

Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego

Miejskiego Zakładu Komunalnego Sp. z o.o. w Stalowej Woli

za rok 2013r.

Ustęp 1 – Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, oraz stany i zmiany dotychczasowej amortyzacji.

Dane w tym zakresie przedstawia tabela - załącznik nr 1.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
 - a) Spółka użytkuje grunty przyjęte w wieczyste użytkowanie na podstawie aktu notarialnego Rep. A 2165/97 o powierzchni 1783 m² w części 15000000/16933826 – o wartości 1.644,00 zł w całości umorzone.
 - b) W dniu 5 listopada 2013r. w wyniku przetargu nieograniczonego ogłoszonego przez Gminę Stalowa Wola na oddanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych na 99 lat Spółka nabyła prawo użytkowania wieczystego działki Nr 167/7 obr. 6 w Stalowej Woli za cenę 291 233,25zł brutto. Zakup został udokumentowany aktem notarialnym zawartym w Kancelarii Notarialnej Andrzeja Uby Rep. A nr 8536/2013 z dnia 20.11.2013r. Wartość początkowa gruntu

wprowadzona do ewidencji gruntów Spółki wyniosła 60 857,75zł, opłata roczna za użytkowanie wieczyste w wysokości 3% określona została na kwotę 8 737,00zł brutto. Realizacja zabudowy działki 167/7 obr. 6 powinna nastąpić zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego terenów Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Stalowej Woli. Termin rozpoczęcia budowy ustalono na 2 lata, a zakończenia 5 lat, licząc od daty zawarcia aktu notarialnego. Na zakupionej działce 167/7 obr. 6 Spółka planuje udostępnić przedsiębiorcom punkt odbioru odpadów innych niż niebezpieczne zebranych selektywnie.

3. Grunty obce użytkowane przez Spółkę na podstawie umów cywilno-prawnych.

Na podstawie umowy użyczenia PGN.IV.6850/2/11 z dnia 14 lutego 2011r. pomiędzy Gminą Stalowa Wola a MZK Sp. z o.o., Gmina oddała Spółce w bezpłatne używanie działkę będącą własnością Gminy Stalowa Wola o numerze ewidencyjnym 167/6 o powierzchni 6,5879ha, położoną przy ul. Grabskiego, wpisaną w księdze wieczystej TB1S/00057077/4 z przeznaczeniem pod budowę Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych wraz z instalacjami technologicznymi. Umowa użyczenia została zawarta na podstawie uchwały nr IV/57/11 Rady Miejskiej w Stalowej Woli z dnia 31 stycznia 2011r. w sprawie wyrażenia zgody na użyczenie nieruchomości gruntowej na czas oznaczony na okres 5 lat tj. do 13 lutego 2016r.

W dniu 26 listopada 2012r. umowa użyczenia została zmieniona na umowę dzierżawy nr PGNIV.6845.119.2012 działki o numerze ewidencyjnym 167/10 o powierzchni 5,7805ha zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej nr XXXIII/460/12 z dnia 6 sierpnia 2012r. w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości na okres 20 lat, od dnia 1 grudnia 2012r. do dnia 1 grudnia 2032r. Na tej działce ma powstać Zakład Mechaniczno Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych objęty dofinansowaniem Projektu POIS.02.01-00-00-015/11 pod nazwą „Budowa Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Stalowej Woli” na podstawie umowy zawartej w dniu 20 marca 2013r. pomiędzy MZK Sp. z o.o. a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie jako Instytucją Wdrażającą, w ramach działania 2.1- Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych priorytetu II – Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

4. Wartość nie amortyzowanych lub nie umorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy.

Samochód ciężarowy Citroen Jumper – będący własnością Gminy Stalowa Wola był użytkowany przez spółkę w celu zbierania zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego na podstawie umowy użyczenia z dnia 07.11.2007r. Spółka realizuje zadanie własne Gminy Stalowa Wola wynikające z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach. W 2013 roku samochód został przekazany Spółce w formie aportu.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Wszystkie udziały od chwili powstania Spółki należą do Gminy Stalowa Wola.

Na dzień 31.12.2012r. Gmina Stalowa Wola posiadała 106 505 udziałów o wartości 500,00zł każdy, co daje łącznie wartość: 53 252 500,00zł.

W 2013 roku kapitał zakładowy uległ zwiększeniu.

Na dzień 31.12.2013r. Gmina Stalowa Wola posiadała 106 856 udziałów o wartości 500,00zł każdy, co daje łącznie wartość: 53 428 000,00zł.

6. Stany oraz zwiększenia i zmniejszenia kapitałów Spółki – przedstawia „Zestawienie zmian w kapitale własnym”.

Ostatnie zmiany w kapitale zakładowym Spółki zostały dokonane 20.06.2013r. Gmina Stalowa Wola podwyższyła kapitał zakładowy: o aport w wysokości 175 500,00 zł w zamian za wydanie kolejnych 351 udziałów po 500 zł każdy, zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników nr 11/2013 z dnia 20.06.2013r. Kwotę 0,50 zł wynikającą z różnicy pomiędzy wartością udziałów, a wartością składników majątkowych wniesionych na podwyższenie kapitału zakładowego przeznaczono na kapitał zapasowy spółki.

Postanowieniem Sądu Rejestrowego z dnia 12.11.2013r. RZ XII NS-REJ. KRS/013831/13/402 zostały zarejestrowane zmiany w reprezentacji, podwyższenie kapitału zakładowego i złożenie dokumentów dotyczących zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 rok.

Po podwyższeniu kapitał zakładowy wynosi 53 428 000,00zł i dzieli się na 106 856 udziałów po 500,00zł każdy.

Zmiany zostały opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym 225(4342) z dnia 20 listopada 2013r. pozycja 283251.

Umowa Spółki – ważne zmiany i aktualizacje.

Ważne zmiany umowy Spółki uwzględniają nową klasyfikację działalności. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników zostało sporządzone w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej Tomasza Borzęckiego Al. Jana Pawła II 25, 37-450 Stalowa Wola akt notarialny rep. 5514/2009 z dnia 30.06.2009r.

Powyższa zmiana umowy Spółki została ogłoszona i opublikowana w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 174 (3277) z dnia 7 września 2009r. poz. 154797.

Przedostatnia zmiana umowy w umowie spółki dodała § 38 o treści: Spółka świadczy usługi publiczne stanowiące zadanie własne wspólnoty samorządowej Gminy Stalowa Wola jako jednostki samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki odpadami”, co udokumentowano aktem notarialnym sporządzonym przez kancelarię Notarialną Tomasza Borzęckiego rep. Nr 4124/2010 z dnia 28.05.2010r. Równocześnie sporządzono tekst jednolity umowy Spółki.

Ostatnia zmiana umowy spółki w dniu 17.07.2012r. Repertorium A nr 4042/2012r – Kancelaria Notarialna Tomasza Borzęckiego, zmieniła brzmienie w § 38 – „ Spółka świadczy usługi publiczne stanowiące zadanie wspólnoty samorządowej Gminy Stalowa Wola jako jednostki samorządu terytorialnego w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych”. Przyjęto również tekst jednolity umowy Spółki.

Zgodnie z § 15 umowy Spółki kapitał zakładowy może być podwyższony lub obniżony na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników, a podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 300 000 000,00zł w terminie do 31 grudnia 2019r. nie stanowi zmiany umowy Spółki. Z tego powodu kolejne podwyższenia kapitału zakładowego nie są sporządzane w formie aktu notarialnego.

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2012 rok nie zostało opublikowane w Monitorze Polskim B Na podstawie art. 23 ustawy z dnia 16 września 2011 r. o redukcji niektórych obowiązków obywateli i przedsiębiorców (Dz. U. Nr 232, poz. 1378), z dniem 1 stycznia 2013 r. zostaje zniesiony Dziennik Urzędowy Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski B". Ustawa jednocześnie nakłada obowiązek ogłaszania m.in. sprawozdań finansowych

określonych w przepisach ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330) w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Sprawozdanie finansowe za 2012r. zostało złożone w KRS i opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym 225(4342) z dnia 20 listopada 2013r. pozycja 283251.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy.

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk netto za 2013 r. w kwocie 1 419 419,23 zł na:

1. - ZFŚS – 119 419,23 zł
2. - podwyższenie kapitału zapasowego Spółki – 1 300 000,00 zł

8. Dane o stanie rezerw na dzień 31.12. 2013r. (w zł).

Ustalenie rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku na dzień 31.12.2013r.

Pozycja bilansu	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnice przejściowe		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	Aktywa z tytułu odroczonego podatku
			dodatnie	ujemne		
Zarachowane i nie otrzymane odsetki od lokat	7 693,86 zł	0,00 zł	7 693,86 zł		1 461,83 zł	
Zarachowane i nie otrzymane odsetki od należności	23 267,36 zł	0,00 zł	23 267,36 zł		4 420,80 zł	
Rezerwy na świadczenia pracownicze	1 269 272,97 zł	0,00 zł		1 269 272,97 zł		241 161,86 zł
RAZEM	1 300 234,19 zł	0,00 zł	30 961,22 zł	1 269 272,97 zł	5 882,63 zł	241 161,86 zł

Na dzień 31.12.2013r. utworzono:

- rezerwę na podatek odroczonej w wysokości : 5 882,63 zł
- aktywa z tytułu odroczonego podatku w wysokości : 241 161,86 zł

L.p.	Tytuł	BO	Zmiana stanu rezerw	Stan na dzień 31.12.2013r.
1.	Rezerwa na podatek	11 001,33 zł	-5 118,70 zł	5 882,63 zł

	dochodowy od osób prawnych			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	721 075,87 zł	+548 197,10 zł	1 269 272,97 zł
Razem		732 077,20 zł	+ 543 078,40 zł	1 275 155,60 zł

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego. (w zł)

Stan na początek roku obrotowego	Wykorzystanie odpisów Uznanie odpisów za zbędne	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1 142 446,02 zł	275 535,55 zł	173 822,63 zł	1 040 733,10 zł

Zmniejszenie odpisów aktualizujących na należności i koszty sądowe w wysokości 275 535,55 zł nastąpiło z powodu zapłaty przez dłużników 182 306,97 zł lub z powodu umorzenia zobowiązań i innych przyczyn 93 228,58 zł.

Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2013r. odzwierciedla suma kont :

(w zł)

rozrachunki z odbiorcami	6 382 490,83 zł
rozrachunki z dostawcami	91 443,71 zł
rozliczenie sprzedaży	814,00 zł
rozliczenie zakupu robót i usług	883 594,12 zł
odpisy aktualizujące rozrachunki	- 1 040 733,10 zł
Razem należności z tytułu dostaw i usług	6 317 609,56 zł

Zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania długoterminowe dotyczą wyłącznie pożyczki inwestycyjnej udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektów współfinansowanych z Funduszu Spójności.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu – Zobowiązania długoterminowe razem:	13 323 371,28 zł
Długoterminowa pożyczka inwestycyjna udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości:	13 323 371,28 zł
Długoterminowa pożyczka płatnicza udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie została w całości spłacona.	0 zł

Krótkoterminowa część pożyczki inwestycyjnej udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości:

2 664 824,00 zł

Krótkoterminowa część pożyczki płatniczej udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości:

0 zł

W 2012 roku nastąpiła wypłata płatności końcowej Projektu nr 3105/2004/Wn9/OW-ki-IS/D „Gospodarka wodno-ściekowa w Stalowej Woli” w ramach programu ISPA 2003/PL/16/P/PE/042, zawartego w dniu 12 października 2004r., z którą rozliczono w całości pożyczkę płatniczą.

Żadne środki z pożyczki nr 264/2013/Wn-09/OZ-UK-ps/P o dofinansowanie w formie pożyczki inwestycyjnej przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Stalowej Woli”, współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności nie zostały jeszcze wypłacone 2013 roku.

10. Wykaz rozliczeń międzyokresowych.

1) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne – aktywa) – kwota:
25 539,18 zł stanowią:

a) rozliczenia międzyokresowe czynne na łączną kwotę : 25 539,18 zł

z tego:

- ubezpieczenie pojazdów na przyszły rok w wysokości 10 064,56 zł
- opłacona z góry prenumerata czasopism na rok przyszły 7 838,19 zł

- opłata za wieczyste użytkowanie w 2014 roku 93,30 zł
- inne – przedłużenie licencji 7 543,13 zł

2) Inne rozliczenia międzyokresowe (bierne - pasywa) w kwocie: 39 194 656,55 zł obejmują:

- dofinansowanie modernizacji hydroforni przez Urząd Gminy Bojanów (kwota ta jest odpisywana w przychody równocześnie z naliczaniem odpisów amortyzacyjnych 205 919,96 zł
- dofinansowanie budowy drugiej niecki wysypiska z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie: 358 541,99 zł
- dofinansowanie budowy instalacji do oczyszczania odcieku drugiej niecki wysypiska z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie: 52 730,24 zł
- wartość inwestycji (infrastruktura wodociągowo - kanalizacyjna) otrzymana od Szpitala Powiatowego w wyniku zawartej ugody sądowej przewyższająca dokonaną zapłatę: 125 159,42 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-01 (FS – Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w centrum miasta Stalowa Wola) – 9 121 967,37 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-02 (FS – Budowa systemu kanalizacji sanitarnej oraz systemu kanalizacji deszczowej w dzielnicach Rozwadów, Charzewice, Piaski I, Piaski II, w Stalowej Woli) – 6 955 507,35 zł
- wartość inwestycji kontraktu K-03 (FS – Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Oczyszczalni Ścieków w Stalowej Woli) –13 987 134,70zł
- wartość inwestycji kontraktu K-04 (FS – Budowa stacji uzdatniania wody) – 5 612 688,37 zł

- wartość dofinansowania z realizacji umowy o dofinansowaniu projektu w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 – „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli” - 990 561,01 zł
- wartość dofinansowania z POIiŚ na „Budowę Zakładu Mechaniczno-Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Stalowej Woli” w wysokości: - 1 784 446,14zł

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki – pozycja nie występuje w Spółce.

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

Wystawiono weksel na zabezpieczenie zwrotu środków przekazanych spółce przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie i nie rozliczonych z Funduszu ISPA na podstawie Porozumienia o realizacji Projektu nr 3105/2004/Wn9/OW-ki-IS/D „Gospodarka wodno-ściekowa w Stalowej Woli” w ramach programu ISPA 2003/PL/16/P/PE/042, zawartego w dniu 12 października 2004r. do wysokości stanowiącej równowartość 1 224 750 euro.

Wystawiono weksel do umowy o dofinansowaniu projektu w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 – „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli”.

Wystawiono weksel do umowy zawartej w dniu 20 marca 2013r. pomiędzy MZK Sp. z o.o. a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie jako Instytucją Wdrażającą, w ramach działania 2.1- Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych priorytetu II – Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

13. W dniu 27.02.2006r. zawarto Umowę Zastawu Rejestrowego pomiędzy Gminą Stalowa Wola, a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 78 438 udziałach spółki o wartości 500,00zł każdy co stanowiło wówczas 100 % udziałów spółki

będących własnością Gminy Stalowa Wola. Zastaw został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie pod nr 2013651 w dniu 20.03.2006r.

W dniu 13.05.2013r. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zwolnił część tych zastawionych udziałów redukując ich liczbę do 54 065 sztuk. Postanowieniem z dnia 13.06.2013r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie dokonał stosownego wpisu do rejestru zastawów.

W dniu 02.07.2013r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie dokonał kolejnego pomniejszenia zastawionych udziałów do liczby 52 440 sztuk. Zastawnikiem wszystkich udziałów jest Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

14. W dniu 05.01.2011r. złożono weksel in blanco do dyspozycji Województwa Podkarpackiego jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy z dnia 29.12.2010r. o dofinansowanie projektu: „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli” w ramach Osi Priorytetowej 4.1.C Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013.

Ustęp 2

1. Struktura rzeczowa i terytorialna najważniejszych przychodów ze sprzedaży usług i materiałów okresie obrachunkowym; (w pełnych zł)

Lp.	Sprzedaż	2013r.	2012r.	2011r.	2010r.	2009r.	2008r.	2007r.	2006r.
1.	usługi wodno – kanalizacyjne	23 112 717	21 924 181	20 032 344	19 138 146	15 364 502	13 625 457	12 418 504	11 366 512
2.	usługi wywozu i unieszkodliwiania nieczystości	10 844 595	9 416 701	9 627 170	9 980 084	9 031 318	8 102 295	4 559 801	3 939 965
3.	usługi oczyszczania ulic i pozostałe usługi	2 419 861	1 663 336	1 336 250	2 638 386	1 527 396	1 200 783	1 222 739	983 393
4.	Sprzedaż materiałów	2 370 281	723 936	1 869 129	1 348 560	1 127 277	1 285 865	1 288 626	1 152 906
Razem sprzedaż		38 747 454	33 728 154	32 864 893	33 105 176	27 050 493	24 214 400	19 489 670	17 442 776

Organ podatkowy właściwy do składania zeznań podatkowych - Podkarpacki Urząd Skarbowy w Rzeszowie, ul. Geodetów 1, 35-959 Rzeszów.

W roku podatkowym 2007 Spółka osiągnęła przychód netto, w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, ze sprzedaży towarów, wyrobów i usług przewyższający kwotę 5 000 000,00 euro według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na 31.12.2007r. (tabela nr 252/A/NBP/2007 – 1EUR=3,5820zł) i zgodnie z ustawą z dnia 21.06.1996r. o urzędach i izbach skarbowych (publikacja Dz.U. z 2004r. nr 121 z późn. zmianami) była zobowiązana od 1 stycznia 2009r. do zmiany właściwego Urzędu Skarbowego.

W dniu 10.01.2007r. Spółka będąc uprawnioną do wyboru zasad rozliczania różnic kursowych zawiadomiła właściwy Urząd Skarbowy w Stalowej Woli o wyborze metody rozliczania różnic kursowych według zasad w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości na podstawie art. 9b. 1.2. ustawy o podatku od osób prawnych. Zasada ta obowiązywała spółkę w okresie 6 lat. Spółka zrezygnowała z tej zasady od 1 stycznia 2013r. pismem z dnia 27-12-2012r.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W roku obrotowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Odpisy aktualizujące wartość inwestycji.

W 2013 roku nie dokonano aktualizacji wartości inwestycji.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Na podstawie przeglądu zapasów magazynowych Komisja Inwentaryzacyjna nie zakwalifikowała żadnych składników majątku Spółki do likwidacji, nie dokonano przeceny materiałów.

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

W roku obrotowym nie nastąpiło zaniechanie świadczenia usług, które świadczone w latach ubiegłych.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto;

Przychody i koszty bilansowe w 2013r.		
konto	wartość w zł	opis
700	36 377 173,00 zł	sprzedaż usług
740	2 370 281,40 zł	sprzedaż materiałów
750	572 952,10 zł	przychody finansowe
760	3 485 477,71 zł	przychody operacyjne
790	953 570,41 zł	obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
770	0,00 zł	zyski nadzwyczajne
	43 759 454,62 zł	przychód według ksiąg
710	36 738 690,17 zł	koszt własny sprzedaży
740	2 340 837,04 zł	koszty sprzedanych materiałów
751	82 271,62 zł	koszty finansowe
761	1 716 220,29 zł	pozostałe koszty operacyjne
791	953 570,41 zł	obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
771	0,00 zł	straty nadzwyczajne
	41 831 589,53 zł	koszty według ksiąg
CiT-8	rozliczenie 2013 roku	
	43 759 454,62 zł	przychód według ksiąg
	41 831 589,53 zł	koszty według ksiąg
	1 927 865,09 zł	zysk brutto
(1+2+3+4)	-4 127 977,70 zł	razem korekta przychodów do opodatkowania
1	53 634,52 zł	zwiększenie przychodów do CiT
750-04	18 143,81 zł	odsetki od należności naliczone w poprzednich latach zapłacone w 2013r.
750-09	17 494,72 zł	odsetki naliczone lat ubiegłych umorzone w roku rozliczanym
751-8	17 995,99 zł	odsetki za 2012r. otrzymane w 2013r. z banków
2	-4 181 612,22 zł	zmniejszenie przychodów do CiT
750-6	19 000,14 zł	odsetki od należności zarachowane w 2013r., które nie zostały zapłacone
750-16	7 693,86 zł	zarachowane w 2013 i nie otrzymane odsetki od lokat, wpłynęły w 2014r.
760-35	7 020,01 zł	przychody przyszłych okresów Bojanów
760-36	17 499,96 zł	przychody przyszłych okresów Starostwo Powiatowe Stalowa Wola (niecka)
760-37	21 568,67 zł	przychody przyszłych okresów Starostwo Powiatowe Stalowa Wola (odciek)
760-38	7 715,21 zł	przychody przyszłych okresów -sieć -Szpital Powiatowy
760-31	532 237,66 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-01
760-32	407 814,43 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-02
760-33	1 081 990,44 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-03
760-34	351 375,89 zł	przychody przyszłych okresów - sieci- K-04
760-39	246 739,47 zł	przychody przyszłych okresów - RPO gosp. odpadami
760-09	206 810,59 zł	rozwiązane rezerwy na należności

760-10	68 724,96 zł	rozwiązane rezerwy na koszty sądowe
790/791	953 570,41 zł	obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
643/760-14	251 850,52 zł	rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze
	43 759 454,62 zł	przychód według ksiąg
	39 631 476,92 zł	przychód skorygowany o różnice
(1+2+3)	-5 456 080,15 zł	razem korekta kosztów uzyskania przychodu
1	193 670,00 zł	zwiększenia kosztów do CiT
	193 670,00 zł	ZUS 2012r.
	0,00 zł	umowy cywilno prawne za 2012rok wypłacone w 2013
2	-5 333 445,99 zł	zmniejszenie kosztów o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu
	1 000,00 zł	składka Izba Gospodarcza Wodociągi Polskie
	3 600,00 zł	składka Krajowa Izba Gospodarki Odpadami
	300,00 zł	składka SKwP
	5 523,64 zł	inne
751-9-13	141,00 zł	odsetki CiT
751-9-12	269,00 zł	odsetki ZUS
830	616 666,80 zł	rezerwa na Fundusz Rekultywacyjny
400-30	2 673 961,74 zł	amortyzacja
400-50	253,57 zł	umorzenie prawo wieczystego użytkowania
761-01	11 061,00 zł	darowizny
761-02	152 446,45 zł	utworzone rezerwy na należności
761-03	21 376,18 zł	utworzone rezerwy na koszty sądowe
761-08	93 228,58 zł	umorzone należności - nał. netto, podatek vat, koszty sądowe
761-12	800 047,62 zł	utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze
790/791	953 570,41 zł	obroty wewnętrzne na rzecz inwestycji
3	-316 304,16 zł	zmniejszenie kosztów przejściowo nie stanowiących kosztu uzyskania przychodu
	179 860,01 zł	ZUS 2013r.
	136 444,15 zł	ZUS 2013r.
	41 831 589,53 zł	koszty według ksiąg
	36 375 509,38 zł	koszty skorygowane o różnice
	39 631 476,92 zł	przychód skorygowany o różnice
	36 375 509,38 zł	koszty skorygowane o różnice
	3 255 967,54 zł	dochód
	4 800,00 zł	razem dochody wolne i odliczenia od dochodu
zał. CiT 0	4 800,00 zł	odliczenie od dochodu - darowizny zgodnie z art. 18 ust.1 pkt. 1
	3 251 167,54 zł	podstawa opodatkowania
	3 251 168,00 zł	podstawa opodatkowania zgodnie z ordynacją

	617 721,92 zł	obl. 19 proc podatku
	617 722,00 zł	podatek należny za 2013r.
220-09	763 524,00 zł	podatek zapłacony w 2013roku (zapłata za 2012r. w wysokości ...zł przelew)
	-145 802,00 zł	podatek za 2013r.niższy niż wartość wniesionych zaliczek
	145 802,00 zł	nadpłata
	1 927 865,09 zł	zysk brutto
	-617 722,00 zł	podatek należny za 2013r.
	5 118,70 zł	rezerwa na odroczony podatek (19%)
	104 157,44 zł	aktywa z tyt. podatku odroczonego
	109 276,14 zł	razem obowiązkowe obciążenia wyniku
	<u>1 419 419,23 zł</u>	wynik netto
	-508 445,86 zł	razem obciąża wynik 2013roku (pdop+rezerwa na pdop)

7. Dane o kosztach rodzajowych i kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby – wynikają z rachunku zysków i strat.

Podatek akcyzowy za 2013rok wyniósł 74 097,00 zł.

8. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;(w zł)

Nakłady na zakup gotowych środków trwałych wyniosły 4 064 785,62 zł.

1	Dynamiczny system wagowy do sam. RST EA57	OT/1/2013	114 500,00 zł
2	Zamiatarka SCARAB	OT/3/2013	370 078,50 zł
3	Meble kuchenne	OT/8/2013	4 450,00
4	Spektrofotometr	OT/9/2013	9 741,00
5	Switch HP	OT/10/2013	6 900,00
6	Switch HP	OT/11/2013	6 900,00
7	Wiertnica pozioma WP-25	OT/12/2013	48 850,00
8	Zabudowa bramowa do sam. RST EA78	OT+/13/2013	191 100,00
9	Kontener KP33	OT/14/2013	15 900,00
10	Kontener KP33	OT/15/2013	15 900,00
11	Kontener KP33	OT/16/2013	15 900,00
12	Dygestorium ceramiczne	OT/17/2013	28 296,00
13	Samochód IVECO	OT/18/2013	230 483,00
14	Przyczepa stopexim	OT/19/2013	33 624,00
15	Przyczepa kontenerowa	OT/28/2013	66 490,00

16	Klimatyzator 5,2kW	OT/29/2013	5 359,06
17	Urządzenie do dystrybucji paliwa	OT/30/2013	10 900,00
18	Urządzenie do dystrybucji paliwa	OT/31/2013	10 900,00
19	Kontener KP33	OT/32/2013	15 900,00
20	Kontener KP33	OT/33/2013	15 900,00
21	Notebook Dell	OT/34/2013	3 763,00
22	Notebook Dell	OT/35/2013	3 763,00
23	Notebook Dell	OT/36/2013	3 763,00
24	Notebook Dell	OT/37/2013	3 763,00
25	Zestaw komputerowy	OT/38/2013	3 731,21
26	Zestaw komputerowy	OT/39/2013	3 731,20
27	Zestaw komputerowy	OT/40/2013	3 731,20
28	Zestaw komputerowy	OT/41/2013	3 731,20
29	Kopiarka RICOH	OT/42/2013	8 110,00
30	Samochód śmieciarka RST KU69	OT/45/2013	1 005 630,50
31	System monitorowania	OT/46/2013	8 545,00
32	Ława grzewcza	OT/48/2013	5 134,00
33	Samochód śmieciarka Mirko	OT/51/2013	477 682,50
34	Samochód śmieciarka Medium	OT/52/2013	743 682,50
35	Pompa SP-46-8	OT/53/2013	9 422,34
36	Zamiatarka RAVO	OT/54/2013	534 250,41
37	Kontener KP15	OT/55/2013	5 770,00
38	Kontener KP15	OT/56/2013	5 770,00
39	Drukarka kodów kreskowych	OT/57/2013	6 800,00
40	Szufla hydrauliczna	OT/58/2013	5 940,00
	RAZEM		4 064 785,62

Środki trwałe przyjęte ze środków trwałych w budowie **2 020 268,20 zł**

1	Zespół pomp-tłocznia ścieków	OTI/4/2013	189 624,53
2	Studnia głębinowa S-22B	OTI/5/2013	83 580,60
3	Wiata na surowce wtórne	OTI+/6/2013	114 217,69 zł
4	Sieć wodociągowa ul. Prusa do ul. Słowackiego	OTI/7/2013	43 528,47 zł
5	Sieci kanalizacyjne , ul. Skoczyńskiego	OTI/43/2013	271 056,50 zł

6	Sieć wodociągowa os. Piaski	OTI/44/2013	81 755,08 zł
7	Sieć kanalizacyjna	OTI+/47/2013	663 054,32 zł
8	Sieć wodociągowa ul. Popiełuszki do ul. Narutowicza	OTI/49/2013	318 644,67 zł
9	Osadniki wstępne	OTI+/50/2013	63 004,17 zł
10	Instalacja do segregacji odpadów	OTI/59/2013	172 984,90 zł
11	Zaplecze techniczne	OTI+/60/2013	18 690,69 zł
12	Wiata na surowce wtórne	OTI+/61/2013	126,58 zł
RAZEM			2 020 268,20 zł

Nakłady inwestycyjne na środki trwałe w budowie w 2013 roku wyniosły **6 196 764,89 zł**.

1	Rozbudowa wiaty do segregacji odpadów	080-13	1 363,94 zł
2	Modernizacja stacji paliw	080-15	48 248,80 zł
3	Budowa zakładu zagospodarowania odpadów na terenie działki 167/6	080-25	3 195 586,45 zł
4	Dostosowanie układów pomiarowych rozlicz. energii elektrycznej	080-26	4 422,15 zł
5	Przebudowa kolektora ścieków sanitarnej od ul. Popiełuszki	080-33	772 000,00 zł
6	Modernizacja budynku przy ul. Komunalnej 1	080-37	751 039,41 zł
7	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Szkolna, ul. Spokojna	080-43	158 068,83 zł
8	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej ul. Piastowska, Sochy	080-46	46 776,05 zł
9	Przebudowa sieci wodociągowej z przyłączami ul. Ofiar Katynia	080-49	1 800,00 zł
10	Modernizacja kolektora metodą bezwykopową	080-50	44 700,75 zł
11	Budowa PSZOK	080-52	107 365,93 zł
12	Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Skoczyńskiego	080-53	271 056,50 zł
13	Przebudowa sieci wodociągowej przy ul. Skoczyńskiego	080-54	318 644,67 zł
14	Przebudowa sieci wodociągowej z przyłączami Staszica, Narutowicza, Wolności	080-55	24 076,85 zł
15	Przebudowa sieci wodociągowej na osiedlu Widok	080-56	21 076,85 zł

16	Przebudowa budynku administracyjno -socjalnego na składowisku odpadów	080-57	194 439,64 zł
17	Modernizacja linii do segregacji odpadów	080-58	172 984,90 zł
18	Odtworzenie powłok osadników wstępnych	080-59	63 004,17 zł
19	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. PCK	080-60	109,00 zł
RAZEM			6 196 764,89 zł

wn 080 z bo

9 999 461,52

bo

3 802 696,63

nakłady
2013r.

6 196 764,89

Aport otrzymany i zarejestrowany w 2013r.

1	Kanalizacja sanitarna Rozwadów	OTA/20/2013	4 768,37 zł
2	Wodociąg w ul. Cyprysowej	OTA/21/2013	2 805,61 zł
3	Kanalizacja sanitarna Rozwadów	OTA/22/2013	4 458,12
4	Kanalizacja sanitarna przy ul. Wańkowicza	OTA/23/2013	13 774,28
5	Kanalizacja sanitarna ul. Sandomierska	OTA/24/2013	55 113,60
6	Samochód Citroen Jumper	OTA/25/2013	30 000,00
7	Frezarka do pni Bandit	OTA/26/2013	17 008,50
8	Rębarka do gałęzi Bandit	OTA/27/2013	28 960,42
RAZEM			156 888,90

Rozliczenie środków trwałych w budowie

Rozchód z konta 080

odsprzedaż nakładów inwestycyjnych	500,00 zł
przyjęcie z inwestycji na środki trwałe	2 020 268,20 zł
przebiegowanie na konto 085 pozostałych kosztów inwestycyjnych	2 240 775,24 zł
obroty na konta 080 razem	4 261 543,44 zł

Razem zakup + przyjęcie z inwestycji + aport wynosi 6 241 942,72 zł

W 2013r. dokonano likwidacji i sprzedaży środków trwałych na kwotę 482 382,01 zł.

		sprzedaż czy likwidacja	nieumorzona część	umorzenie	nr LT	wartość brutto
1	Zbiornik nadziemny stalowy		0,00	2 669,09	1/2013	2 669,09
2	Zamiatarka Multicar RST 82HN	sprzedaż	7 095,00	121 905,00	1/1/2013	129 000,00
3	Zbiornik nadziemny stalowy		0,00	2 669,09	2/2013	2 669,09
4	Zbiornik nadziemny stalowy		0,00	2 669,09	3/2013	2 669,09
5	Stacja uzdatniania wody		1 151,03	1 051,21	4/2013	2 202,24
6	Pompa dozująca		0,00	2 976,80	5/2013	2 976,80
7	Pompa dozująca		0,00	2 976,80	6/2013	2 976,80
8	Pompa dozująca		0,00	2 720,60	7/2013	2 720,60
9	Pompa dozująca		0,00	2 976,80	8/2013	2 976,80
10	Pompa dozująca		0,00	2 720,60	9/2013	2 720,60
11	Pompa dozująca		0,00	2 720,60	10/2013	2 720,60
12	Pompa RX50		0,00	3 771,02	11/2013	3 771,02
13	Pompa RX50		0,00	3 771,02	12/2013	3 771,02
14	Urządzenie nastawni		0,00	49 320,19	13/2013	49 320,19
15	Pompa MS5		0,00	10 614,00	14/2013	10 614,00
16	Kocioł grzewczy stalowy		0,00	1 733,40	15/2013	1 733,40
17	Spektrofotometr		0,00	9 530,64	16/2013	9 530,64
18	Kserokopiarka INFOTEC		0,00	18 582,72	17/2013	18 582,72
19	Zamiatarka ZM260		0,00	217 281,93	18/2013	217 281,93
20	Zestaw komputerowy		0,00	6 595,60	20/2013	6 595,60
21	Notebook HP		0,00	3 600,00	21/2013	3 600,00
22	Czytnik kodów kreskowych		0,00	1 279,78	22/2013	1 279,78
	RAZEM		8 246,03	474 135,98	0,00	482 382,01

Na wartości niematerialne i prawne wydatkowano 68 000,00zł.

1	2/2013/WNiP	Oprogramowanie syst.OptiTrax sys.wag	52 000,00 zł
2	61/2013/WNiP	Sys.ident.worków za pom.kod.kreskowych	3 200,00 zł
3	62/2013/WNiP	Sys.ident.worków za pom.kod.kreskowych	3 200,00 zł
4	63/2013/WNiP	Sys.ident.worków za pom.kod.kreskowych	3 200,00 zł
5	64/2013/WNiP	Sys.ident.worków za pom.kod.kreskowych	3 200,00 zł
6	65/2013/WNiP	Sys.ident.worków za pom.kod.kreskowych	3 200,00 zł
Razem WNiP			68 000,00 zł

MZK Sp. z o.o. pozyskała środki inwestycyjne z Funduszu Spójności (uprzednio ISPA) na: modernizację i rozbudowę stacji uzdatniania wody, oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie miasta Stalowa Wola w kwocie 13 mln. 150 tys. 400 EURO.

Zgodnie z Raportem zamknięcia projektu Funduszu Spójności „Gospodarka wodno-ściekowa w Stalowej Woli 2003/PL/16/P/PE/042 zatwierdzony wniosek o płatność końcową – płatność żądana kwota: 2 630 280,00 EUR, został przekazany przez Instytucję Płatniczą do Komisji Europejskiej 28 czerwca 2010r. Spółka otrzymała środki w wysokości 2 367 252,00EUR, co daje kwotę 9 732 956,60 zł, które zostały w części wydatkowane na całkowitą spłatę pozostałej części pożyczki płatniczej zaciągniętej w celu sfinansowania wydatków inwestycyjnych projektu FS zgodnie z umową zawartą z NFOŚiGW.

Pozostałe po spłacie pożyczki płatniczej środki w walucie EUR zostały ulokowane na lokatach a następnie wraz z narosłymi odsetkami zostały w 2013r. w całości zamienione na złotówki. Na dzień 31.12.2013r. Spółka nie posiadała żadnych środków pieniężnych w walucie obcej.

27.12.2013r. podpisano z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę dotacji nr 957/2013/Wn09/OW-ki/D w sprawie przekazania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na uzupełnienie płatności końcowej ze środków Funduszu Spójności w wyniku nałożenia 2% kary systemowej. Na mocy tej umowy Spółce przysługuje prawo do otrzymania kwoty 1 053 295,50zł ze środków dotacji celowej przekazanej przez Ministra Środowiska na projekt Funduszu Spójności „Gospodarka wodno-ściekowa w Stalowej Woli 2003/PL/16/P/PE/042.

29 grudnia 2010r. pomiędzy Województwem Podkarpackim a Miejskim Zakładem Komunalnym Sp. z o.o. zawarto umowę o dofinansowanie projektu „System gospodarki

odpadami komunalnymi w Stalowej Woli” w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013. Skorygowana wartość projektu ogółem wyniosła: 4 161 196,52zł, z tego wnioskowane dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego stanowi 85% i wynosi: 2 388 385,68zł, co stanowi 57,40% kwalifikowanych kosztów projektu. W 2012r. wpłynęły wszystkie środki na dofinansowanie projektu „System gospodarki odpadami komunalnymi w Stalowej Woli” w wysokości: 2 388 385,68zł.

9. i 10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych;

W 2013 roku nie wystąpiły żadne zdarzenia nadzwyczajne.

Ustęp 3 –Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych;

Metoda pośrednia.

Wynik finansowy netto w kwocie: 1 419 419,23 zł

podlega korekcie o:

A.	PRZEPŁYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	
I.	Wynik finansowy netto (zysk)	1 419 419,23
II.	Korekty razem:	7 445 569,36
1	Amortyzacja	10 824 886,12
2	Zyski/straty z różnic kursowych	0,00
3	Zysk/ strata z działalności inwestycyjnej	-29 363,01
4	Zmiana stanu rezerw	543 078,40
5	Zmiana stanu zapasów	-683 375,35
6	Zmiana stanu należności	- 3 749 789,20
7	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 955 881,34
8	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-361 255,04
9	Inne korekty:	-1 054 493,90
a	Zasilenie ZFŚŚ z zysku	-73 605,50

b	Odsprzedane inwestycje do Gminy St.Wola	500,00
c	Podatek naliczony z aportu	18 611,60
d	Aport do ABC-GO Sp. z o.o.	-1 000 000,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 864 988,59
B.	PRZEPIY W ŚRODKÓ W PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	
I.	Wpływy	37 609,04
	Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	37 609,04
II.	Wydatki	-11 251 415,51
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-10 390 408,26
2.	Inne wydatki inwestycyjne	-861 007,25
	zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-861 007,25
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-11 213 806,47
C.	PRZEPIY W ŚRODKÓ W PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-2 747 095,62
I	Wpływy	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00
4.	Inne wpływy finansowe (dotacje)	0,00
II.	Wydatki	-2 747 095,62
3	inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	
4	splaty pożyczek	-2 664 824,00
8	odsetki	-82 271,62
9	inne wydatki finansowe	-0
D.	PRZEPIY W PIENIĘŻNE NETTO RAZEM: (AIII+/-BIII+/-CIII)	-5 095 913,50
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓ W PIENIĘŻNYCH	-5 095 913,50
	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU 12 225 850,44zł minus różnice kursowe 9 171,97zł	12 216 678,47
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	7 120 764,97
	o ograniczonej możliwości dysponowania / środki ZFŚS /	24 469,82

Ustęp 4 – Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

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

Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku	2013r.	2012r.	2011r.	2010r.	2009r.	2008r.	2007r.	2006r.
Pracownicy umysłowi liczba osób /etatów/	75/75,25	65/62,17	65/63,8	65/63,3	67/66,92	66/65,75	63/63,5	65/65
Pracownicy na stanowiskach robotniczych liczba osób /etatów/	137/133,33	127/128,18	132/131,4	132/131,6	132/131,1	133/131,3	138/136	143/140
Pracownicy ogółem liczba osób	212	192	197	197	199	199	201	208
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	208	190	195	195	198	197	199	205

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki.

Wynagrodzenia brutto bez wypłaconych zasiłków chorobowych, ryczałtu za używanie pojazdów oraz świadczeń socjalnych.

Zasady wynagradzania Zarządu oparte są na obowiązujących przepisach. Wysokość wynagrodzenia ustala organ sprawujący nadzór właścicielski. Wynagrodzenia Zarządu w roku 2012 kształtowały się następująco:

- Prezes Zarządu od 18 lipca 2013 r. – 11 320,00 zł miesięcznie

Członkowie organów	Wynagrodzenia w 2013r.	Wynagrodzenia w 2012r.	Wynagrodzenia w 2011r.	Wynagrodzenia w 2010r.	Wynagrodzenia w 2009r.	Wynagrodzenia w 2008r.	Wynagrodzenia w 2007r.
Zarząd	314 758,75	337 999,77	322 500,00	328 440,00	313 320,00	292 772,00	207 624,83
Rada Nadzorcza	68 498,85	68 396,00	68 396,00	68 463,50	66 316,00	68 441,60	34 717,28

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych spółek handlowych;

Członkowie organów zarządzających i nadzorczych nie korzystali z pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

Ustęp 5 – Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń;

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

Pozycja ta nie wystąpiła w Spółce.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym;

Pozycja nie dotyczy Spółki.

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

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły od powstania Spółki i nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednich latach obrotowych za wyjątkiem metody ewidencjonowania obrotu magazynowego, która od 1 stycznia 2010r. zmieniła się z cen średnioważonych na metodę FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło). Zmiany były uwarunkowane brakiem możliwości zastosowania cen średnioważonych w zintegrowanym programie informatycznym Komandres Firmy Etob-Res Sp. z o.o., który jest wdrażany w Spółce zgodnie z umową z dnia 10.08.2009r. Od 1 stycznia 2010r. Spółka realizowała wdrożenie oprogramowania ZSI Komandres użytkując je do celów prowadzenia ksiąg rachunkowych. Nie osiągnięto zamawianych funkcjonalności oprogramowania. Metoda ewidencjonowania obrotu magazynowego FIFO począwszy od 1 stycznia 2010r. jest do nadal stosowana w Spółce.

W marcu 2013 roku podpisano ugodę z Etobres Sp. z o.o. obejmującą również umowę na nadzór autorski.

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Dane sprawozdań finansowych są porównywalne z danymi za rok ubiegły.

Ustęp 6 i 7 – nie dotyczy Spółki.

Ustęp 8

W związku z tym, że Spółka realizuje zadania o charakterze użyteczności publicznej polegającej na zaspokajaniu potrzeb ludności w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, wywozu nieczystości brak jest niepewności co do dalszego kontynuowania działalności.

Ustęp 9- nie dotyczy Spółki.

Ustęp 10.

Informacje o wyborze biegłego rewidenta – art. 66 ust.4 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości.

Na podstawie art. 32.1, umowy spółki – akt notarialny rep. A 4042/2012 z dnia 17.07.2012 r. wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dokonuje Zarząd Spółki. W związku ze zmianą ustawy o rachunkowości art. 66 poz. 4 w dniu 19.11.2013r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników po zapoznaniu się ze złożonymi ofertami uchwałą nr 1 dokonało wyboru biegłego rewidenta – Biuro Biegłego Rewidenta Maria Szatan, 39-400 Tarnobrzeg, ul. Mickiewicza 1/26 do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego MZK Sp. z o.o. w Stalowej Woli za 2013 rok.

W dniu 22 listopada 2013r. zawarto umowę nr 13 o przeprowadzenie badania oraz i ocenę sprawozdania finansowego.

Za usługę badania sprawozdania finansowego ustalono zapłatę w wysokości: 7 000,00 zł plus stawka vat obowiązująca na moment powstania obowiązku podatkowego.

Stalowa Wola, 15.04.2014r.

Sporządził:

BIEGŁY REWIDENT
Nr woj. 3923
Maria Szatan

Zarząd Spółki:
PROKURENT
Główna Księgowa
mgr Grażyna Rażny

PREZES
mgr Robert Chciuk

Zmiany w stanie aktywów trwałych w okresie 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

L.p.	Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na 01.01.2013	1 174 324,00	139 128 741,62	33 852 226,31	8 283 449,34	791 264,07	183 230 005,34
2.	Zwiększenia	60 857,75	1 738 578,75	1 662 140,47	2 778 692,50	62 531,00	6 302 800,47
a	Zakup gotowych środków trwałych		0,00	1 253 562,12	2 748 692,50	62 531,00	4 064 785,62
	zakup prawa wieczystego użytkowania gruntu	60 857,75					60 857,75
b	Przyjęcie z środków trwałych w budowie		1 657 658,77	362 609,43	0,00	0,00	2 020 268,20
c	w tym korekta zamortyzowanych elementów						0,00
d	Ujawnienia (inventaryzacja)						0,00
e	Inne (PT)		80 919,98	45 968,92	30 000,00		156 888,90
3	Zmniejszenia	0,00	2 202,24	105 784,48	346 281,93	31 927,42	486 196,07
a	Sprzedaż		0,00	3 600,00	129 000,00		132 600,00
b	Likwidacja		2 202,24	102 184,48	217 281,93	31 927,42	353 596,07
c	Zwrócone "finansującemu"						0,00
d	Straty losowe						0,00
e	Niedobory						0,00
f	Inne						0,00
4	Wartość brutto na dzień 31.12.2013 (1+2-3)	1 235 181,75	140 865 118,13	35 408 582,30	10 715 859,91	821 867,65	189 046 609,74
5	Umorzenia i odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2013	1 644,00	42 423 259,46	17 320 443,84	5 060 140,68	588 926,00	65 394 413,98
6	Zwiększenia	253,57	6 072 165,14	3 401 656,46	999 500,59	96 255,05	10 569 830,81
a	Amortyzacja za okres	253,57	6 072 165,14	3 401 656,46	999 500,59	96 255,05	10 569 830,81
	w tym amortyzacja podatkowa						0,00
b	Odpis aktualizujący		0,00		0,00		0,00
	w tym obciążający pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00		0,00
7	Zmniejszenia	0,00	1 051,21	105 784,48	339 186,95	31 927,42	477 950,06
a	Amortyzacja śr.trwałych sprzedanych		0,00	3 600,00	121 905,02	0,00	125 505,02
b	Amortyzacja śr.trwałych zlikwidowanych		1 051,21	102 184,48	217 281,93	31 927,42	352 445,04
c	Amortyzacja śr.trwałych *						0,00
d	Amortyzacja śr.trwałych utraconych						0,00
e	Wyksięgowanie odpisu aktualizującego						0,00
	w tym zwiększające pozostałe przychody operacyjne						0,00
8	Umorzenia i odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2013r. (5+6-7)	1 897,57	48 494 373,39	20 616 315,82	5 720 454,32	653 253,63	75 486 294,73
9	Wartość netto śr.trwałych na dzień 01.01.2013r. (1-5)	1 172 680,00	96 705 482,16	16 531 782,47	3 223 308,66	202 338,07	117 835 591,36
10	Wartość netto śr.trwałych na dzień 31.12.2013r. (4-8)	1 233 284,18	92 370 744,74	14 792 266,48	4 995 405,59	168 614,02	113 560 315,01
11	Stopień umorzenia i odpisów na dzień 31.12.2013r. w % (8:4)	0,15%	34,43%	58,22%	53,38%	79,48%	39,93%

BIEGLY REWIDENT
Nr w rej. 3926
Maria Szatan

PROKURENT
Główna Księgowa
mgr Grażyna Rażny

PREZES
mgr inż. Robert Chciuk