siedzibą w Radomsku /adres: 97-500 Radomsko ul. Pułaskiego 11/ udzieliło solidarnego poręczenia kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 364.907,20 zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset siedem złotych 20/100 zł) z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z remontem budynku Muzeum Regionalnego im. Stanisława Sankowskiego w Radomsku. Poręczenie obejmuje zobowiązania

kredytobiorcy istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu ww. kredytu.

3. 15 czerwca 2011 roku Miejskiemu Przedsiębiorstwu Komunikacyjnemu Spółka z o. o. z siedzibą w Radomsku /adres: ul. Narutowicza 59, 97-500 Radomsko/ wpisanemu przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego do rejestru przedsiębiorstw w KRS za nr 000120649, Regon 59390053 do umowy oznaczonej nr 163/KK/2008 z dnia 16 czerwca 2008 roku wraz z aneksami nr1/2008 z dnia 30 lipca 2008 roku, nr1/2009 z dnia 15 czerwca 2009 roku, nr1/2010 z dnia 15 czerwca 2010 oraz nr1/2011 z dnia 15 czerwca 2011 przez ESBANK Bank Spółdzielczy z siedzibą w Radomsku /adres: 97-500 Radomsko ul. Pułaskiego 11/ udzieliło solidarnego poręczenia kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 200.000,00 zł (słownie: dwieście tysięcy złotych) z przeznaczeniem na finansowanie bieżących płatności związanych z działalnością, nie mającą pokrycia w środkach zgromadzonych na rachunku bieżącym. Poręczenie obejmuje zobowiązania kredytobiorcy istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu ww. kredytu. **Przy czym, poręczenie na Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne zostało zakończone z chwilą spłaty kredytu, który przypadał na dzień 15-06-2013r.**

Badanie sprawozdania finansowego za 2013 rok wykonuje Kancelaria Porad Finansowo – Księgowych Dr. P. Rojek Sp. z o. o. w Katowicach uprawniona do badania sprawozdań finansowych. Wynagrodzenie wynosi 14.500,00 zł netto za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego.

Wynagrodzenia, wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółką za rok obrotowy wyniosły:

Zarząd	390.952,84 zł
Rada Nadzorcza	158.114,40 zł

1. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie występowały.

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

Nie występowały.

3. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych udziałów, w tym uprzywilejowanych, oraz stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Dane są zawarte w informacji dodatkowej – w opisie kapitału własnego.

4. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia a) doszacowanie b) zawiązanie nowej rezerwy	Zmniejszenia: a) rozwiązanie b) wykorzystanie c) doszacowanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem				
z tego:				
1. z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. na świadczenia emerytalne i podobne:	6 124 081,54	836 613,73	561.716,17	6 398 979,10
- długoterminowe	5 562 365,37	261 143,80		5 823 509,17
- krótkoterminowe	561 716,17	a) 575 469,93	a) 8 097,03 b) 553 619,14	575 469,93
3. na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania	-	-	-	-
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
4. pozostałe (na transport mienia):	-	-	-	-
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				

5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia*/	Zmniejszenia: a) rozwiązanie b) wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności razem: z tego odpisy aktualizujące:	141.547,04	16.661,23	a) 21.410,96	136.797,31

6. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty.

Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	31.12.2012	31.12.2013	Rodzaj zobowiązania
a) do roku	3 677 549,60	4.686.080,13	Leasing, pożyczki z NFOŚiGW, WFOŚiGW, kredyty ESBANK
b) powyżej 1 roku do 3 lat	6 899 638,74	6.596.749,47	Leasing, pożyczki z NFOŚiGW, WFOŚiGW, kredyty ESBANK
c) powyżej 3 lat do 5 lat	5 600 700,32	4.853.658,94	pożyczki z NFOŚiGW, WFOŚiGW, kredyty ESBANK
d) powyżej 5 lat	5 910.177,27	4.116.792,30	pożyczki z NFOŚiGW, WFOŚiGW, kredyty ESBANK
Razem	22 088 065,93	20.253.280,84	

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług.

		Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	
		sprzedaż krajowa	eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto		50.819.324,47	
1.	produktów	0,00	-
2.	usług	49.920.632,37	-
3.	towarów i materiałów	898.692,33	-

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

Nie dotyczy

3. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na potrzeby własne wyniosły **3.355.721,44 zł**

4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W załączniku Nr 2 i 3 do informacji.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych przedstawiona jest w notach wyjaśniających do rachunku przepływów pieniężnych załącznik nr 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, bądź istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach

niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

2. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpiły.

3. Wykaz spółek, w których jednostka sprawozdawcza posiada udziały

Nazwa spółki	Wartość udziałów	% udział. w kapitale spółki	Zysk (+) lub strata (-) w 2012 r.	Zysk (+) lub strata (-) w 2013 r.	Otrzymana dywidenda
1	2	3	5 ^{x/}	6 ^{x/}	7 ^{x/}
Towarzystwo Budownictwa Społecznego 97-500 Radomsko ul. Kościuszki 12a	737 000,00	10,19	76.541,01	77.203,47(nie zatwierdzony)	0

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w Spółce w 2013 r. z podziałem na grupy zawodowe:

Kod stanowiskowy	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
11	Przedstawiciele władz publicznych, wyżsi urzędnicy i dyrektorzy generalni	3
12	Kierownicy ds. zarządzania i handlu	27,75
13	Kierownicy ds. produkcji i usług	1
21	Specjaliści nauk fizycznych , matematycznych i technicznych	16,75
22	Specjaliści ds. zdrowia	1
24	Specjaliści ds. ekonomicznych i zarządzania	21,75
25	Specjaliści ds. technologii informacyjno - komunikacyjnych	2
26	Specjaliści z dziedziny prawa , dziedzin społecznych i kultury	1
31	Średni personel nauk fizycznych, chemicznych i technicznych	26,50

33	Średni personel ds. biznesu i administracji	4
41	Sekretarki, operatorzy urządzeń biurowych i pokrewni	38,25
42	Pracownicy obsługi klienta	1
43	Pracownicy ds. finansowo – statystycznych i ewidencji materiałowej	12,75
44	Pozostali pracownicy obsługi biura	1
51	Pracownicy usług osobistych	4,5
54	Pracownicy usług ochrony	8
71	Robotnicy budowlani i pokrewni (z wyłączeniem elektryków)	34,75
72	Robotnicy obróbki metali, mechanicy maszyn i urządzeń i pokrewni	18,25
73	Rzemieślnicy i robotnicy poligraficzni	2
74	Elektrycy i elektronicy	21
81	Operatorzy maszyn i urządzeń wydobywczych i przetwórczych	15,75
82	Monterzy	26
83	Kierownicy i operatorzy pojazdów	51,75
91	Pomoce domowe i sprzątaczk	10,75
93	Robotnicy pomocniczy w górnictwie, przemyśle, budownictwie i transporcie	10
96	Ładowacze nieczystości i inni pracownicy przy pracach prostych	60
	RAZEM	420,50

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Na podstawie art. 45 ust. 3 i załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późniejszymi zmianami) Spółka sporządziła zestawienie zmian w kapitale własnym.

Kapitał /fundusz/ własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku i przyjęciu straty lat ubiegłych wynosi 60.206.946,89 zł

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Na podstawie art. 45 ust. 3 i załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późniejszymi zmianami) Spółka sporządziła sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metodą pośrednią).

Wykazuje on zwiększenie stanu środków pieniężnych w roku badanym 2013 w kwocie 70.247,58 zł.

Na zmianę wpłynęły skutki działalności:

- operacyjnej	10.906.843,53 zł
- inwestycyjnej	- 7.588.540,22 zł
- finansowej	- 3.248.055,73 zł

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	70.247,58 zł
--	--------------

Środki pieniężne na początek roku	84.970,20 zł
-----------------------------------	--------------

Środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego	155.217,78 zł
---	---------------

Szczegółowe informacje dotyczące przepływów w załączonych notach objaśniających.

Podsumowując powyższe dane obrazujące sytuację ekonomiczną Spółki w roku 2013 należy stwierdzić, że sytuacja była stabilna. Szczegółowe informacje dotyczące analizy ekonomicznej jak również działania na lata następne zawarte są w sprawozdaniu Zarządu .

Pozostałe informacje istotne dla oceny jednostki.

Na mocy uchwały nr XXXVIII/726/13 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 24 czerwca 2013 roku (ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego 14 sierpnia 2013 poz.4003) Spółka uzyskała status regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych(RIPOK) :

- Instalacji do mechaniczno-biologicznego przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych i wydzielenia ze zmieszanych odpadów komunalnych frakcji nadających się w całości lub w części do odzysku,
- Instalacji do przetwarzania selektywnie zebranych odpadów zielonych i innych bioodpadów oraz wytwarzania z nich produktów o właściwościach nawozowych lub środków wspomagających uprawę roślin, spełniającego wymagania określonych w przepisach odrębnych lub materiału po procesie kompostowania lub fermentacji dopuszczonego do odzysku w procesie R10, spełniającego wymagania określone w przepisach wydanych na podstawie art.30 ust.7 ustawy o odpadach,

oraz Instalacji przewidzianej do zastępczej obsługi regionów do czasu uruchomienia regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych w zakresie :

- Instalacji do składowania odpadów powstających w procesie mechaniczno-biologicznego przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych oraz pozostałości z sortowania odpadów komunalnych o pojemności pozwalającej

na przyjmowanie przez okres nie krótszy niż 15 lat odpadów w ilości nie mniejszej niż powstająca w instalacji do mechaniczno-biologicznego przetwarzania zmieszanych odpadów.

Szczegółowy opis zagadnienia znajduje się w sprawozdaniu Zarządu Spółki.

Dnia 25.03.2014 w Łodzi Spółka podpisała umowę o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-014/13-00 projektu "Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie aglomeracji Radomsko" Pomoc wspólnotowa dla Spółki wynosić będzie 5.092.056,08 zł. Całkowity koszt projektu wyniesie około 9.901.324,97 zł

Realizacja przedmiotowego Projektu przyczyni się do zapewnienia mieszkańcom dobrych warunków życia w bardziej przyjaznym i zdrowym otoczeniu, poprzez inwestycję w infrastrukturę techniczną służącą ochronie środowiska naturalnego. Głównym celem projektu jest likwidacja źródeł skażenia środowiska, a tym samym przyczynienie się do wypełnienia wymogów dyrektywy Rady 91/271/EWG w sprawie oczyszczania ścieków komunalnych poprzez podniesienie poziomu wyposażenia aglomeracji Radomsko w zakresie systemu zbiorczej kanalizacji sanitarnej, co zapewni dostęp do korzystania z systemu zbierania i oczyszczania ścieków 1231 nowym użytkownikom.

W dniu 31.01. 2014r. Zarząd Spółki stwierdził nieprawidłowości w realizacji umowy zawartej w dniu 29.08.2013r. pomiędzy Spółką a firmą Veolia Usługi dla Środowiska S.A. Oddział w Tomaszowie Maz. W związku z powyższym powołano zespół kontrolny w celu zbadania nieprawidłowości w rozliczeniach przyjmowania i fakturowania odpadów komunalnych z ww. firmą w okresie od 01.09.2013r. do 31.12.2013r. Zespół kontrolny zakończył swoją pracę w dniu 12.02.2014r. sporządzając na tę okoliczność stosowny protokół zawierający ustalenia, które stanowiły podstawę do podjęcia przez Zarząd Spółki decyzji o rozwiązaniu z kierownikiem ZUOK umowy o pracę w trybie art. 52 Kp., udzieleniu kierownikowi Biura Obsługi Klienta kary nagany oraz złożeniu w dniu 14.02.2014r.

zawiadomienia do Prokuratury Rejonowej w Radomsku o możliwości popełnienia przestępstw na szkodę Przedsiębiorstwa polegających na poświadczeniu nieprawdy w dokumentach mających znaczenie prawne oraz niekorzystnym rozporządzaniu mieniem poprzez wprowadzenie Spółki w błąd co do rodzaju odpadów dostarczanych przez w.w. kontrahenta. Obecnie toczy się postępowanie przygotowawcze prowadzone przez Prokuraturę Rejonową w Radomsku w sprawie nieprawidłowości ujawnionych w Zakładzie Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych.

Radomsko, 12.05. 2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT
mgr Ewa Badowska

PRZEDSIĘWZIO
Zarządu Spółki
mgr inż. Jakub Jędrzejczak

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁKI
Wiesław Kamiński

Załącznik Nr1
Plan Inwestycyjny 2014
PGK Sp. z o.o. w Radomsku.
Aktualizacja Nr 1, kwiecień 2014

LP	Wyszczególnienie	mb	Wartość				
			Środki UE	Pożyczki, kredyty	Sr własne	RAZEM	
			zł	zł	zł	zł	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	7 982,0	1 769 486,64	1 897 585,00	3 261 489,99	6 928 561,63	
	Bartodzieje	2 718,5	0,00	1 202 645,00	1 070 285,48	2 272 970,48	
	Wynisławek	1 152,0	0,00	406 090,00	487 255,10	893 255,10	
	Sucha Wieś	1 976,0	1 254 495,02	0,00	364 361,48	1 618 876,50	
	Bogwidzów	908,0	514 991,62	0,00	90 980,88	805 872,49	
	pozostałe	1 233,5	0,00	288 900,00	1 248 687,06	1 537 887,06	
2	Zakład Ciepłowniczy	2 021,6	0,00	840 929,36	1 939 070,64	2 780 000,00	
	sieci	2 021,6	0,00	665 929,36	1 124 070,64	1 790 000,00	
	inne	0,0	0,00	175 000,00	815 000,00	990 000,00	
3	Zakład Oczyszczania Miasta		0,00	0,00	198 000,00	198 000,00	
4	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych		0,00	2 679 163,84	280 000,00	2 959 163,84	
5	Oczyszczalnia Ścieków		0,00	0,00	268 500,00	268 500,00	
6	Zakład Transportu		0,00	0,00	86 800,00	86 800,00	
7	Dział Inwestycji		0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	
	RAZEM	10 003,6	1 769 486,64	5 417 678,20	6 188 660,63	13 375 825,47	

LP	Wyszczególnienie	mb	Wartość				
			Środki UE	Pożyczki, kredyty	Sr własne	RAZEM	
			zł	zł	zł	zł	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Budowa KS. Ø 200 w ul. Górnickiego od ul. Kolbego do skrzyżowania z ul. Pogodną (od P3 do ST 3.19) do studni rozprężnej (ST 3.19 do SR4) + el. sieci (6 szt.)	ZWIK	670,50	0,00	327 645,00	239 726,93	567 371,93
2	Budowa KT. Ø 110 w ul. B. Chłopskich (od P4 do SR4) w ul. Górnickiego	ZWIK	221,00	0,00	59 670,00	21 630,00	81 300,00
3	Budowa KS. Ø 200 w ul. B. Chłopskich od końca zabudowań w kierunku przepompowni (ST 4.43 do ST 4.1) + el. sieci (10 szt.)	ZWIK	221,00	0,00	111 645,00	81 686,93	193 331,93
4	Budowa przepompowni ścieków (łoczni) w ul. B. Chłopskich (1 szt.)	ZWIK		0,00	225 000,00	25 000,00	250 000,00
5	Budowa KS. Ø 200 w ul. B. Chłopskich od przepompowni do 1 studni za skrzyżowaniem z ul. Górnickiego (ST 4.1 do 4.9) + el. sieci (5 szt.)	ZWIK	210,50	0,00	106 245,00	77 735,93	183 980,93
6	Budowa KS. Ø 200 w ul. B. Chłopskich do przepompowni P5 + el. sieci (33 szt.)	ZWIK	589,00	0,00	34 830,00	146 111,85	180 941,85
7	Budowa KT. Ø 110 w ul. B. Chłopskich (od P5 do SR5)	ZWIK	158,00	0,00	14 220,00	40 480,00	54 700,00
8	Budowa przepompowni ścieków (łoczni) w ul. B. Chłopskich (1 szt.)	ZWIK		0,00	225 000,00	25 000,00	250 000,00
9	Budowa KS. Ø 200 w ul. NSZ. (od ST 5.12 do ST 5.1 na skrzyżowaniu z ul. B. Chłopskich) + el. sieci (8 szt.)	ZWIK	447,50	0,00	33 885,00	142 147,58	176 032,58
10	Budowa KS. Ø 200 w ul. Dmowskiego i NSZ. (od ST 5.12 w kierunku ul. Dobryszczyckiej + el. sieci (14 szt.)	ZWIK	201,00	0,00	64 545,00	270 766,28	335 311,28
11	Budowa KS. Ø 200 w ul. Chabrowej do ul. Wymysłowskiej do przepompowni S1 – S9/14	ZWIK	121,00	0,00	50 878,68	102 694,52	153 573,20
12	Budowa KT. Ø 160 i 140 w ul. Chabrowej i Wymysłowskiej	ZWIK	488,50	0,00	159 000,00	17 000,00	176 000,00
13	Budowa przepompowni ścieków P5 w ul. Chabrowa 1 szt.	ZWIK		0,00	51 000,00	199 000,00	250 000,00
14	Budowa KS. Ø 200 w ul. Wymysłowskiej od skrzyżowania z ul. Chabrowej w kierunku ul. Bohomolca – K 14 (od S9/14 do S14/14 + el. sieci (26 szt.)	ZWIK	542,50	0,00	145 121,32	168 560,58	313 681,90
15	ul. Siemiradzkiego - sieć + el.sieci	ZWIK	340,00	213 492,29	0,00	37 675,11	251 167,40
16	ul. Starowiejska - przepompownia	ZWIK		163 625,00	0,00	100 375,00	264 000,00
17	ul. Starowiejska - sieć + el.sieci	ZWIK	599,00	389 751,97	0,00	68 779,76	458 531,73
18	ul. Starowiejskiej - kanał tłoczny KT	ZWIK	370,00	53 276,30	0,00	9 401,70	62 678,00
19	ul. Strażacka - kanał tłoczny KT	ZWIK	298,00	42 909,02	0,00	7 572,18	50 481,20
20	ul. Strażacka - sieć + el.sieci	ZWIK	363,00	227 815,44	0,00	40 202,73	268 018,17
21	ul. Strażacka - przepompownia	ZWIK		163 625,00	0,00	100 375,00	264 000,00
22	ul. Języnowa - sieć + elementy sieci	ZWIK	497,00	265 099,32	0,00	46 762,24	311 661,55
23	ul. Przemysłowa - sieć + elementy	ZWIK	292,00	168 203,34	0,00	29 682,94	197 888,28
24	ul. Ziłowa - sieć + elemnty sieci	ZWIK	119,00	81 688,96	0,00	14 415,70	96 104,66
25	Budowa kanału tłocznego w ul. Sucharskiego	ZWIK		0,00		80 000,00	80 000,00
26	Budowa tłoczni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ul. Sucharskiego 1 szt.	ZWIK		0,00		205 000,00	205 000,00
27	Modernizacja bezwypokopowa kanału grawitacyjnego w ul. Sucharskiego do byłego Mostostalu	ZWIK		0,00		25 000,00	25 000,00
28	Projekt modernizacji KS w ul. Narutowicza na odcinku Bugaj - Kościuszki	ZWIK		0,00	18 000,00	2 000,00	20 000,00
29	Zakup odcinków sieci wodociągowej na terenie miasta Radomska (szarych Szeregów, Ściegienno, Tatarska)	ZWIK	107,00	0,00	0,00	28 730,34	28 730,34
30	Zakup odcinków sieci kanalizacyjnych na terenie miasta Radomska (Ks. łoczna od ul. Geodetów do ul. Unii Europejskiej – Portowa (1068. Tłoczny oraz 29 mb grawitacji 200) oraz KS grawitacyjna - w ul. Jasnej)	ZWIK	1 126,50	0,00	0,00	83 296,72	83 296,72
31	Zakup agregatu prądotwórczego w budowie kontenerowej do awaryjnego zasilania Ujęcia Wody ok 500 kW	ZWIK		0,00	0,00	210 000,00	210 000,00
32	Zakup auta służbowego typu VAN – 2 osobowy dla osób pełniących dyżur na przepompowniach, tłoczniach,SUW, zbiornik Strefa	ZWIK		0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
33	Zakup działki na terenie strefy przemysłowej pod nowe ujęcie wody, suw i/lub zbiornik retencyjny	ZWIK		0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
34	Zainstalowanie przepływowomierza w budynku stacji pomp na terenie strefy przemysłowej	ZWIK		0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
35	Modernizacja pomieszczenia socjalnego (ubikacja, prysznic, umywalki itp.) - zalecenia Sanepidu	ZWIK		0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
36	Ocieplenie ścian (205 m2)	ZWIK		0,00	0,00	24 600,00	24 600,00
37	Ocieplenie dachu i zmiana pokrycia (163 m2)	ZWIK		0,00	0,00	19 560,00	19 560,00
38	Zakup wodomierzy z odczytem elektronicznym (wybrana wspólnota około 12 szt.)	ZWIK		0,00	0,00	17 000,00	17 000,00
39	Dokumentację projektową sieci wod – kan na terenie miasta Radomska- koncepcja zasilania w wodę - strefa, Wieniawskiego, Jaworowa	ZWIK		0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
40	Czyszczenie i inspekcje TV istniejących kanałów sanitarnych przeznaczonych do renowacji metodą bez wykopową 1000 mb	ZWIK		0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
41	Renowacja bez wykopowa kanalizacji sanitarnej w ul. Krakowska-Targowa-Stara Droga w związku z budową ronda 30 mb	ZWIK		0,00	35 100,00	3 900,00	39 000,00
42	Renowacja bez wykopowa kanalizacji sanitarnej w ul. Brzeźnicka – Batorego w związku z budową ronda 40 mb	ZWIK		0,00	46 800,00	5 200,00	52 000,00
43	Renowacja bez wykopowa kanalizacji sanitarnej w Radomsku w sytuacjach awaryjnych	ZWIK		0,00	90 000,00	10 000,00	100 000,00
44	Zakup i montaż zaworów odcinających dla odbiorców wody (10 szt.).	ZWIK		0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
45	Utworzenie terenu przepompowni na terenie miasta Radomska	ZWIK		0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
46	Zakup oprogramowania GIS – II rata na początku II kwartału	ZWIK		0,00	0,00	41 400,00	41 400,00
47	Zakup urządzenia lokalizacyjnego GPS do obsługi programu GIS	ZWIK		0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
48	Modernizacja odcinków KS w ul. Kraskiego – kraking statyczny	ZWIK		0,00	99 000,00	11 000,00	110 000,00
49	Utworzenie terenu kostką brukową przed budynkiem ZWK dalszy etap około 200 m2	ZWIK		0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
50	Wyposażenie aut służbowych w ZWK w monitoring GPS	ZWIK		0,00	0,00	8 000,00	8 000,00
51	Odtworzenie nawierzchni po budowie KS w ul. Batalionów Chłopskich (asfalt 150 m2 + destrukcja 450 m2)	ZWIK		0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
52	Zakup komputerów stacjonarnych wraz z oprogramowaniem w celu wymiany przestarzałych jednostek (8 szt.)	ZWIK		0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
53	Zakup kpl. 1/2 szalunku do wykopu na elementy sieci	ZWIK		0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
54	Zakup kpl. Zestawu do zgrzewania doczołowego rur PE + urządzenie do zgrzewania elektrooporowego	ZWIK		0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
55	Wymiana sieci wodociągowej w ul. Stara Droga na odcinku od ronda do ul. Mokrej	ZWIK		0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
55	Zakup głowicy do przecisków	ZWIK		0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
56	Zakup urządzeń bezpieczeństwa ruchu (znaki, barierki) oraz światła do sterowania ruchem	ZWIK		0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
57	Aktualizacja dokumentacji budowy sieci wodociągowej w ul. Mochnackiego	ZWIK		0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
58	Modernizacji układu pompowego na kotłowni	ZC		0,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00
59	Modernizacja rurociągów w obrębie Kotłowni	ZC		0,00	75 000,00	75 000,00	150 000,00
60	Modernizacja Automatykacji i Wizualizacji Systemów Wodnych Kotłowni (K3, K4)	ZC		0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
61	Wymiana kotłowni	ZC		0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
62	Budowa sieci ciepłowniczej i przyłączy do domków jednorodzinnych przy ul. Stara Droga (sieć 450 mb dn 80 mm, przyłącza 400 mb dn 25 mm i dn 32 mm) III etap	ZC	850	0,00	155 929,36	344 070,64	500 000,00
63	Budowa sieci ciepłowniczej i przyłączy do budynków przy ul. Fabianiego, Wyszyńskiego, Pl. 3 Maja (sieć 15 mb dn 80 mm, 100 mb dn 50mm, przyłącza 20 mb dn 50 mm) I etap	ZC	135	0,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00
64	Budowa sieci ciepłowniczej w ul. Chrobrego (sieć 70 mb dn 50 mm, 60 mb przyłączy dn 25 mm) I etap	ZC	130	0,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00
65	Modernizacja magistrali ciepłowniczej (punkty stałe dn 400)	ZC		0,00	0,00	200 000,00	200 000,00

66	Budowa przyłączy ciepłowniczych do domków jednorodzinnych (Mickiewicza, Zielona, Krakowska 150 mb dn 25 mm	ZC	150	0,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00
67	Budowa przyłącza ciepłowniczego w ul Zielonej (od ul. Piłsudskiego)	ZC	100	0,00	75 000,00	75 000,00	150 000,00
68	Budowa przyłączy do budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Sokolej 1, 3	ZC	50	0,00	35 000,00	35 000,00	70 000,00
69	Budowa przyłącza ciepłowniczego do S Banku przy ul. Tysiąclecia	ZC	25	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
70	Budowa przyłącza ciepłowniczego do budynku przy ul. Prymasa Wyszyńskiego 27	ZC	55	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
71	Budowa sieci ciepłowniczej i przyłączy do domków jednorodzinnych przy ul. Wyszyńskiego (sieć 306,6 mb, przyłącza 220 mb)	ZC	526,6	0,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00
72	Wykonanie dokumentacji projektowej (Wyszyńskiego od nr 85 do 93; Reymonta 9; Krzywoustego; Mickiewicza-Bugaj; Stodolna)	ZC		0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
73	Modernizacja lokarni	ZC		0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
74	Zakup pojemników na zmieszane odpady komunalne	ZOM		0,00	0,00	180 000,00	180 000,00
75	Modernizacja wiaty magazynowej Nr 3 - obróbki blacharskie + pokrycie 500 m2	ZOM		0,00	0,00	18 000,00	18 000,00
76	Budowa kwatery składowiska (finansowany z FOŚ)	ZUOK		0,00	2 009 372,88	0,00	2 009 372,88
77	Budowa kwatery składowiska (finansowany środkami z kredytu)	ZUOK		0,00	669 790,96	0,00	669 790,96
78	Budowa kompostowni odpadów kompostowni odpadów biodegradowalnych w systemie zamkniętym - pozwolenie na budowę	ZUOK		0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
79	Rozbudowa budynku warsztatowego wraz z niezbędnym wyposażeniem z wyposażeniem	ZUOK		0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
80	Wykonanie projektu i otrzymanie decyzji na zamknięcie, rekultywację kwater	ZUOK		0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
81	Zakup używanej ładowarki teleskopowej (całkowita wartość leasingu ok. 330 000)	ZUOK		0,00	0,00	90 000,00	90 000,00
82	Dostosowanie instalacji technologicznej, elektroenergetycznej i ciepłej do przyłączenia do ewentualnie budowanej biogazowni	TO		0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
83	Zakup napowietrzaczy – 2 szt.	TO		0,00	0,00	135 000,00	135 000,00
84	Zakup i instalacja monitoringu terenu w oparciu o 5 kamer z możliwością dalszej rozbudowy	TO		0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
85	Zakup pompy dozowania polielektrolitu do instalacji strącania wstępnego	TO		0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
86	Zakup 3 szt. sond tlenowych i 2 szt. sond osadowych na bloku technologicznym nr 1	TO		0,00	0,00	32 000,00	32 000,00
87	Zakup pompy przeponowej	TO		0,00	0,00	7 500,00	7 500,00
88	Zakup - Urządzenie diagnostyczne Auto-Com + laptop	ZT		0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
89	Zakup - Wózek kanałowy z podnośnikiem 5T	ZT		0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
90	Zakup - Prasa hydrauliczna 50T	ZT		0,00	0,00	8 000,00	8 000,00
91	Montaż urządzeń GPS dla 8 szt. sprzętu	ZT		0,00	0,00	8 600,00	8 600,00
92	Adaptacja części budynku magazynowego na pomieszczenia biurowe	ZT		0,00	0,00	35 000,00	35 000,00
93	Modernizacja budynku warsztatowo - magazynowego - elewacja + obróbki blacharskie	ZT		0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
94	Modernizacja sieci komputerowej (serwerownia) + zakup nowych komputerów	TI		0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
95	Zakup i montaż klimatyzatorów	TI		0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
96	Modernizacja budynku zarządu - pomieszczenia socjalne ZOM	TI		0,00	0,00	15 000,00	15 000,00
97	Modernizacja budynku zarządu - pomieszczenia socjalne TI	TI		0,00	0,00	35 000,00	35 000,00
98	Modernizacja budynku Zarządu - łazienka II piętro	TI		0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
99	Modernizacja wiaty magazynowej Nr 2 - pokrycie 300 m2	TI		0,00	0,00	8 000,00	8 000,00
100	Wykonanie nowego ogrodzenia ul. Stara Droga 85 od strony "Osiedla Słonecznego"	TI		0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
				0,00			

Aktualizacja Nr 1, Radomsko, dnia 08 kwietnia 2014

NAKŁADY INWESTYCYJNE od 01.01.2013 do 31.12.2013r.

Lp.	TREŚĆ	KWOTA
1	Nakłady inwestycyjne	6 232 026,80
	w tym pojemniki	392 626,00
2	Wieczyste użytkowanie gruntów	6 200,00
3	Wartości niematerialne i prawne	51 626,66
	Ogólnie	6 289 853,46

NAKŁADY INWESTYCYJNE I-XII/2013

	ZAKŁAD WODNO-KANALIZACYJNY	
1	Budowa przyłącza wodociągowego ul.Makuszyńskiego 25 (teren ZSG nr 6) działka nr 159/2	8 603,08
3	Wykonanie ujęcia wód podziemnych z otworów (budowa studni głębinowych)	445,00
4	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Geodetów i Przedsiębiorców Ø 200 L-850	41 782,88
5	Sieć wodociągowa ul.Geodetów i Przedsiębiorców Ø 200 L-840	86 318,47
6	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Kolbe L-874 Ø 200	51 235,32
7	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Włociańska L-314 Ø 200 (Bartodzieje)	8 389,00
8	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Owocowa L-701 Ø 200	256 019,47
9	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Witosa L-1202 Ø 200	98 838,99
10	Połączenie sieci wodociągowej ul.Gazowa,Architektów, Piaskowa Ø 110	1 671,00
12	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Modrzewiowa L-237 Ø 200	1 940,00
14	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Narodowych Sił Zbrojnych Ø 200	20 866,11
15	Tłocznia ścieków dzielnica Bogwizdowy ul.Górnickiego	4 828,98
18	Tłocznia ścieków ul.Witosa	6 325,88
19	Sieć wodociągowa ul.Reymonta i Kolejowa L-480 Ø 160	132 990,89
20	Modernizacja zestawu do podnoszenia ciśnienia w sieci wodociągowej Strefa Przemysłowa	10 325,76
21	Wykonanie zasilania do istniejącej studni ul.Makuszyńskiego 6	60 042,88
22	Tłocznia Ścieków Sucha Wieś ul.Włociańska	3 161,69
23	Przepompownia ścieków Bogwizdowy ul.Ziołowa	3 680,22
24	Zakup odcinka sieci wodociągowej ul.Tatarska działka 749	14 471,48
25	Zakup odcinka sieci wodociągowej ST-113	6 260,45
26	Zakup pompy - modernizacja ST-3486	11 866,19
27	Zakup odcinka sieci wodociągowej ST-2594	3 954,05
28	Kanalizacja sanitarna ul.Torowa L-339,5 Ø 200	308,40
29	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Kilińskiego L-22 Ø 200	7 313,83
30	Budowa zbiornika na wodę dla Strefy Przemysłowej - modernizacja	21 117,24
31	Budowa tłoczni ścieków ul.Kolbego (Bartodzieje)	336,70
32	Tłocznia ścieków ul.Partyzancka Sucha Wieś	1 281,90
33	Tłocznia ścieków ul.Strażacka	538,86
34	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Słowackiego L-100 Ø 200	2 000,00
35	Rozbudowa kanal.san.na terenie aglomeracji Radomsko	41 674,17
36	Dostawa i wdrożenie systemu do zarządzania infrastrukturą sieciową	19 800,00

37	Projektowanie trasy przewodu tłocznego o dł.800 mb oraz kanału grawit.125 mb	218,65
38	Zakup i modernizacja samochodu ERA 6MG6	19 369,38
39	Zakup pompy modernizacja ST-2786	6 500,00
40	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.K.Wielkiego L-57 Ø 200	9 983,56
41	Przeprojektowanie trasy kanalizacji tłocznej biegnącej z przepompowni P6 ul.Przybyszewskiego, Traktorowa, do ul.Batalionów Ch.	6 000,00
42	Kanalizacja sanitarna ul.Zgody L-266,6 Ø 200	2 094,28
43	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Partyzancka L-207 Ø 200	3 865,00
44	Kanalizacja sanitarna ul.Batalionów Chłopskich	438 970,49
45	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do granicy działek ul.Krakowskaiej L-732,0	178,84
46	Kanalizacja sanitarna ul.Przemysłowa L-40 Ø 200	7 851,85
47	Kanalizacja sanitarna ul.Górnickiego L-315 Ø 200	14 416,23
48	Kanalizacja sanitarna ul.Kochanowskiego L-100 Ø 200	32 388,39
49	Zakup pompy szlamowej	6 240,00
50	Zakup agregatu	3 700,00
51	Kanalizacja sanitarna tłoczna ul.Portowa	9 636,32
52	Modernizacja przepompowni ścieków ST-3256	11 000,00
53	Budowa sieci kanalizacji tłocznej wraz z tłoczną ścieków ul.Sucharskiego	3 900,00
54	Budowa studni głębinowej na terenie Strefy Przemysłowej działka 301/3	45 900,00
55	Wykonanie monitoringu zbiornika retencyjnego na Strefie Przemysłowej	581,30
56	Zakup odcinka sieci wodociągowej ul.Transportowa	2 000,00
57	Zakup 10 szt.wodomierzy	37 400,00
58	Modernizacja budynku socjalno-warsztatowego ST-2370	9 190,79
59	Nawierzchnia na ujęciu wody modernizacja ST-363	21 509,12
60	Modernizacja ogrodzenia ST-112	11 771,77
61	Tłocznia ścieków ul.Chabrowa	2 290,00
62	Kanalizacja sanitarna ul.Wymysłowska od skrzyżowania ul.Chabrowa z ul.Bohomolca	177 291,05
63	Zakup serwera	11 750,00
64	Budowa sieci kanalizacji tłocznej ul.Wymysłowska L-797 do studni w ul. Staffa	43 488,70
65	Przepompownia ścieków ul.Portowa	6 000,00
66	Dokumentacja proj.sieci wodociągowej Ø 110 L-300 ul.Ściegiennego	9 756,10
67	Zakup odcinka sieci wodociągowej ul.Tatarska Ø 90 L-71	6 511,33
	RAZEM	1 890 142,04

	ZAKŁAD CIEPŁOWNICZY	
1	Przyłącze ciepł. do domków jednorodzinnych ul.Nowa, Rolna, Słoneczna	184 313,57
2	Przyłącze ciepłownicze "Handlopol" ul.Tysiąclecia 10	48 066,05
3	Przyłącze ciepł. ul.Sokoła	100,00
4	Sieć i przyłącze ciepł. ul.Miła, Brzeźnicka, Batorego	48 992,96
5	Sieć i przyłącze ciepł. ul. Słoneczna, Wyszyńskiego	30 612,60
6	Sieć i przyłącze ciepł. ul. Krakowska, Stara Droga	548 646,44
7	Sieć ciepłownicza ul.Krakowska, Piłsudskiego, Targowa	93 419,46
8	Modernizacja układu automatyzacji i wizualizacji	122 860,99
9	Sieć ciepłownicza ul.Bugaj, Niecała,Przyszkolna DOFINANSOWANIE	797 004,08
10	Sieć ciepłownicza ul.Narutowicza-Sadowa	109,00
11	Przyłącze ciepł. do domków jednorodzinnych ul. Stara Droga	283 541,90
12	Sieć ciepłownicza ul.Ściegiennego,Grodzka, Kilińskiego	15 720,65
13	Przebudowa sieci ciepł.ul.Piastowska 2 do Piastowska 10	2 040,00
14	Monitoring sieci ciepłowniczej	35 550,44
15	Zakup kalorymetru do pomiaru ciepła	35 000,00
16	Budowa sieci ciepł.ul.Bugaj, Jachowicza, Szkolna	349 228,03
17	Budowa sieci ciepłowniczej ul.Mickiewicza, Joselewicza, Kościuszki	800,00
18	Budowa przyłączy ciepłownicze do odbiorców indywidualnych ul. Konarskiego	21 789,10
19	Budowa węzła dwufunkcyjnego ul.Przyszkolna 12	7 564,13
20	Sieć ciepłownicza ul.Wyszyńskiego	236 003,89
21	Projekt sieci ciepłowniczej ul. Chrobrego	7 000,00
22	Projekt sieci ciepłowniczej ul.Mickiewicza, Narutowicza	11 000,00
23	Projekt przyłącza ciepłowniczego ul.Prymasa Wyszyńskiego	4 871,62
24	Projekt przyłącza ciepłowniczego ul.Stara Droga	5 000,00
25	Budowa źródła ciepła bazującego na skojarzonej produkcji energii cieplnej	39 400,00
	RAZEM	2 928 634,91

	ZAKŁAD UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW	
1	Budowa nowej kwatery Składowiska	76 517,65
2	Modernizacja istniejącej sygnalizacji hali ST-3454	65 765,00
3	Rozbudowa części biologicznej zagospodarowania odpadów	23 157,45
4	Zakup i prace montażowe nowej wagi samochodowej	55 700,00
5	Modernizacja samochodu ERA 10P9	15 280,00
6	Modernizacja warsztatu ST-2939	56 530,20
7	Rusztowanie przejezdne	5 968,10

8	Modernizacja budynku socjalnego ST-1649	209,42
9	Modernizacja wózka widłowego	6 030,00
	RAZEM	305 157,82

	OCZYSZCZALNIA ŚCIEKÓW	
1	Modernizacja budynku krat ST-3073	1 879,16
2	Zadaszenie magazynowe ST-3094	27 533,84
3	Zakup napowietrzacza modern.ST-3071	130 441,20
4	Modernizacja blok technologiczny ST-3099	22 478,40
	RAZEM	182 332,60

	ZAKŁAD TRANSPORTU	
1	Modernizacja warsztatu	181 300,86
2	Wyrównanie i utwardzanie placu na parking zakładowy	10 566,60
3	Modernizacja kotłowni olejowej	14 325,04
4	Przebudowa zasilania elektrycznego ul.Stara Droga	33 450,70
5	Modernizacja samochodu ERA 62 MF ST-3015	22 800,57
6	Modernizacja nawierzchni przy zbiorniku separatora	27 437,25
	RAZEM	289 881,02

	ZAKŁAD OCZYSZCZANIA MIASTA	
1	Zakup pojemników na odpady	392 626,00
2	Odbudowa kontenerów	4 233,53
3	Modernizacja samochodów o GPS	13 455,84
4	Modernizacja samochodu Star ERA 18 UK	13 965,98
5	Modernizacja samochodu Star ERA 79 KV	25 901,04
6	Modernizacja samochodu Star ERA 3GT7	2 008,42
7	Zakup i modernizacja samochodu Era 8NH4	111 776,43
8	Modernizacja samochodu Jelcz ERA 9E29	10 806,58
	RAZEM	574 773,82

	ZARZĄD	
1	Modernizacja budynku ul.Stara Droga 85 ST-1707	37 479,23
2	Zakup i montaż serwera	4 605,70
3	Budowa sieci komputerowej	2 119,66
	RAZEM	44 204,59

	Dział Inwestycyjny	
1	Zakup agregatu	3 700,00
	RAZEM	3 700,00

	OCHRONA ŚRODOWISKA	
1	Zakup zgrzewarki	13 200,00
	RAZEM	13 200,00

	NAKŁADY OGÓŁEM	6 232 026,80
	NAKŁADY BEZ POJEMNIKÓW (NISKOCENNE)	5 839 400,80

Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.-31.12.13

I.

Struktura środków pieniężnych wykazana w bilansie na dzień 31.12.2013

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach

155 217,78

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**ZMIANA STANU REZERW**

zmiana stanu rezerw wg bilansu (BZ-BO)

274 897,56

II.

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI

zmiana stanu należności wg bilansu (BZ-BO)

1 832 015,67

III.

ZMIANA STANU ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH, Z WYJĄTKIEM KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zobowiązania krótkoterminowe	BO	BZ
z tytułu dostaw i usług	6 334 643,43	6 071 044,78
zaliczki otrzymane na dostawy	73072,98	37 711,07
z tytułu podatków	1 813 132,81	1 990 548,50
z tytułu wynagrodzeń	426 307,32	476 795,81
inne	238 467,32	282 331,74
Fundusze specjalne	306 995,32	372 432,19
eliminacja zobowiązań	- 1 510 769,58	-211 082,82
Razem	7 681 849,60	9 019 781,27
Zmiana stanu		1 337 931,67

INNE KOREKTY

rata oczyszczalni na kapitał

-912000

prawa do emisji co 2

38938,2

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ PRZYJĘTA DO RACHUNKU

dane wynikające z noty dot ST i WNIP	
zwiększenia ST w budowie	5839400,8
bezpośredni zakup wnip	51626,66
bezpośredni zakup wieczystego użytkowania	6200
bezpośredni zakup ST	392626
Razem	6 289 853,46
zmiana stanu zob inwest	1 299 686,76
nabycie wartości niematerialnych i ptawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 589 540,22

Wydatki z działalności finansowej- odsetki

od kredytów inwestyc

514 107,62

leasing

60 864,17

kredytów w rachunku bieżącym

390 210,63

965 182,42

	spłata	
saldo na dzień 31.12.2013	4 556 451,60	1 869 059,20
Kredyt w r-ku bieżącym		501 431,78
RAZEM SPŁATA	4 556 451,60	2 370 490,98

Majątek Trwały-Ruch Środków -przychody 2013 r.

Lp	Określenie grupy majątku	Stan na początek roku	Przychody							Razem zwiększenia
			Przesunięcia wewnętrzne	Z bezpośredniego zakupu	Z inwestycji 083	Środki trwałe ujawnione 762	Środki trwałe PT	845	Inwestycje w toku	
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	560 608,75		90 564,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 564,86
a)	Wartości niematerialne i prawne	558 011,82		51 626,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 626,66
b)	prawa do emisji CO2	2 596,93		38 938,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 938,20
2.	Środki Trwałe	142 416 255,41	140 309,27	392 626,00	13 246 633,23	60 000,00	237 520,00	6 200,00		14 083 288,50
a)	grunty własne	1 774 875,03					34 770,00			34 770,00
a	prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 120 597,91			0,00			6 200,00		6 200,00
1)	budynki i budowle	104 530 844,77	33 741,12		12 188 538,93		202 750,00			12 425 030,05
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24 976 091,59	106 568,15		752 998,06	60 000,00				919 566,21
d)	środki transportowe	7 131 169,72			264 128,14					264 128,14
e)	pozostałe środki	2 882 676,39		392 626,00	40 968,10					433 594,10
3.	Środki Trwałe w budowie	13 294 145,73							5 839 400,80	5 839 400,80
4.	Inwestycja zaniechana - dotyczy lat ubiegłych								-28 655,44	-28 655,44
5.	Razem majątek trwały	156 271 009,89	140 309,27	483 190,86	13 246 633,23	60 000,00	237 520,00	6 200,00	5 810 745,36	19 984 598,72

Majątek Trwały-Ruch Środków zmniejszenia 2013 r.

Lp.	Określenie grupy majątku	Stan na początek roku	RAZEM ZWIĘKSZENIA	Rozchody				Przesunięcia wewnętrzne	RAZEM ZMNIEJSZENIA	Stan na koniec roku
				Rozliczenie inwestycji 083	zużycie CO2	Likwidacja ze sprzedaży	Likwidacja pozostała			
1.	2	3	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	560 608,75	90 564,86	0,00	11 157,37	0,00	0,00	0,00	11 157,37	640 016,24
a)	Wartości niematerialne i prawne	558 011,82	51 626,66	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	609 638,48
b)	prawa do emisji CO2	2 596,93	38 938,20	0,00	11 157,37	0,00	0,00	0,00	11 157,37	30 377,76
2.	Środki Trwałe	142 416 255,41	14 083 288,50	0,00	0,00	26 479,52	505 863,26	140 309,27	672 652,05	155 826 891,86
a)	grunty własne	1 774 875,03	34 770,00					0,00	0,00	1 809 645,03
a1)	prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 120 597,91	6 200,00					0,00	0,00	1 126 797,91
b)	budynki i budowle	104 530 844,77	12 425 030,05				42 584,71	0,00	42 584,71	116 913 290,11
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24 976 091,59	919 566,21				234 476,62	140 309,27	374 785,89	25 520 871,91
d)	środki transportowe	7 131 169,72	264 128,14			26 479,52	102 837,84		129 317,36	7 265 980,50
e)	pozostałe środki	2 882 676,39	433 594,10				125 964,09		125 964,09	3 190 306,40
3.	Środki Trwałe w budowie	13 294 145,73	5 839 400,80	13 246 633,23			28 655,44	0,00	13 275 288,67	5 858 257,86
4.	Razem majątek trwały	156 271 009,89	20 013 254,16	13 246 633,23	11 157,37	26 479,52	534 518,70	140 309,27	13 987 753,53	162 325 165,96

Majątek trwały - Ruch środków - wartość bilansowa do XII 2013 r.

Lp.	Określenie grupy majątku	Stan na początek roku	RAZEM ZWIĘKSZENIA	RAZEM ZMNIJSZENIA	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku umorzenia	Stan majątku trwałego netto na początek roku	Stan majątku trwałego netto na koniec roku	Zmiana bilansowa
1	Wartości niematerialne i prawne	560 608,75	90 564,86	11 157,37	640 016,24	495 840,05	173 735,94	144 176,19	-29 559,75
a)	Wartości niematerialne i prawne	558 011,82	51 626,66	0,00	609 638,48	495 840,05	171 139,01	113 798,43	-57 340,58
b)	prawa do emisji CO2	2 596,93	38 938,20	11 157,37	30 377,76	0,00	2 596,93	30 377,76	27 780,83
2.	Środki Trwałe	142 416 255,41	14 083 288,50	672 652,05	155 826 891,86	72 635 659,98	75 825 967,92	83 191 231,88	7 365 263,96
a)	grunty własne	1 774 875,03	34 770,00	0,00	1 809 645,03	0,00	1 774 875,03	1 809 645,03	34 770,00
a1)	prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 120 597,91	6 200,00	0,00	1 126 797,91	135 613,69	996 312,58	991 184,22	-5 128,36
b)	budynki i budowle	104 530 844,77	12 425 030,05	42 584,71	116 913 290,11	49 071 225,17	59 433 344,34	67 842 064,94	8 408 720,60
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24 976 091,59	919 566,21	374 785,89	25 520 871,91	15 614 233,15	10 975 256,74	9 906 638,76	-1 068 617,98
d)	środki transportowe	7 131 169,72	264 128,14	129 317,36	7 265 980,50	5 115 433,20	2 432 377,77	2 150 547,30	-281 830,47
e)	pozostałe środki	2 882 676,39	433 594,10	125 964,09	3 190 306,40	2 699 154,77	213 801,46	491 151,63	277 350,17
3.	Środki Trwałe w budowie	13 294 145,73	5 839 400,80	13 275 288,67	5 858 257,86		13 294 145,73	5 858 257,86	-7 435 887,87
4.	Razem majątek trwały	156 271 009,89	20 013 254,16	13 959 098,09	162 325 165,96	73 131 500,03	89 293 849,59	89 193 665,93	-100 183,66