



110/2010

Prezydent Miasta Lublin

Pl. Króla Władysława Łokietka 1, 20-109 Lublin, tel.: 81 466 2000, fax: 81 466 2001, e-mail: prezydent@lublin.eu

GM.OR.0057-17/10

Lublin, dnia 1 czerwca 2010 r.

*Sprawozdanie do sądu
dla nadzoru*

Pan Mirosław Włodarski
Radny Miasta Lublin
za pośrednictwem
Pana Piotra Kowalczyka Przewodniczącego
Rady Miasta Lublin

BIURO RADY MIASTA LUBLIN
WPEŁNIŁO
dnia 2010-06-04
L.dz. 934 podpis

W odpowiedzi na Pana interpelację z dnia 10 maja 2010r. w sprawie informacji na temat wyników finansowych uzyskanych w 2009r. przez spółki z pełnym udziałem Gminy Lublin uprzejmie Pana informuję, że w terminie do dnia 30 czerwca 2010r. we wszystkich spółkach odbędą się zwyczajne zgromadzenia wspólników, których przedmiotem obrad będą m.in. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki, zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009r. Dotychczas odbyło się zgromadzenie wspólników spółki LPEC sp. z o.o. oraz wyznaczono termin zgromadzenia wspólników dla MPWIK Sp. z o.o.

W związku z powyższym w załączeniu przesyłam sprawozdania finansowe ww. spółek za rok 2009r., natomiast sprawozdania finansowe pozostałych spółek zostaną przesłane w terminie późniejszym, niezwłocznie po przeprowadzonych zwyczajnych zgromadzeniach wspólników.

Ponadto informuję, że w sprawie przedstawienia zestawienia nakładów remontowych i inwestycyjnych w latach 2008 i 2009r. przeprowadzonych w ww. spółkach, skierowałem wystąpienie do tych spółek o opracowanie wymaganego zestawienia, które zostanie Panu przesłane niezwłocznie po ich otrzymaniu.

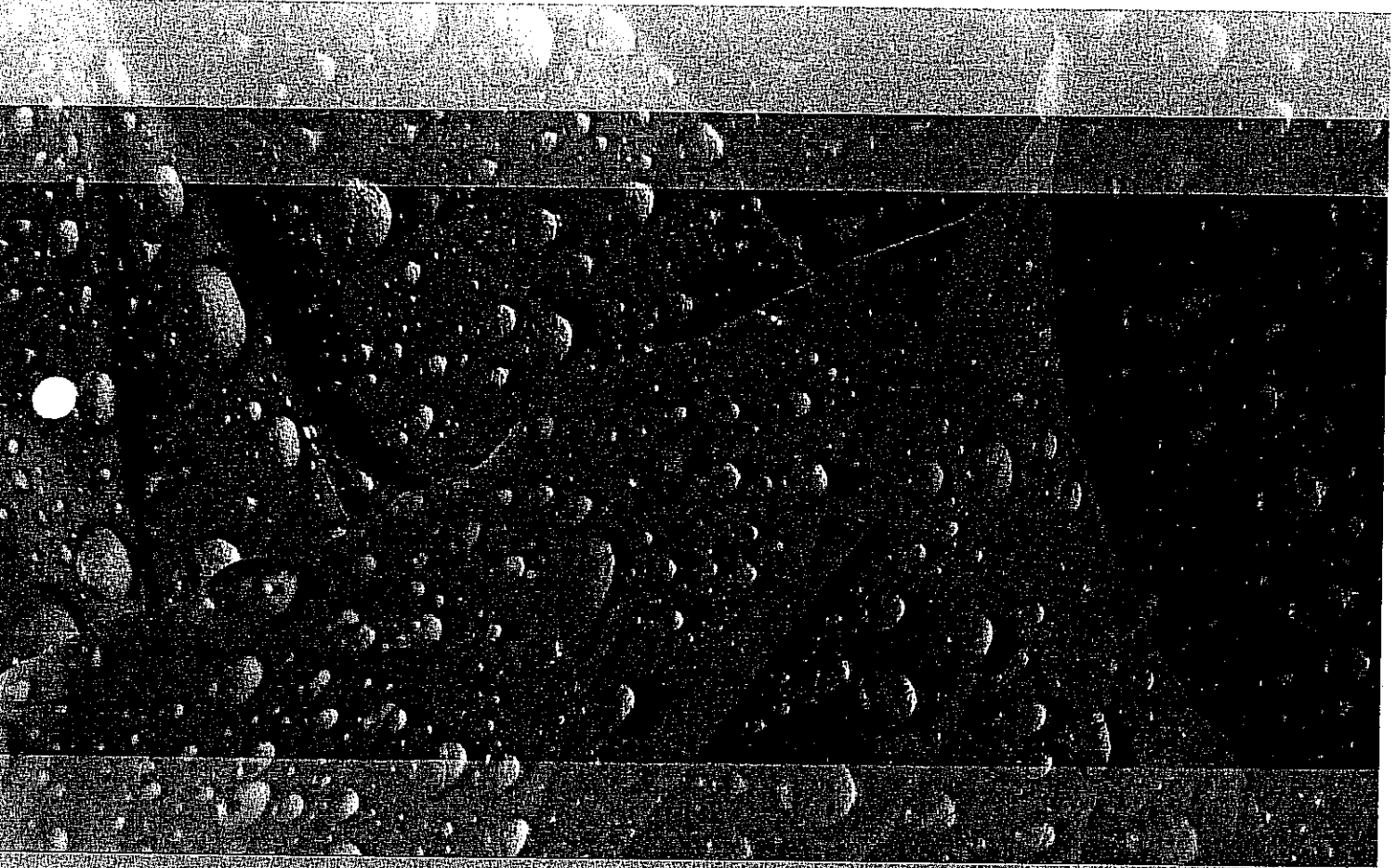
Urząd Miasta Lublin
Biuro Obsługi Mieszkańców I
WPEŁNIŁO
Dnia 2010-06-04
L. Dz. 30859/96/2010 (1 zól.)

Prezydent Miasta Lublin

dr inż. Adam Wasilewski



**LUBELSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ENERGETYKI CIEPLNEJ Sp. z o.o.**



**Sprawozdanie Finansowe
LUBELSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA ENERGETYKI CIEPLNEJ
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku**

 Łączy nas CIEPŁO

www.kieplo.pl

LUBELSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ENERGETYKI CIEPLNEJ Sp. z o.o.
z siedzibą w Lublinie, 20-822 Lublin, ul. Puławska 28
REGON 430980913 - NIP 712-01-50-496
Kapitał zakładowy 102.225.000,00 PLN
Sąd Rejonowy - Sąd Gospodarczy w Lublinie
XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rejestr Przedsiębiorców Nr KRS 0000050205
(2)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, siedziba Spółki - Lublin ul Puławska 28. Zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 50205 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Podstawową działalność Spółka prowadzi w oparciu o udzielone koncesje na przesył i dystrybucję oraz obrót ciepłem.

Roczne Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2009r. do 31 grudnia 2009r.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

- 1) Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 2) Aktywa rzeczowe wycenia się w cenie nabycia i po kosztach wytworzenia.
- 3) Aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem przez nie utraty wartości.
- 4) Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się:
 - a) materiały podstawowe - w cenach nabycia przyjmując metodę szczegółowej identyfikacji tych składników, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć m.in. modernizacji, budowy środków trwałych i kontraktów na roboty budowlane
 - b) pozostałe materiały - w cenach zakupu przy czym koszty zakupu odpisywane są jednorazowo w okresie ich poniesienia z uwzględnieniem zasady istotności.
- 5) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- 6) Zobowiązania w tym kredyty wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

Lublin dn. 24 Lutego 2010r.

Sporządził:

Główny Księgowy

Inż. Artur Szymczyński

Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Załoga

Zarząd Spółki

Wiceprezes Zarządu

Artur Lubiński

Prezes Zarządu

Stanisław Kalinowski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za 2009 rok

Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, siedziba Spółki - Lublin ul Puławska 28. Zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 50205 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Ustęp 1.

1.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Zakres zmian stanu środków trwałych przedstawia się następująco:

Stan na 01.01.2009r.	336 498 830,55
Zwiększenia w tym:	
z modernizacji	16 524 306,77
budowa na własne potrzeby	4 768 332,23
zakupy - nowe środki trwałe	1 233 940,07
zakupy - używane środki trwałe	2 500,00
wniesione aportem	4 800 000,00
przyjęte nieodpłatnie środki trwałe	271 290,00
Zmniejszenie - złomowanie/likwidacja	3 715 327,75
Zmniejszenie - sprzedaż/likwidacja	1 737 975,68
Zmniejszenie - sprzedaż p.w.u.g.	76 256,66
Stan na 31.12.2009r.	358 569 639,53

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych obrazuje TABELA nr 1.

1.2. Zakres zmian stanów z tytułu amortyzacji i umorzenia

Stan na 01.01.2009r.	208 913 481,72
roczny odpis	14 147 373,05
likwidacja/złomowanie	3 552 270,29
likwidacja/sprzedaż	572 752,63
likwidacja/sprzedaż p.w.u.g.	30 503,04
Stan na 31.12.2009r.	218 905 328,81

Szczegółowy zakres zmian z podziałem na grupy obrazuje TABELA nr 2

1.3. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych - WNP

Stan na 01.01.2009r.	2 395 862,86
zwiększenia zakupy	1 255 472,92
Stan na 31.12.2009r.	3 651 335,78

1.4. Zmiany umorzenia WNP

Stan na 01.01.2009r.	2 095 411,68
zwiększenia miesięczne odpisy	202 445,84
Stan na 31.12.2009r.	2 297 857,52

1.5. *Grunty i prawo użytkowania wieczystego wykazane w aktywach trwałych*

	Stan na początek roku obrotowego wartość brutto	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego wartość brutto
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	57 428,10	0	1 535,00	55 893,10
Użytk. wiecz. wartość	3 043 385,60		76 256,66	2 967 128,94
Powierzchnia (m ²)	24 857,00	0	0	24 857,00
Grunt wartość	5 405 046,00	0	2 147 400,00	3 257 646,00
Powierzchnia razem (m ²)	82 285,10			80 750,10
RAZEM – wartość brutto	8 448 431,60			6 224 774,94
umorzenia	855 233,35	152 169,24	30 503,04	976 899,55
	początek roku obrotowego wartość netto			koniec roku obrotowego wartość netto
Użytk. wiecz. wartość	2 188 152,25			1 990 229,39
Grunt wartość	5 405 046,00		2 147 400,00	3 257 646,00
RAZEM – wartość netto	7 593 198,25			5 247 875,39

1.6. *Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów*

Spółka dzierżawi odpłatnie od Urzędu Miasta grunt o powierzchni 800m² z przeznaczeniem na parking,

Na podstawie umowy użyczenia od Urzędu Miasta Spółka użytkuje budynek wymiennikowni ciepła przy ul. Melgiewska 7/9, który figuruje w ewidencji pozabilansowej - nie jest umarzany i nie jest naliczana amortyzacja,

1.7. *Nakłady dotyczące środków trwałych w budowie i WNP poniesione i rozliczone*

Saldo konta 083-3 na dzień 01.01.2009r.	3 691 735,71
nakłady:	
grupa 1 - hala magazynowa	278 320,61
grupa 2 - nowe przyłącza	2 403 550,84
grupa 4 - węzły ciepłne	1 859 650,58
grupa 6 - zdalny odczyt ciepłomierzy	222 075,82
grupa 6 – telewizja przemysłowa	20 700,00
grupa 8 - akp wizualizacja pracy węzłów	783 076,36
grupa 8 - akp w węzłach	567 291,03
grupa 8 - montaż ciepłomierzy	222 266,63
Razem nakłady inwestycyjne	6 356 931,87
grupa 1 - modernizacja budynków	217 650,70
grupa 2 - modernizacja sieci	13 531 406,49
grupa 4 - modernizacja węzłów	1 911 963,12
grupa 8 - modernizacja AKP	864 761,84
grupa 4 - modernizacja komputera telemetria	18 500,00
grupa 4 - modernizacja regulatory różnicy ciśnień	26 928,26
grupa 8 - modernizacja AKP telemetria	85 309,86
grupa 8 - modernizacja AKP wizualizacja węzłów	92 694,70
grupa 8 - modernizacja ciepłomierzy	55 281,92
Razem nakłady na modernizacje	16 804 496,89

Ogółem nakłady konto 083-3 za 2009 rok	23 161 428,76
rozliczono na środki trwałe	21 292 639,00
rozliczono wytw. wspólne środków trwałych	374 672,90
Rozliczone nakłady konto 083-3	21 667 311,90
Saldo konta 083-3 na 31.12.2009 rok	5 185 852,57

Zakup wartości niematerialnych i prawnych

Saldo konta 082 na dzień 01.01.2009r.	1 114 223,94
zakupy programów komputerowych	141 248,98
Rozliczone nakłady	1 255 472,92
Saldo konta 082 na dzień 31.12.2009r.	0,00

Zakup środków trwałych

Saldo konta 083-2 na dzień 01.01.2009r.	0,00
zakup sprzętu komputerowego	112 869,04
zakup maszyn i urządzeń	292 483,53
zakup koparko - ładowarki	204 400,00
zakup środków transportowych	634 687,50
zakup sieci ciepłowniczej	2 500,00
Razem nakłady	1 246 940,07
Rozliczone nakłady	1 236 440,07
Saldo konta 083-2 na dzień 31.12.2009r.	10 500,00

Nie poniesiono nakładów mających bezpośredni związek z ochroną środowiska w rozumieniu przepisów ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 1 pkt 4 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

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

Kapitał zakładowy dzieli się na 170 375 udziałów po 600 zł każdy, 100% udziałów posiada Gmina Lublin. Wartość nominalna udziałów wynosi 102.225.000,00 zł. w trakcie roku kapitał zakładowy uległ podwyższeniu o 4.052.400,00zł. Udziały w podwyższonym kapitale objęte zostały przez dotychczasowego udziałowca.

1.9. Kapitał zapasowy i rezerwy

Kapitał zapasowy wynosi na dzień 01.01.2009r.	23 261 787,86
Kapitał zapasowy zwiększenia	2 348 813,04
Kapitał zapasowy zmniejszenia	2 348 813,04
Kapitał zapasowy wynosi na dzień 31.12.2009r.	23 261 787,86

Uchwałą nr 9/09 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 25 czerwca 2009 roku z podziału zysku zysk kwotę 2 348 813,04zł przekazano na podwyższenie kapitału zapasowego a uchwałą nr 10/09 z dnia 25 czerwca 2009 roku z kapitału zapasowego przeznaczono kwotę 2 348 813,04zł na pokrycie straty z lat ubiegłych wynikającą z zawiązanej za 2008 roku rezerwy na zobowiązania pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne).

1.10. P roponowany sposób podziału zysku netto

Zarząd Spółki wypracowany za 2009 rok zysk netto w wysokości 4 450 963,03zł rekomenduje podzielić w następujący sposób:

- na wypłatę nagród z zysku dla pracowników Spółki w wysokości 1 770 231,00zł
 - na kapitał zapasowy 2 680 732,03zł

Pozostawiony w Spółce zysk będzie wykorzystany do finansowania zamierzeń inwestycyjnych wynikających ze strategii Spółki.

1.11. Dane o stanie rezerw

Zarząd Spółki podjął decyzję o utworzeniu i ujęciu w sprawozdaniu za 2008 rok rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) na podstawie obliczeń dokonanych przez licencjonowanego aktuarusza. W roku 2009 na podstawie zaktualizowanych obliczeń aktuarialnych dokonano stosownej korekty rezerwy.

L.p.	Rezerwy	stan na 31.12.2008r.	stan na 31.12.2009r.	zmiana stanu
1	krótkoterminowe	986 148,42	833 668,54	-152 479,88
2	długoterminowe	6 443 430,99	6 638 558,35	195 127,36
3	razem	7 429 579,41	7 472 226,89	42 647,48

1.12. Odroczone podatki dochodowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku

Podatek odroczonego

L.p.	Wyszczególnienie	WK – wartość księgowa	WP – wartość podatkowa	Różnica (WK- WP)	Aktyw z tyt. odroczonego podatku
Aktywa z tytułu podatku odroczonego stan na początek okresu sprawozdawczego					322 011,64
I	Aktywa				
1	Odpis aktualizujący należności	0	0	0	0
II	Pasywa				
1	Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	42 647,48	0,00	42 647,48	8 103,02
2	Naliczone odsetki od zobowiązań	28 035,51	0,00	28 035,51	5 326,75
3	Zobowiązania z tyt. niewypłaconych wynagrodzeń i pochodnych od nich	301 259,99	0,00	301 259,99	57 239,40
4	Koszty dotyczące aktualizacji wartości majątku obrotowego	130 594,96	0,00	130 594,96	24 813,04
	Aktywa na koniec okresu	502 537,94	0,00	502 537,94	95 482,21
Zmniejszenie aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu sprawozdawczego					-169 209,91

Ze względu na nieznaczącą wartość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie utworzono.

1.13. Dane o odpisach aktualizujących

1.13.1. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności głównych (k-ta 201 i k-ta 281)

Stan na 01.01.2009r.	-	5 728,81
Obroty Wn	-	21,30
Obroty Ma	-	-5 707,51
Stan na 31.12.2009r.	-	0,00

1.13.2. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności z tyt. odsetek należnych (k-ta 202 i 282)

Stan na 01.01.2009r.	-	78 344,28
Obroty Wn	-	50 651,14
Obroty Ma	-	-25 230,22
Stan na 31.12.2009r.	-	2 462,92

1.13.3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności z tyt. należności w postępowaniu (k-ta 203 i 283)

Stan na 01.01.2009r.	-	6 328 718,44
Obroty Wn	-	4 467 833,36
Obroty Ma	-	363 027,93
Stan na 31.12.2009r.	-	2 223 913,01

1.13.4. Dane o odpisach aktualizujących wartość z tyt. odsetek w postępowaniu (k-ta 204 i 284)

Stan na 01.01.2009r.	-	1 904 399,13
Obroty Wn	-	1 489 583,51
Obroty Ma	-	2 956,88
Stan na 31.12.2009r.	-	417 772,50

1.13.5. Odpisy aktualizujące należności z tyt. dostaw i usług stan na 31.12.2009r.

I.	Odpisy dotyczące należności z tyt. sprzedaży	0,00
1	dotyczące sprzedaży podstawowej (k-to 281-1)	0,00
2	dotyczące sprzedaży pomocniczej (k-to 281-3)	0,00
3	dotyczące sprzedaży - czynsze (k-to 281-4)	0,00
II.	Odpisy dotyczące należności z tytułu odsetek	2 462,92
1	dotyczące sprzedaży podstawowej (k-to 282-1)	2 462,92
III.	Odpisy dotyczące należności w postępowaniu	2 223 913,01
1	w postępowaniu sądowym (k-to 283-1)	85 844,78
2	w postępowaniu egzekucyjnym (k-to 283-2)	569 204,13
3	w postępowaniu upadłościowym (k-to 283-3)	1 367 158,62
4	w postępowaniu likwidacyjnym (k-to 283-4)	19 221,50
5	w postępowaniu układowym (k-to 283-5)	0,00
6	na zasądzone koszty (k-to 283-6)	182 483,98
IV.	Odpisy dotyczące odsetek od należności w postępowaniu	417 772,50
1	w postępowaniu sądowym (k-to 284-1)	4 472,88
2	w postępowaniu egzekucyjnym (k-to 284-2)	86 300,01
3	w postępowaniu upadłościowym (k-to 284-3)	274 605,95
4	w postępowaniu likwidacyjnym (k-to 284-4)	52 393,66
	Odpisów aktualizujących należności ogółem	2 644 148,43

Największe wartości odpisów w zakresie konta 283-3 dotyczą następujących dłużników:

- Elektromontaż	283.429,98zł
- SBM „Komend”	287.817,35zł
- Agram Chłodnia	107.550,77zł
- PBK Exkol	97.877,02zł

1.14 Podział zobowiązań

L.p.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				RAZEM
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	Jednostki powiązane					
a)	z tytułu dostaw i usług					
b)	inne					
2.	Pozostałe jednostki					
a)	kredyty i pożyczki	7 115 229,38	1 194 560,00	2 000 000,00		10 309 789,38
b)	z tytułu dostaw i usług	18 251 377,26			72 821,00	18 324 198,26
c)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń ubezpieczeń i innych świadczeń	6 387 599,10				6 387 599,10
d)	Z tytułu wynagrodzeń	564 527,85				564 527,85
e)	Inne	1 545 266,28				1 545 266,28
	RAZEM	33 863 999,87	1 194 560,00	2 000 000,00	72 821,00	37 131 380,87

1.15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe:

L.p.	Tytuł	Stan na dzień 01.01.2009r.	Stan na dzień 31.12.2009r.
1.	Ubezpieczenie majątku, składki	61 549,65	65 583,24
2.	Prenumeraty, materiały, opłaty	86 834,05	198 584,84
3.	Vat naliczony do rozliczenia okresie przyszłym (zgodnie z przepisami VAT)	2 384 506,07	209 737,41
	RAZEM	2 532 889,77	473 905,49

1.16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

		Stan na 01.01.2009r		Stan na 31.12.2009r.	
		Wn	Ma	Wn	Ma
przedpłaty	845-0	0,00	0,00	0,00	0,00
Prawa wieczystego użytkowania gruntów	845-1		2 794 642,21		2 794 642,21
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	845-2	828 014,95		962 255,11	
dotacja na finansowanie śr. trwałych	845-3		792 426,72		812 426,72
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	845-4	293 723,06		339 727,78	
równowartość nieodpłatnie otrzymane śr. trwałe - netto	845-5		5 902 342,16		6 173 632,16
amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	845-6	1 736 967,97		2 149 004,50	
przychody przyszłych okresów (umowa przedwstępna sprzedaży nieruchomości przy ul. Glinianej 7)			2 000 000,00		0,00
razem				3 450 987,39	9 780 701,09

Saldo ujęte w pasywach bilansu (pozycja B.IV.2)

6 329 713,70

1.17. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym w PKO BP S.A. zgodnie z umową z dnia 29.10.2009r. na okres od 29.10.2009r. do 28.10.2010r. w kwocie 8.000.000,00zł w postaci : cesji wierzytelności z umów sprzedaży ciepła Spółdzielni Mieszkaniowych : Czuby, Czechów, Motor, Kolejarz, zabezpieczenie kredytu rewalwingowego w Banku Millennium SA zgodnie z umową z dnia 05.05.2005r. na okres od 02.07.2009r. do 01.07.2010r. (aneks nr 7 z dnia 23.11.2009r) w kwocie do 5.000.000zł w postaci : cesji wierzytelności z umów ze sprzedaży ciepła Spółdzielni Mieszkaniowych : LSM, SM „Klakson”, SM „Rudnik”, SM PGK, SBM „Instalator”, SBM „Spółdom”, SM „Węglinek”, SM „Medyk”, SM „Centrum”, MSM, SM „Felin”, SM „Nałkowskich”
W dniu 01.06.2007r. podpisana została z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowa pożyczki na dofinansowanie modernizacji sieci ciepłowniczej w wysokości 500.000zł z terminem spłaty do 31.12.2012r. oraz w dniu 30.05.2008r. podpisano kolejną umowę na kwotę 2.535.562zł z terminem spłaty do 30.09.2013r. W 2009 roku podpisano kolejną umowę z WFOŚiGW na kwotę 2.000.000zł. z terminem spłaty do 30.11.2014r. Zabezpieczeniem pożyczki jest cesja należności z tytułu umowy kompleksowej dostarczania ciepła zawartej z Gminą Miasta Lublin, Spółdzielni Mieszkaniowej „Unia” oraz weksle

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 1 pkt 13 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

Ustęp 2

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Sprzedaż towarów i usług przeznaczona jest w całości na kraj. Podstawowe źródło przychodów związane jest z prowadzoną działalnością koncesjonowaną (89,0%).

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Odpis aktualizujący od środków trwałych w budowie dotyczący niezrealizowanych inwestycji w 2009 roku nie wykazał zmiany

	Stan na 01.01.2009r.	Stan na 31.12.2009r.
	1 558 731,37	1 558 731,37

2.3. Odpisy aktualizujące zapasy

W 2009r. dokonano urealnienia wartości w grupie zapasów nie wykazujących ruchu na kwotę 132 994,96zł

2.4. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Spółka posiada następujące aktywa finansowe:

1) Zakłady Mięsne w Lublinie „Lubmeat” S.A. – dnia 12.07.2001r. ogłoszono upadłość posiadamy 12.244 akcji o wartość 60.852,68 zł, która w całości objęta jest odpisem.

	Stan na 01.01.2009r.	Stan na 31.12.2009r.
Lubmeat	60.852,68	60.852,68

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

Obliczenie dochody dla potrzeb określenia podatku dochodowego od osób prawnych za 2009 rok

L.p.	ZYSK BRUTTO	5 745 385,94
1	Koszty zespołu "4" niestanowiące kosztów uzyskania przychodów :	1 371 916,49
	Amortyzacja	703 591,45
	PFRON	320 232,00
	Koszty reprezentacji	329 537,41
	Oplata z tytułu wieczystego użytkowania gruntu ul. Gliniana	4 605,00
	Podatek od nieruchomości dotyczący ul. Glinianej	11 631,05
	Delegacje, ubezpieczenie Ford Mondeo	819,58
	Składki członkowskie	1 500,00
2	Koszty bilansowe 2008 stanowiące koszty podatkowe 2009 roku	-1 460 434,56
	Wynagrodzenia za miesiąc grudzień 2008r. wypłacone w styczniu 2009r.	-913 067,28
	Niezapłacone składki ZUS dotyczące wynagrodzeń z 2008 roku zapłacone 2009 roku	-449 986,66
	Koszty odsetek dotyczące 2008 roku zapłacone w 2009r.	-30 062,46
	Spsane należności uprawdopodobnione na które latach ubiegłych tworzone były odpisy aktualizujące opodatkowane	-67 318,16
3	Koszty bilansowe 2009 nie stanowiące kosztów podatkowych 2009 roku	334 013,99
	Wynagrodzenia za miesiąc grudzień 2009r. wypłacone w styczniu 2010r.	4 138,00
	Niezapłacone składki ZUS dotyczące wynagrodzeń z 2009 roku zapłacone 2010 roku	297 121,99
	Zasądzone do zwrotu koszty procesu	32 754,00
4	Koszty zespołu "7" niestanowiące kosztów uzyskania przychodów :	611 182,44
	Kradzieże	6 326,42
	Odpis aktualizujący na należności nieuprawdopodobnione	324 566,42
	Darowizna finansowa opodatkowana	11 400,00
	Darowizny rzeczowe opodatkowane	2 600,00
	Koszty aktów notarialnych	4 830,00
	Koszty do opodatkowania	176 624,47
	Koszty sądowe	2 436,00
	Darowizny finansowe nieopodatkowane	2 600,00
	Koszty ubiegłych lat	1 035,40
	Skutki likwidacji środków trwałych	7 030,17
	Niezapłacone odsetki od kredytów	27 685,53
	Niezapłacone odsetki budżetowe	1 050,57
	Niezapłacone odsetki od zobowiązań	349,98
	Utworzenie rezerwy dotyczącej zobowiązań pracowniczych	42 647,48
5	Przychody podatkowe 2009 roku nie stanowiące przychodów bilansowych	272 691,60
	Środki trwale nieodpłanie przyjęte	271 290,00

	Przychody z tytułu szkoleń (EFS)	1 401,60
6	Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych	-949 984,13
	Amortyzacja środków trwałych nieodpłatnie przyjętych	-412 036,53
	Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją amortyzacja puwlg koszty opodatkowane w zespole "4"	-180 244,88
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego, na należności które w ubiegłych latach niestanowiły kosztów uzyskania przychodów	-324 948,72
	Odpis aktualizujący na zasądzone koszty procesu	-32 754,00
7	Dochód	5 924 771,77
	Rozliczenie straty lat ubiegłych roku	0,00
	Darowizny Art.18 ust.1 pkt 1	-2 600,00
8	Podstawa opodatkowania	5 922 172,00
	podatek 19%	1 125 213,00

2.6.1. Koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie tzn. modernizacje (ulepszenie środków trwałych)

grupa 1 budynki	111 425,50
grupa 2 sieci	7 489 956,85
grupa 4 węzły	1 903 515,78
grupa 4 regulatory różnicy ciśnień	26 928,26
grupa 8 ciepłomierze	55 281,92
grupa 8 AKP	866 544,70
grupa 8 AKP –wizualizacja	71 694,70
Razem modernizacje	10 525 347,71

2.6.2 Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

grupa 1 hala magazynowa	19 119,06
grupa 2 sieci - nowe przyłącza	2 074 410,91
grupa 4 węzły ciepłne	1 431 345,46
grupa 6 zdalny odczyt ciepłomierzy	222 075,82
grupa 8 AKP	396 291,03
grupa 8 AKP wizualizacja	737 076,36
grupa 8 ciepłomierze	184 266,63
Razem modernizacje	5 064 585,27

2.6.3 Produkcja własna

drobne elementy instalacyjne	18 394,56
grupa 8 ciepłomierze	816 494,02
Razem produkcja własna	834 888,58

Razem koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby 16 424 821,56

2.7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe

I.p.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1	Wartości niematerialne i prawne	141 248,98	65 000,00
2	Środki trwałe zakup	1 246 940,07	1 535 000,00
3	Budowa środków trwałych	6 356 931,87	7 006 091,00
4	Modernizacja środków trwałych	16 804 496,89	16 185 947,00
	Razem	24 549 617,81	24 792 038,00

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 1 pkt 4,9 i 10 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

Ustęp 3

3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Korekta o pozycje z działalności operacyjnej

A.II.3	Odsetki, prowizje i inne koszty dotyczące kredytów	+195 892,22	
	w tym korekta: odsetki od kredytów	40 211,67	do C.II.8
	prowizje od kredytów	44 269,09	do C.II.8
	Koszty kredytu	83 725,93	do C.II.8
	odsetki nie zapłacone	27 685,53	do A.II.8
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	157 404,04	
	likwidacje złomowe	157 404,04	do B.I.1
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań	88 201,53	
	w tym korekta: zmiana stanu k-ta 210-3 dz. inw.	-271 133,43	do B.II.1
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-344 087,22	
	w tym korekty: przyjęte nieodpłatnie środki trwałe	-271 290,00	do B.II.1

Ustęp 4

4.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym 2009

Pracownicy ogółem	-	423
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-	262
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	-	161

4.2. Wynagrodzenia wypłacone w okresie 01.01.2009r. - 31.12.2009r. osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących :

1. Zarząd Spółki ogółem	-	525 009,60zł
2. Rada Nadzorcza ogółem	-	132 871,45zł

4.3. Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i organom nadzorczym Spółki

W roku obrachunkowym nie udzielono pożyczek Członkom Zarządu i Członkom organów nadzorczych Spółki.

4.4 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Na podstawie umowy z dnia 30.11.2009r. o badanie i ocenę sprawozdania finansowego za 2009r. zawartej z firmą Doradca Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością GRUPA FINANS-SERVIS w Lublinie określono wynagrodzenie na poziomie 12.000zł netto (14.640zł brutto).

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 4 pkt 1,2 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

Ustęp 5

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach

Nie wystąpiły w 2009 roku istotne zdarzenia mające wpływ na kontynuację działalności Spółki.

5.2. Zmiany zasad rachunkowości stosowanych w poprzednim roku obrotowym

Od 01.01.2007r. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w nowym system finansowo-księgowy „IMPULS” firmy BPSC. W związku z powyższym Spółka stosuje nowy plan kont. W roku 2009 nie wprowadzono zmian w polityce rachunkowości

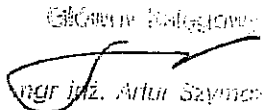
5.3. Analiza wyniku finansowego obrazuje TABELA NR 3

5.4. Analizę sytuacji majątkowej obrazuje TABELA NR 4

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 2a,6,7,8,9 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

Lublin dn. 24 lutego 2010r.

Sporządził


mgr inż. Artur Szymonowicz

Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Załoga

Zarząd Spółki

Wiceprezes Zarządu

Artur Lipiński

Prezes Zarządu

Stanisław Kalinowski

TABELA NR 1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH
ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Gr. rodz.	Wartość brutto na 31.12.2008r.	Zakupy, budowa, modernizacja OT	Przyjęte nieodpł. PT	Aport	Aport rozliczenie	Likwidacja LT	Wartość brutto na 31.12.2009r.
0	8 448 431,60				2 147 400	76 256,66	6 224 774,94
1	24 370 423,91	515 532,79				1 840 046,45	23 045 910,25
2	229 885 964,58	15 568 291,32	45,00	4 554 330,00		2 230 860,92	247 777 769,98
3	795 817,08	70 855,15				8 604,45	858 067,78
4	41 111 500,47	3 448 152,38	271 245,00	213 670,00		913 412,29	44 131 155,56
5	1 269 349,85	204 400,00				39 951,35	1 433 798,50
6	253 883,26	224 718,00				10 778,50	467 822,76
7	3 455 056,54	634 687,50				50 000,00	4 039 744,04
8	26 908 403,26	1 862 441,93		32 000,00		359 649,47	28 443 195,72
	336 498 830,55	22 529 079,07	271 290,00	4 800 000,00	2 147 400	5 529 560,09	356 422 239,53

TABELA NR 2

ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI UMORZENIA GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa	Umorzenie na 31.12.2008r.	Likwidacje LT	Amortyzacja	Umorzenia na 31.12.2009r.
0	855 233,35	30 503,04	152 169,24	976 899,55
1	9 841 397,06	611 085,23	609 802,71	9 840 114,54
2	136 869 798,85	2 206 220,30	9 108 804,94	143 772 383,49
3	505 058,88	7 444,04	57 630,04	555 244,88
4	34 075 071,52	876 717,28	2 220 911,47	35 419 265,71
5	1 041 479,54	36 813,81	82 828,36	1 087 494,09
6	240 182,64	10 778,50	4 834,44	234 238,58
7	2 706 799,83	50 000,00	230 522,44	2 887 322,27
8	22 778 460,05	325 963,76	1 679 869,41	24 132 365,70
	208 913 481,72	4 155 525,96	14 147 373,05	218 905 328,81

Tabela nr 3

ANALIZA WYNIKU FINANSOWEGO

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na rok		Zmiany 2009/2008	
		2008	2009		
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w %
1.	Sprzedaż netto	177 277,5	188 532,3	11 254,8	6,35%
2.	Koszty działalności operacyjnej	175 037,9	184 940,7	9 902,8	5,66%
3.	Zysk/strata na sprzedaży (1-2)	2 239,6	3 591,6	1 352,0	60,37%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 408,3	2 230,7	-177,6	-7,37%
5.	Pozostałe koszty operacyjne	470,0	273,4	-196,6	-41,83%
6.	Zysk/strata na działalności operacyjnej (3+4-5)	4 177,9	5 548,9	1 371,0	32,82%
7.	Przychody finansowe	427,4	426,2	-1,2	-0,28%
8.	Koszty finansowe	107,2	229,7	122,5	114,27%
9.	Zysk/strata na działalności gospodarczej (6+7-8)	4 498,1	5 745,4	1 247,3	27,73%
10.	Saldo zysków i strat nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0	
11.	Zysk/strata brutto (9±10)	4 498,1	5 745,4	1 247,3	27,73%
12.	Obowiązkowe obciążenia	849,5	1 294,4	444,9	52,37%
13.	Zysk/strata netto (11-12)	3 648,6	4 451,0	802,4	21,99%

Tabela nr 4

ANALIZA SYTUACJI MAJĄTKOWEJ

	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku				Zmiany	
		2008		2009		tys. zł	2009/2008
		tys. zł	struktura	tys. zł	struktura		
	AKTYWA	165 383,4	100,00%	178 186,7	100,00%	12 803,3	7,74%
A.	Aktywa trwałe	132 817,1	80,31%	144 015,1	80,82%	11 198,1	8,43%
1.	Wartości niematerialne i prawne	300,5	0,18%	1 353,5	0,76%	1 053,0	350,48%
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	130 840,3	79,11%	141 154,5	79,22%	10 314,2	7,88%
3.	Należności długoterminowe						
4.	Inwestycje długoterminowe		0,00%		0,00%	0,0	
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 676,3	1,01%	1 507,1	0,85%	-169,2	-10,09%
B.	Aktywa obrotowe	32 566,3	19,69%	34 171,6	19,18%	1 605,3	4,93%
1.	Zapasy	1 443,3	0,87%	1 414,7	0,79%	-28,6	-1,98%
2.	Należności krótkoterminowe	27 634,0	16,71%	31 116,3	17,46%	3 482,3	12,60%
3.	Inwestycje krótkoterminowe	956,1	0,58%	1 166,7	0,65%	210,6	22,03%
4.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 532,9	1,54%	473,9	0,27%	-2 059,0	-81,29%
	PASYWA	165 383,4	100,00%	178 186,7	100,00%	12 803,3	7,74%
A.	Kapitał własny	119 309,4	72,14%	126 513,1	71,00%	7 203,7	6,04%
1.	Kapitał podstawowy	98 172,6	59,36%	102 225,0	57,37%	4 052,4	4,13%
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy						
3.	Udziały (akcje) własne						
4.	Kapitał zapasowy	23 261,8	14,07%	23 261,8	13,05%	0,0	0,00%
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny						
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,0	0,00%	0,0	0,00%	0,0	100,00%
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 773,6	-3,49%	-3 424,7	-1,92%	2 348,9	100,00%
8.	Zysk (strata) netto	3 648,6	2,21%	4 451,0	2,50%	802,4	21,99%
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego						
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 074,0	27,86%	51 673,6	29,00%	5 599,6	12,15%
1.	Rezerwa na zobowiązania	7 429,6	4,49%	7 472,2	4,19%	42,6	100,00%
2.	Zobowiązania długoterminowe	2 201,7	1,33%	3 194,6	1,79%	992,9	100,00%
3.	Zobowiązania krótkoterminowe	27 812,1	16,82%	34 677,1	19,46%	6 865,1	24,68%
4.	Rozliczenia międzyokresowe	8 630,7	5,20%	6 329,7	3,55%	-2 301,0	-26,66%

	stan na 31.12.2008r	stan na 31.12.2009r	PASYWA	stan na 31.12.2008r	stan na 31.12.2009r
REGON 14098913 • NIP 712-31-50 106					
Kapitał zakładowy 102.225.000,00 PLN					
Wykazał w Lublinie					
Sąd Rejonowy					
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego					
KRS 000050206					
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy					
3. Inne wartości niematerialne i prawne	300 451,18	1 353 478,26	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	23 261 787,86	23 261 787,86
4. Zaliczki na poczet wart. niemater. i praw.			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	130 840 268,11	141 154 531,92	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	127 585 348,83	137 516 910,72	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 773 597,14	-3 424 676,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	7 593 198,25	5 247 875,39	VIII. Zysk (strata) netto	3 648 565,04	4 450 963,03
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 545 192,58	117 211 182,20	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 568 758,08	9 594 317,94	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 074 024,66	51 673 644,14
d) środki transportu	748 256,71	1 152 421,77	I. Rezerwa na zobowiązania	7 429 579,41	7 472 226,89
e) inne środki trwałe	4 129 943,21	4 311 113,42	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.		
2. Środki trwałe w budowie	3 247 228,28	3 637 621,20	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne :	7 429 579,41	7 472 226,89
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	7 711,00	0,00	- długoterminowa	6 443 430,99	6 638 558,35
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	986 148,42	833 668,54
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy :		
2. Od pozostałych jednostek			a) długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	2 201 672,00	3 194 560,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 201 672,00	3 194 560
a) w jednostkach powiązanych :			a) kredyty i pożyczki	2 201 672,00	3 194 560,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	27 812 068,14	34 677 143,55
b) w pozostałych jednostkach :	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	27 116 887,12	33 936 820,87
V. Długoterminowe rozliczenia	1 676 312,20	1 507 102,29	a) kredyty i pożyczki	637 174,46	7 115 229,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 676 312,20	1 507 102,29	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	32 566 328,93	34 171 606,46	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 377 107,07	18 324 198,26
I. Zapasy	1 443 286,37	1 414 666,99	- do 12 miesięcy	18 377 107,07	18 324 198,26
1. Materiały	1 443 286,37	1 414 666,99	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tyt. podał; cel, ubezp. i innych świad.	6 333 615,34	6 387 599,10
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	519 659,11	564 527,00
II. Należności krótkoterminowe	27 634 042,89	31 116 312,66	i) inne	1 249 331,14	1 545 266,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	695 181,02	740 322,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 630 705,11	6 329 713,70
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 630 705,11	6 329 713,70
b) inne			- długoterminowe	6 006 258,11	5 731 374,74
2. Należności od pozostałych jednostek	27 634 042,89	31 116 312,66	- krótkoterminowe	2 624 447,00	598 338,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	26 951 780,59	29 625 931,81			
- do 12 miesięcy	26 951 780,59	29 625 931,81			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych	0,00	821 211,00			
c) inne	682 262,30	669 169,85			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	956 109,90	1 166 721,32			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	956 109,90	1 166 721,32			
a) w jednostkach powiązanych :					
b) w pozostałych jednostkach :					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne :	956 109,90	1 166 721,32			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	956 109,90	1 166 721,32			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 532 889,77	473 905,49			
AKTYWA RAZEM	165 383 380,42	178 186 718,93	PASYWA RAZEM	165 383 380,42	178 186 718,93

Sporządzono Lublin, dnia 24 lutego 2010r.

Główny Księgowy

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Zbigniew Załoga

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Stanisław Kalinowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2009 - 31.12.2009 roku
 (wariant porównawczy)

	2008 ubiegły rok obrotowy	2009 bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	177 277 500,66	188 532 343,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 205 028,27	50 104 370,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	48 791,14	73 136,90
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	12 775 802,46	16 424 821,56
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	117 247 878,79	121 930 014,13
B. Koszty działalności operacyjnej	175 037 865,01	184 940 729,83
I. Amortyzacja	13 825 065,52	14 341 948,69
II. Zużycie materiałów i energii	11 602 536,35	13 900 979,32
III. Usługi obce	1 645 833,61	1 701 883,74
IV. Podatki i opłaty	5 430 774,69	6 034 580,02
V. Wynagrodzenia	19 693 216,21	20 826 247,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 106 184,21	5 417 194,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	486 395,63	787 881,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	117 247 878,79	121 930 014,13
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 239 635,65	3 591 613,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 408 262,40	2 230 709,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	716 152,34	656 714,81
II. Dotacje	38 371,38	76 504,72
III. Inne przychody operacyjne	1 653 738,68	1 497 490,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	470 017,19	273 380,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 514,02	
III. Inne koszty operacyjne	416 503,17	273 380,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 177 880,86	5 548 942,11
G. Przychody finansowe	427 399,69	426 185,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym :	421 038,69	417 546,51
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	6 361,00	8 638,74
H. Koszty finansowe	107 196,15	229 741,42
I. Odsetki, w tym :	96 456,10	211 726,01
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	10 740,05	18 015,41
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 498 084,40	5 745 385,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	4 498 084,40	5 745 385,94
L. Podatek dochodowy	849 519,36	1 294 422,91
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 648 565,04	4 450 963,03

Sporządzono Lublin, dnia 24 lutego 2010r.

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu

Główny Księgowy

Zbigniew Załoga

Artur Liniński

Stanisław Kalinowski

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

	2008	2009
	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
REGON 43980913 • NIP 712-01-50-496		
Kapitał zakładowy 102.225.000,00 PLN		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto z działalności operacyjnej	3 648 565,04	4 450 963,03
II. Korekty razem	13 703 435,04	11 028 356,35
1. Amortyzacja	13 825 065,52	14 341 948,69
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-316 082,99	195 892,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-716 152,34	157 404,04
5. Zmiana stanu rezerw	301 681,71	42 647,48
6. Zmiana stanu zapasów	-84 265,03	28 619,38
7. Zmiana stanu należności	1 516 880,84	-3 482 269,77
8. Zmiana zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	448 751,07	88 201,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 272 443,74	-344 087,22
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (I+II)	17 352 000,08	15 479 319,38
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	720 652,34	2 346 435,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	716 152,34	2 346 435,23
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym :	4 500,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	4 500,00	
- zbycie aktywów finansowych	4 500,00	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-23 025 004,07	-25 018 035,42
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-23 025 004,07	-25 018 035,42
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		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-22 304 351,73	-22 671 600,19
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 908 829,67	9 477 854,92
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 399 800,00
2. Kredyty i pożyczki	3 496 290,58	8 078 054,92
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	412 539,09	0,00
II. Wydatki	-2 110 809,57	-2 074 962,69
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	-856 909,35	-1 299 644,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	-1 157 444,12	-607 112,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	-96 456,10	-168 206,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 798 020,10	7 402 892,23
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III.)	-3 154 331,55	210 611,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	-3 154 331,55	210 611,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 110 441,45	956 109,90
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	956 109,90	1 166 721,32
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono Lublin, dnia 24 lutego 2010r.

Główny Księgowy

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Zbigniew Zatocha

Artur Lipiński

Stanisław Kalinowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

LUBELSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ Sp. z o.o.

siedziba w Lublinie, 20-822 Lublin, ul. Puławska 28
REGON 430980913 • NIP 712-01-50-496

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2009 - 31.12.2009 roku

	2008	2009
	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	122 291 297,21	119 309 355,76
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	122 291 297,21	125 082 952,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	98 172 600,00	98 172 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		4 052 400,00
a) zwiększenie (z tytułu)		6 199 800,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		6 199 800,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		-2 147 400,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	98 172 600,00	102 225 000,00
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	19 894 483,61	23 261 787,86
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 367 304,25	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	3 367 304,25	2 348 921,04
- akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 000 000,00	2 348 921,04
- inne	1 367 304,25	
b) zmniejszenie (z tytułu)		-2 348 921,04
- pokrycia straty		-2 348 921,04
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	23 261 787,86	23 261 787,86
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)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 367 304,25	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 367 304,25	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 367 304,25	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 367 304,25	0,00
7. Zyska (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 856 909,35	3 648 565,04
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 856 909,35	3 648 565,04
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 856 909,35	3 648 565,04
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia strat z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 773 597,14	-3 424 676,10
8. Wynik netto	-5 773 597,14	-3 424 676,10
a) zysk netto	3 648 565,04	4 450 963,03
b) strata netto	3 648 565,04	4 450 963,03
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	119 309 355,76	126 513 074,79
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	119 309 355,76	124 742 843,79

Sporządzono Lublin, dnia 24 lutego 2010r.

Główny Księgowy

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Załoga

Wiceprezes Zarządu

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Artur Lipiński

Prezes Zarządu

Stanisław Kalinowski

MPWIK



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

***Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji
w Lublinie Spółka z o.o.***

Sporządzone na dzień 31 grudnia 2009 roku

Obejmuje:

- Bilans,*
- Rachunek zysków i strat,*
- Rachunek przepływów pieniężnych,*
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,*
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,*
- Dodatkowe informacje i objaśnienia,*

a także

Opinię i Raport Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Spółka z o.o. za rok obrotowy 2009

AKTYWA	Stan na 2008.12.31	Stan na 2009.12.31
A. AKTYWA TRWAŁE	296 629 150,56	312 024 998,47
I. Wartości niematerialne i prawne	2 085 183,05	1 744 234,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 085 183,05	1 744 234,37
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	289 379 773,06	305 606 970,49
1. Środki trwałe	285 112 389,20	298 647 717,59
a) grunty (w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)	3 630 066,08	3 537 812,24
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	239 101 171,09	254 909 343,53
c) urządzenia techniczne i maszyny	36 248 684,34	34 510 169,93
d) środki transportu	4 237 070,45	4 056 880,47
e) inne środki trwałe	1 895 397,24	1 633 511,42
2. Środki trwałe w budowie	4 267 383,86	6 959 252,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	236 197,09	220 947,63
1. Nieruchomości	236 197,09	220 947,63
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 927 997,36	4 452 845,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 695 254,90	4 104 474,43
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	232 742,46	348 371,55
B. AKTYWA OBROTOWE	34 191 849,61	53 911 823,18
I. Zapasy	3 282 955,84	3 259 670,38
1. Materiały	3 282 430,84	3 256 860,38
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	525,00	2 810,00
II. Należności krótkoterminowe	11 295 414,98	12 944 812,75
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	11 295 414,98	12 944 812,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 443 931,57	5 989 391,28
- do 12 miesięcy	5 443 931,57	5 989 391,28
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 698,71	1 608 428,19
c) inne	5 844 784,70	5 346 993,28
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 035 609,75	37 178 872,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 951 133,14	37 094 395,79
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	2 000,00	2 000,00
- udziały lub akcje	2 000,00	2 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 949 133,14	37 092 395,79
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 729 789,49	1 038 914,26
- inne środki pieniężne	17 219 343,65	36 053 481,53
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84 476,61	84 476,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	577 869,04	528 467,65
Aktywa razem:	330 821 000,17	365 936 821,65

PROKURENT
Spółka z o.o. dnia: 26.02.2010 r
Zastępca Głównego Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY WICEPREZES ZARZĄDU
Zastępca Dyrektora Naczelnego

PREZES ZARZĄDU
Dnia: Dyrektor Naczelny

mgr Anna Nowakowska

Przysztóf Wójtowicz dr Jacek Czarecki (Nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Marek Wagner

PASYWA	Stan na 2008.12.31	Stan na 2009.12.31
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ WŁASNY)	255 902 595,65	291 823 965,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	214 119 600,00	251 492 400,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	26 355 698,79	26 463 145,79
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	14 084 215,63	8 630 815,63
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 343 081,23	5 237 604,04
VIII. Zysk (strata) netto		
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	74 918 404,52	74 112 856,19
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	19 203 357,79	20 377 229,51
I. Rezerwy na zobowiązania	172 776,12	292 066,40
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 014 581,67	20 067 663,11
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 532 613,29	18 229 829,94
- długoterminowa	1 481 968,38	1 837 833,17
- krótkoterminowa	16 000,00	17 500,00
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe	16 000,00	17 500,00
- krótkoterminowe		109 008,73
II. Zobowiązania długoterminowe		109 008,73
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		109 008,73
d) inne	18 562 009,80	19 231 178,35
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	14 120 873,64	14 902 257,47
2. Wobec pozostałych jednostek	24 108,13	
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	2 090 827,88	2 388 016,14
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 090 827,88	2 388 016,14
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe	5 004 382,82	4 743 093,55
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 152 795,10	2 046 668,40
h) z tyt. wynagrodzeń	4 848 759,71	5 724 479,38
i) inne	4 441 136,16	4 328 920,88
3. Fundusze specjalne	37 153 036,93	34 395 439,60
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość limity	37 153 036,93	34 395 439,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	34 314 628,19	31 578 935,12
- długoterminowe	2 838 408,74	2 816 504,48
- krótkoterminowe		
Pasywa razem:	330 821 000,17	365 936 821,65

Sporządzono: Lublin dnia: 26.02.2010 r

Dnia: 26.02.2010 r

PROKURENT
Zastępca Głównego Księgowego (biurowej)
mgr Anna Nowakowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Wójtowicz

(Nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

WICEPREZES ZARZĄDU
Zastępca Dyrektora Naczelnego
dr Jacek Czarecki

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny
Marek Wae

	Stan na dzień: 2008.12.31	Stan na dzień: 2009.12.31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 343 081,23	5 237 604,04
II. Korekty razem	25 283 960,99	23 635 541,59
1. Amortyzacja	25 003 263,56	27 154 443,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	198 596,81	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	98 875,60	34 344,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	88 932,42	-59 365,01
5. Zmiana stanu rezerw	1 267 930,16	1 173 871,72
6. Zmiana stanu zapasów	-114 876,14	23 285,46
7. Zmiana stanu należności	39 234,78	-1 649 397,77
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 517 258,87	-728 133,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 815 255,07	-2 313 507,08
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	26 627 042,22	28 873 145,63
B. Przepływy śr. pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	99 802,07	66 707,38
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	99 802,07	66 707,38
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		
II. Wydatki	32 111 389,46	12 508 796,86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 111 389,46	12 508 796,86
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		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-32 011 587,39	-12 442 089,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	7 408 082,74	3 006 293,12
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 000 000,00	3 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	263 465,81	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	6 144 616,93	6 293,12
II. Wydatki	6 101 592,43	1 294 086,62
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 000 000,00	500 000,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	1 385 536,34	735 634,23
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 716 056,09	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finans.		
8. Odsetki		58 452,39
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 306 490,31	1 712 206,50
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III.)	-4 078 054,86	18 143 262,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 078 054,86	18 143 262,65
- zmiana stanu śr. pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	23 027 188,00	18 949 133,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	18 949 133,14	37 092 395,79
- o ograniczonej możliwości dysponowania	132 355,99	20 850,84

Sporządzono: Lublin dnia : 26.02.2010 r.

PROKURENT
Zastępca Głównego Księgowego

Anna Nowakowska
mgr Anna Nowakowska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Wójcicki
Krzysztof Wójcicki

Dnia: 26.02.2010

WICEPREZES ZARZĄDU
Zastępca Dyrektora Naczelnego

dr Jacek Czarecki
dr Jacek Czarecki
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny

Marek Wagner
Marek Wagner

	Stan na dzień: 2008.12.31	Stan na dzień: 2009.12.31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	239 948 250,76	255 902 595,65
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	239 948 250,76	255 902 595,65
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	202 576 200,00	214 119 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11 543 400,00	37 372 800,00
a) zwiększenie (z tytułu)	11 543 400,00	37 372 800,00
- wydatki na udziały (emisji akcji)	11 543 400,00	37 372 800,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	214 119 600,00	251 492 400,00
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	26 040 485,79	26 355 698,79
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	315 213,00	107 447,00
a) zwiększenie (z tytułu)	315 213,00	107 447,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	26 355 698,79	26 463 145,79
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7 391 410,35	14 084 215,63
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	6 692 805,28	-5 453 400,00
a) zwiększenie (z tytułu)	6 692 805,28	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	14 084 215,63	8 630 815,63
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 940 154,62	1 343 081,23
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 940 154,62	1 343 081,23
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 940 154,62	1 343 081,23
a) zwiększenie z tytułu		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 940 154,62	1 343 081,23
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
B. Wynik netto	1 343 081,23	5 237 604,04
a) zysk netto	1 343 081,23	5 237 604,04
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	255 902 595,65	291 823 965,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	254 666 961,42	290 322 351,29

Sporządzono: Lublin dnia : 26.02.2009 r.

PROKUREN
Zastępca Głównego Księgowego
mgr Anna Nowakowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Wójtowicz

WICEPRZESZANZADU
Zastępca Głównego Kierownika

dr Jacek Czarecki (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Dnia: 26.02.2009 r.
PREZESZANZADU
Kierownik Naczelny

Marek Wójtowicz

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. prowadzi działalność jako Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod adresem Al. Józefa Piłsudskiego 15, 20-407 Lublin. Wpisane jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000017728 pod datą rejestracji 6.06.2001 r.
2. Przedmiotem działalności MPWiK Sp. z o.o. jest:
 - pobór, uzdatnianie, rozprowadzanie i sprzedaż wody,
 - odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
 - eksploatacja i remonty sieci kanalizacji deszczowej i źródeł ulicznych,
 - diagnozowanie stanu sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz ich lokalizacji i usuwanie awarii,
 - świadczenie usług polegających na wynajmowaniu sprzętu specjalistycznego i mechanicznego,
 - świadczenie usług wymiany, naprawy i legalizacji wodomierzy oraz remontu pomp,
 - świadczenie usług myjni i diagnostyki samochodowej,
 - wykonywanie badań i analiz laboratoryjnych,
 - świadczenie usług pogotowia wod-kan,
 - wytwarzanie ze źródeł odnawialnych energii elektrycznej, sprzedaż biogazu
 - administrowanie składowiskiem odpadów komunalnych w Rokitnie wraz z obiektami towarzyszącymi,
 - administrowanie domkami będącymi w użytkowaniu osób trzecich w Ośrodku Wypoczynkowym w Białce
3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009 roku i podlega obowiązkowi corocznego badania.
4. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.
5. MPWiK Sp. z o.o. przyjęła i stosuje w roku obrotowym zasady (politykę) rachunkowości wprowadzoną:
 - Zarządzeniem nr 18a/S/I/377b/2008 Prezesa Zarządu Dyrektora Naczelnego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 03.06.2008 r. w sprawie: wydania tekstu jednolitego dokumentacji przyjętych do stosowania zasad (polityki) rachunkowości,
 - Zarządzeniem nr 3/S/I/410/2009 Prezesa Zarządu Dyrektora Naczelnego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 13.02.2009 r. w sprawie wprowadzenia zmian w „Polityce rachunkowości przyjętej do stosowania w Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Sp. z o.o. (tekst jednolity)”,
 - Zarządzeniem nr 23/S/I/430/2009 Prezesa Zarządu Dyrektora Naczelnego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 22.04.2009 r. w sprawie wprowadzenia zmiany w „Polityce rachunkowości przyjętej do stosowania w Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Sp. z o.o. (tekst jednolity)”
 - Zarządzeniem nr 46/452/2009 Prezesa Zarządu Dyrektora Naczelnego MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 11.12.2009 r. w sprawie wprowadzenia zmiany w „Polityce rachunkowości przyjętej do stosowania w Miejskim Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie Sp. z o.o. (tekst jednolity)”

Polityka rachunkowości została zaakceptowana i przyjęta do stosowania w MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie przez Radę Nadzorczą MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie Uchwałą nr 29/II/2008 z dnia 15.07.2008 r. a jej zmiany:

- Uchwałą nr 60/II/2009 z dnia 10.02.2009 r.,
- Uchwałą nr 65/II/2009 z dnia 21.04.2009 r.,
- Uchwałą nr 101/II/2009 z dnia 10.12.2009 r.

Aktywa i pasywa Spółki wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, uwzględniając poniższe uregulowania przyjęte w zasadach (polityce) rachunkowości.

5.1. Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ksiąg rachunkowych w wartości początkowej, którą jest cena nabycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych. Przyjmuje się minimalny okres amortyzowania określony wg zasad podatkowych, za wyjątkiem licencji na programy komputerowe dla których okres amortyzacji wynosi 60 m-cy. Jeżeli umowa określa okres użytkowania licencji na oprogramowanie komputerowe krótszy niż 60 m-cy przyjmuje się okres amortyzowania wynikający z umowy nie krótszy jednak niż 24 m-ce

Rzeczowe aktywa trwałe

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się i wykazuje w aktywach bilansu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek wynikających z wykazu stanowiącego załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z uwagi na fakt, że okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych nie odbiega istotnie od okresu amortyzacji określonego w w/w ustawie.

Dopuszcza się stosowanie innych stawek amortyzacyjnych niż podatkowe:

- w przypadku eksploatacji środka trwałego w warunkach pogorszonych lub złych stawki wyższe niż podatkowe;
- w przypadku eksploatacji środka trwałego w warunkach zapewniających dłuższy okres ekonomicznej użyteczności stawki niższe niż podatkowe.

Do środków trwałych zalicza się prawo wieczystego użytkowania gruntu, które wycenia się następująco:

- prawo wieczystego użytkowania gruntu uzyskane nieodpłatnie na podstawie decyzji administracyjnej wprowadza się do ksiąg w wartości godziwej,
- prawa użytkowania wieczystego gruntu nabywane przez Spółkę po 31.12.2001 r. jest ewidencjonowane w cenie nabycia,

Okres amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu ustala się na 40 lat przy uwzględnieniu dalszego dającego się przewidzieć okresu ekonomicznej użyteczności tego prawa.

Środki trwałe otrzymane przez Spółkę w formie aportu (wkładu niepieniężnego) wnoszonego przez właścicieli Spółki wycenia się w cenie ustalonej przez Zgromadzenie Wspólników, nie wyższej od wartości rynkowej.

Są amortyzowane środki trwałe, które mimo upływu czasu nie tracą na wartości, tj. grunty, dzieła sztuki.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 1.000 zł, lecz nie przekraczającej 3.500 zł zalicza się do środków trwałych. Wartość początkowa obejmuje w tym przypadku nie odliczony podatek VAT (jeżeli kupowany środek trwały ma związek ze sprzedażą opodatkowaną, jak i zwolnioną z podatku) oraz inne koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania tego środka do użytkowania. Środki te amortyzuje się w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty amortyzacji w pełnej ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 1.000 zł, zostają w miesiącu oddania ich do używania odpisane w koszty zużycia materiałów.

Wpisów amortyzacyjnych od używanych sezonowo środków trwałych dokonuje się w okresie ich wykorzystywania.

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości obejmują:

inwestycje w nieruchomości, a więc rzeczowe aktywa i prawa, długoterminowe aktywa finansowe, a więc akcje, udziały, udzielone pożyczki

Inwestycje w nieruchomości wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu przewidywanej utraty wartości, czyli w cenach nabycia netto. Długoterminowe nieruchomości o charakterze inwestycyjnym objęte są podatkową ewidencją środków trwałych a ich amortyzacja następuje według stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

W przypadku gdy termin wykupu, spłaty lub przeznaczenie do obrotu jest krótsze niż rok od dnia bilansowego ww inwestycje podlegają prezentacji w bilansie jako inwestycje krótkoterminowe.

Odpis aktualizujący wartość inwestycji w nieruchomości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych, natomiast odpis aktualizujący wartość długotrwałych aktywów finansowych zalicza się do kosztów finansowych.

inne długoterminowe aktywa finansowe np. lokaty długoterminowe zawarte na okres dłuższy niż 12 miesięcy wycenia się według wartości nominalnej.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują:

aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
inne rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tyt. odroczonego dochodowego ustala się jako iloczyn wartości ujemnych różnic przejściowych i stawki podatku dochodowego obowiązującej w roku, w którym mogą one wpłynąć na obniżenie podatku dochodowego. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego wykazuje się w bilansie przy zachowaniu zasady ostrożności, tzn. tylko wtedy, gdy realne jest założenie, że w następ-

nych okresach sprawozdawczych Spółka osiągnie taki dochód podatkowy, który pozwoli na potrącenie od niego ujemnych różnic przejściowych.
Inne rozliczenia międzyokresowe obejmują tę część kosztów, która ze względu na okres ich skutkowania podlega odpisaniu w drugim roku i następnych licząc od dnia bilansowego. Wykazuje się je w wartości nominalnej.

. Aktywa obrotowe

Wycena materiałów zużywanych przez Spółkę w ciągu roku obrotowego następuje w cenach ewidencyjnych w oparciu o ceny zakupu. Wycena na dzień bilansowy – według cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. W celu urealnienia wartości zapasów materiałowych dokonuje się odpisów aktualizujących zapasy.

Do wyceny stanu i rozchodu materiałów stosuje się metodę pierwsze weszło – pierwsze wyszło (FIFO). W uzasadnionych przypadkach stosuje się metodę rozchodu polegającą na identyfikacji rzeczywistych cen materiałów, które dotyczą określonego zamówienia lub określonej grupy materiałów niezależnie od daty zakupu.

Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości, wynikającej z faktur, pod datą ich zakupu.

Odchylenia od cen ewidencyjnych podlegają rozliczeniu proporcjonalnie do rozchodu materiałów (zużytych i sprzedanych) przy zastosowaniu wskaźnika procentowego wynikającego z miesięcznego rozliczenia.

Koszty zakupu materiałów są odpisywane w całości do rozchodu materiałów (zużytych i sprzedanych) przy zastosowaniu wskaźnika procentowego wynikającego z miesięcznego rozliczenia.

Wartość należności wycenia się na dzień powstania w kwocie wymagającej zapłaty, natomiast nie rzadziej niż na dzień bilansowy wartość należności podlega urealnieniu z zachowaniem zasady ostrożności poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących ich wartość.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się następująco:

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia albo w cenie (wartości) rynkowej w zależności od tego, która jest niższa.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

Lokaty wycenia się w wartości nominalnej.

5.3. Kapitał (fundusz) własny

Kapitał (fundusz) własny wykazuje się według stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki.

5.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego obliczana jest od dodatnich różnic przejściowych między wartością bilansową i podatkową aktywów i pasywów przy zastosowaniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa na świadczenia pracownicze szacowana jest metodą aktuarialną i stanowi tytuł rozliczeń międzyokresowych biernych. Utworzenie rezerw następuje w ciężar kosztów operacyjnych, natomiast rozwiązanie rezerw zmniejsza koszty operacyjne.

..... na koszty badania sprawozdania finansowego zalicza się do rozliczeń międzyokresowych
biernych w wysokości kwoty netto wynikającej z zawartej umowy na badanie sprawozdania finan-
sowego. Ustala się, że tworzenie rezerwy następuje w ciężar kosztów operacyjnych, natomiast roz-
wiązanie rezerw zmniejsza koszty operacyjne.

Zobowiązania nie rzadziej jak na dzień bilansowy, wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, która
obejmuje:

- wartość nominalną zobowiązania z dnia powstania
- ewentualne należne odsetki, jeśli ich naliczenie przewidywała umowa pomiędzy stronami
- ewentualne różnice kursowe, dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych

Rozliczenia międzyokresowe wykazuje się na dzień bilansowy jako zweryfikowaną, nominalną war-
tość stanu przychodów, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

Wynik finansowy ustalony w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodów
i kosztów przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Prezentacja sprawozdania finansowego następuje według układu stanowiącego załącznik nr 1 do
ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządza się w złotych, z dwoma miejscami po
przecinku.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest według metody pośredniej.

Lublin dnia 26.02.2010 r.

PROKURENT
Anna Nowakowska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
mgr Anna Nowakowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Rysztof Wojtowicz

26.02.2010
WICEPREZES ZARZĄDU PREZES ZARZĄDU
Zastępca Dyrektora Naczelnego (data) Dyrektor Naczelny
dr Jacek Czarecki Marek Wagner
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

WĘSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
w LUBLINIE Spółka z o.o.
ul. Piłsudskiego 15, 20-407 Lublin
081 53 242 81, fax 081 53 219 10, tlx 642341
712-015-02-95, Regon 430981982

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych i krótkoterminowych.

Wartość nabycia lub koszt wytworzenia majątku trwałego

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 1.01.2009 r.	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na 31.12.2009 r.
1	2	3	4	5	6	7
I Wartości niematerialne i prawne	8 139 505,12	0,00	275 755,10	0,00	0,00	8 415 260,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 964 505,12	0,00	275 755,10	0,00	0,00	8 240 260,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	580 009 817,65	0,00	53 740 523,82	0,00	12 551 234,03	621 199 107,44
1. Środki trwałe	575 742 433,79	0,00	39 887 844,93	0,00	1 390 424,18	614 239 854,54
a/ grunty	4 275 698,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4 275 698,57
w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	3 690 149,67	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690 149,67
b/ budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	471 564 713,20	0,00	33 967 315,67	0,00	368 145,32	505 163 883,55
c/ urządzenia techniczne i maszyny	74 143 486,37	0,00	4 233 423,03	0,00	732 665,58	77 644 243,82
d/ środki transportu	16 940 055,50	0,00	1 272 133,06	0,00	238 414,59	17 973 773,97
e/ inne środki trwałe	8 818 480,15	0,00	414 973,17	0,00	51 198,69	9 182 254,63
2. Środki trwałe w budowie	4 267 383,86	0,00	13 852 678,89	0,00	11 160 809,85	6 959 252,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	586 282,74	0,00	0,00	0,00	0,00	586 282,74
1. Nieruchomości	586 282,74	0,00	0,00	0,00	0,00	586 282,74
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje krótkoterminowe	86 476,61	0,00	0,00	0,00	0,00	86 476,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
b/ w pozostałych jednostkach	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
udziały lub akcje	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84 476,61	0,00	0,00	0,00	0,00	84 476,61

Wyczerpanie-amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku walego	Stan na 1.01.2009 r.	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 1.01.2009 r. (netto)	Stan na 31.12.2009 r. (netto)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartości niematerialne i prawne	6 054 322,07	0,00	616 703,78	0,00	0,00	6 671 025,85	2 085 183,05	1 744 234,37
Koszty zakończonych prac rozwojowych	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	5 879 322,07	0,00	616 703,78	0,00	0,00	6 496 025,85	2 085 183,05	1 744 234,37
Zaliczki na wartości niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	290 630 044,59	-222 611,06	26 522 490,45	0,00	1 337 787,03	315 592 136,95	289 379 773,06	305 606 970,49
Środki trwałe	290 630 044,59	-222 611,06	26 522 490,45	0,00	1 337 787,03	315 592 136,95	285 112 389,20	288 647 717,59
/ grunty	645 632,49	0,00	92 253,84	0,00	0,00	737 886,33	3 630 086,08	3 537 812,24
w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	645 632,49	0,00	92 253,84	0,00	0,00	737 886,33	3 044 517,18	2 952 263,34
/ budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	232 463 542,11	-222 611,06	18 331 693,14	0,00	318 084,17	250 254 540,02	239 101 171,09	254 909 343,53
/ urz. i urządzenia techniczne i maszyny	37 694 802,03	0,00	5 969 361,44	0,00	730 089,58	43 134 073,89	36 246 684,34	34 510 169,93
/ środki transportu	12 702 985,05	0,00	1 452 323,04	0,00	238 414,59	13 916 803,50	4 237 070,45	4 056 880,47
/ inne środki trwałe	6 923 082,91	0,00	676 858,99	0,00	51 198,69	7 548 743,21	1 895 397,24	1 633 511,42
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 267 383,86	6 959 252,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	350 085,65	0,00	15 249,46	0,00	0,00	365 335,11	236 197,09	220 947,63
1. Nieruchomości	350 085,65	0,00	15 249,46	0,00	0,00	365 335,11	236 197,09	220 947,63
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 476,61	86 476,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 476,61	84 476,61

W okresie od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. Spółka przyjęła na stan:

I. Środki trwałe w wartości:	39.887.844,93
w tym:	
1) ze środków trwałych w budowie	10.756.898,47
2) aporty	28.919.400,00
3) inne	74.169,40
4) środki trwałe przyjęte w leasing	137.377,06

Przyjęcie środków trwałych związane było z realizacją następujących zadań:

a) dotyczących budynków i budowli

- modernizacji stacji odwadniania osadu Oczyszczalni Ścieków
- budowy stacji odpiaszczania osadów OH,
- przebudowy linii kablowych i rozdzielni zasilających studnię przy ul. Wileńskiej,
- włączenia studni głębinowej w ul. Narcyzowej,
- modernizacji domków wypoczynkowych w ośrodku wypoczynkowym w Białce,
- modernizacji układu ogrzewania w budynku na bazie Piłsudskiego,
- przebudowy sieci wodociągowych w ulicach: Kleeberga, Nadrzecznej, Kunickiego, Słowackiego, Koźmiana, Matejki, Diamentowej,
- modernizacji sieci kanalizacyjnej w ulicach: Kunickiego, Słowackiego, Matejki, Smorawińskiego, Filaretów, Koncertowej, Orkana – Kaczeńcowej, Pogodnej, Kruczkowskiego, Wójtowicza, Okrzei, Poprzecznej, Fabrycznej, Kiepury, Elsnera, Młyńskiej, Koźmiana,

b) zakup środków trwałych:

- sprzęt komputerowy (komputery, drukarki, serwery), maszyna budowlana do bezwykopowej wymiany rur metodą krakingu statycznego, urządzenie do dezynfekcji wody promieniami UV, mieszacze dynamiczne do mieszania roztworu flokulanta z osadem, chlorator nabutlowy z rotametrem,

c) zakup środków transportowych:

- Samochód ciężarowy marki RENAULT KERAX szt 1,
- Samochód ciężarowy IVECO DAILY skrzyniowy szt 2
- Samochód ciężarowy IVECO DAILY skrzyniowy z żurawiem szt 1,
- Samochód ciężarowy MAN szt 1,

d) przyjęcie w leasing:

- samochód ciężarowy FORD MONDEO szt 2

e) zakup pozostałych środków trwałych w tym:

- meble biurowe, kserokopiarki, niszczarki, sprzęt laboratoryjny (suszarki laboratoryjne, mineralizatory), mierniki, analizator amoniaku, tlenomierz.

II. Wartości niematerialne i prawne obejmujące oprogramowanie komputerowe o łącznej wartości 275.755,10 w tym: oprogramowanie MS OFFICE ST 2007, licencja na dodatkowe stacje operatorskie systemu SCADA, program INTERCADVIEWER, oprogramowanie baz danych ORACLE STANDARD, oprogramowanie MS OFFICE SMALL BUSINESS, Rozszerzenie funkcjonalności modułu „Środki trwałe”, Program obsługi punktu zlewnego, System INTERCAD Wod-Kan – wersja 2009, System Archiwum Wod-Kan – wersja 2009, system TELWIN SCADA.

Inwestycje długoterminowe obejmują:

- a) nieruchomości tj. budynki, budowle i prawo wieczystego użytkowania gruntu w Radawcu Dużym, które Spółka przejęła w 1998 r. od Zakładów Mięśnych w Lublinie SA „LUBMEAT” w zamian za zwolnienie z długu.
- b) objęte 100% odpisem aktualizującym udziały w DMP w Lublinie na kwotę 1 458.900,00 zł oraz akcje LUBMEAT S.A. na kwotę 24.690,96 zł.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2009 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2009 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m ²)	61 119			61 119
Wartość	3 690 149,67			3 690 149,67
w tym otrzymanych nieodpłatnie	3 684 353,40			3 684 353,40

Dane o własności kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2009 r. wynosi 251 492 400,00 zł i dzieli się na 419 154 udziały po 600 zł każdy, których właścicielem jest Gmina Lublin. W roku obrotowym poziom kapitału zakładowego uległ podwyższeniu o kwotę 37 372 800,00 zł przez:

- zarejestrowanie w KRS LU.XI NS-REJ.KRS/000713/09/258 z dniem 22.01.2009 r. wniesienia przez Gminę Lublin wkładu niepieniężnego w kwocie 4 453 400,00 zł oraz wkładu pieniężnego w kwocie 1 000 000,00 zł poprzez utworzenie 9089 udziałów po 600,00 zł każdy zgodnie z Uchwałą nr 1/I/2008 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 19.12.2008 r.
- wniesienie przez Gminę Lublin wkładu niepieniężnego w kwocie 27 672 000,00 zł poprzez utworzenie 46 120 udziałów po 600,00 zł każdy zgodnie z Uchwałą nr 1/I/2009 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 26.03.2009 r.; rejestracji w/w podwyższenia kapitału dokonano w KRS LU.XI.NS-REJ.KRS/003744/09/835 z dniem 08.04.2009 r.
- wniesienie przez Gminę Lublin wkładu pieniężnego w kwocie 3 000 000,00 zł oraz wkładu niepieniężnego w kwocie 1 247 400,00 zł poprzez utworzenie 7 079 udziałów po 600,00 zł każdy zgodnie z Uchwałą nr 6/I/2009 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp.z o.o. w Lublinie z dnia 25.06.2009 r.; rejestracji w/w podwyższenia kapitału dokonano w KRS LU.XI NS-REJ.KRS/010558/09/352 z dniem 24.07.2009 r.

4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Kapitał zapasowy Spółki na dzień 31.12.2009 r. wynosi 26 463 145,79 zł. W roku obrotowym poziom kapitału zapasowego uległ podwyższeniu o kwotę 107 447,00 pochodzącą z podziału zysku netto za 2008 r. zgodnie z Uchwałą nr 2/I/2009 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 25.06.2009 r.

Kapitał rezerwowy Spółki na dzień 31.12.2009 r. wynosi 8 630 815,63 zł. W roku obrotowym został obniżony o kwotę 5 453 400,00 zł w związku z rejestracją w KRS LU.XI NS-REJ.KRS/000713/09/258 z dniem 22.01.2009 r.. Uchwały nr 1/I/2008 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie z dnia 19.12.2008 r. w sprawie: podwyższenia kapitału zakładowego Spółki i pokrycia go wkładem pieniężnym oraz wkładem niepieniężnym.

Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na	
	wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	Wynik finansowy brutto	Kapitał (fundusz własny)
1	2	3	4	5
Stan na początek roku obrotowego	172 776,12		4 695 254,90	
Stan na koniec roku obrotowego	292 066,40		4 104 474,43	

Stan na koniec roku obrotowego rezerwy na odroczonego podatek dochodowy w kwocie 292 066,40 zł, utworzonej w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów a ich wartością podatkową – dotyczący zarachowanych zgodnie z zasadą memoriału nie zapadłych na dzień bilansowy odsetek od lokat terminowych, przesuniętego przychodu bilansowego dotyczącego działalności podstawowej w rozumieniu art. 12 ust. 3 c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz różnicy w koszcie amortyzacji bilansowej i podatkowej na skutek niższych stawek amortyzacyjnych niż podatkowe stanowiące załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Stan na koniec roku obrotowego aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 4 104 474,43 zł utworzonych w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową dotyczy m.in. rezerw na świadczenia pracownicze, kosztów wynagrodzeń z narzutami w rozumieniu art. 16 ust 1 pkt 57 i 57 a) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, rezerwy na koszty badania sprawozdania finansowego za 2009 r.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na 01.01.2009 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia-rozwiązanie/wykorzystanie	Stan na 31.12.2009 r.	
1	2	3	4	5	
Należności krótkoterminowe	1 919 828,09	221 812,14	401 445,53	1 740 194,70	14 685 007,45
Należności od pozostałych jednostek	1 919 828,09	221 812,14	401 445,53	1 740 194,70	14 685 007,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 836 134,56	220 813,17	394 904,10	1 665 043,63	7 654 434,91
- do 12 miesięcy	1 839 134,56	220 813,17	394 904,10	1 665 043,63	7 654 434,91
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					1 608 428,19
c) inne	29 770,74			29 770,74	5 376 764,02
d) dochodzone na drodze sądowej	50 922,79	998,97	6 541,43	45 380,33	45 380,33

Odpisy aktualizujące należności zawarte w tabeli ewidencjonuje się na koncie 290 „Odpisy aktualizujące rozrachunki”

9). Podział zobowiązań według okresów ich spłaty

Wyszczególnienie	do 1 roku (poz. B III 2 pasywów bilansu)	od 1 do 3 lat (poz. II 2a pasywów bilansu)	od 3 do 5 lat (poz. II 2a pasywów bilansu)	ponad 5 lat (poz. II 2a pasywów bilansu)	Razem
	stan na 31.12.2009 r.	stan na 31.12.2009 r.	stan na 31.12.2009 r.	stan na 31.12.2009 r.	
I	2	3	4	5	6
Zobowiązania długoterminowe		109 008,73			109 008,73
pożyczki długoterminowe					
Zobowiązania krótkoterminowe (funduszy specjalnych)	14 902 257,47				14 902 257,47
specjalne jednostek powiązanych:					
tytułu dostaw i usług					
inne					
specjalne pozostałych jednostek:	14 902 257,47				
tytułu pożyczki					
tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					14 902 257,47
inne zobowiązania finansowe					
tytułu dostaw i usług	2 388 016,14				
tytułu pożyczek zrymowanych na dostawy					2 388 016,14
Zobowiązania wekslowe					
tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 743 093,55				4 743 093,55
tytułu wynagrodzeń	2 046 668,40				2 046 668,40
inne	5 724 479,38				5 724 479,38

Zobowiązania krótkoterminowe wynikają z bieżącej działalności jednostki. Kwota zobowiązań krótkoterminowych wykazana w poz. B.III.2. Pasywów Bilansu wynosi 14 902 257,47 zł. Spółka nie posiada zobowiązań przeterminowanych.

Zobowiązania długoterminowe stanowią zobowiązania spółki z tytułu opłat leasingowych w związku z zawarciem umowy leasingowej nr PTL/09/12/05430 z MIKROTECH S.A. Kwota zobowiązań długoterminowych wykazana w poz. B.II. Pasywów Bilansu wynosi 109 008,73 zł. W Spółce tworzony jest Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazywany w poz. B.III.3. Fundusze specjalne Pasywów Bilansu wynoszący wg stanu na 31.12.2009 r. 4 328 920,88 zł.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (krótka i długoterminowych)

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2009 r.	Stan na 31.12.2009 r.
	2	3
I		
Wzajemne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	810 611,50	876 839,20
w tym:		
ubezpieczenie majątku		
koszty usług informatycznych	41 260,32	55 818,99
koszty odnaczeń	17 706,58	30 399,82
koszty prenumeraty	37 700,00	36 920,00
inne czynne rozliczenia kosztów (koszty przeniesienia na rok oraz koszty decyzji administracyjnych, i certyfikatów)	28 298,00	22 286,59
	685 646,60	731 413,80

Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów:	37 153 036,93	34 395 439,60
w tym:		
- pożyczki umorzone	244 863,08	221 926,21
- dofinansowanie inwestycji	2 579 083,31	2 350 513,28
- nieodpłatne przyjęcie infrastruktury wod.-kan.	6 847 800,38	6 374 010,38
- nieodpłatne przyjęcie prywatnych przyłączy wod.-kan.	239 059,71	220 611,39
- dofinansowanie inwestycji z DAOS		
- wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów	3 039 590,83	2 947 481,95
- nieodpłatne przyjęcie pozostałych środków trwałych	241 754,03	226 736,70
- dofinansowanie z Funduszu ISPA/F.Spójności	23 517 397,59	21 610 671,69
- nieodpłatne przyjęcie projektów budowlanych na budowę sieci w-k	443 488,00	443 488,00

Kwota zarachowanych na przychody finansowe, zgodnie z zasadą memoriału, odsetek od lokat terminowych, których termin realizacji przypada na 2010 r. w kwocie złotych 76 892,49 zł prezentowana jest w sprawozdaniu finansowym wg stanu na 31.12.2009 r. jako inne środki pieniężne w poz. B.III. 1.c) Aktywów bilansu.

11. Należności i zobowiązania warunkowe i udzielone poręczenia.

W związku z zawarciem Porozumienia o Realizacji Projektu „Oczyszczanie Ścieków w Lublinie” w ramach Przedsięwzięcia ISPA/F. Spójności nr 2002/PL/16/P/PE/029 pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie oraz jego Aneks nr 3/57 z dnia 23 listopada 2007 r. zmieniono zabezpieczenie prawidłowego wykorzystania środków z Funduszu Spójności, które zgodnie z ww Aneksem stanowi równowartość w PLN kwoty 375 625 EUR według średniego kursu NBP z daty udzielenia zabezpieczenia w formie:

- weksła własnego In blanco opatrzonego klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową wystawcy weksła In blanco z dnia 01.02.2008 r. Zobowiązanie warunkowe Spółki z tego tytułu wynosi 1 543 142,63 zł i objęte jest ewidencją pozabilansową.

Ewidencją pozabilansową objęte jest również zobowiązania warunkowe z tytułu:

- zabezpieczenia wykonania Umowy kompleksowej – dostarczania paliwa gazowego nr 41/An/201/09 z dnia 31.03.2009 r. zawartej z Gazownią Lubelską w formie weksła In blanco na kwotę 500.000,00 zł wraz z deklaracją wekslową z dnia 24.04.2009 r.

- zabezpieczenia wykonania umowy leasingowej nr PTL/09/12/05430 z dnia 04.12.2009 r. zawartej z MIKROTECH S.A. w Krośnie w formie weksła In blanco na kwotę 200 227,11 zł wraz z deklaracją wekslową z dnia 04.12.2009 r.

Ewidencją pozabilansową objęte są należności warunkowe z tytułu:

- zabezpieczenia wykonania Porozumienia zawartego w dniu 22.06.2009 r. z Klimapol Sp. z o.o. w formie weksła własnego In blanco na kwotę 81 325,00 EUR wraz z deklaracją wekslową z dnia 28.08.2009 r. Należność warunkowa Spółki z tego tytułu wynosi 334 099,36 zł.

- zabezpieczenia dobrego wykonania umów zawartych w ramach realizacji Projektu „Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w Lublinie” wystawionych w formie gwarancji ubezpieczeniowych na łączną kwotę 297 606,35 zł

II. Wyjaśnienie do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług

W strukturze rzeczowej przychodów netto ze sprzedaży produktów w 2009 r. największy udział mają przychody ze sprzedaży wody i odbioru ścieków wynoszący 92,96 %.

Pozostałe przychody ze sprzedaży produktów, to przychody z tytułu administrowania składowiskiem odpadów komunalnych, a także ze sprzedaży usług wodociągowych, sprzętowych, konserwacji sieci kanalizacji deszczowej i źródeł ulicznych, usług laboratorium, wymiany, naprawy, i legalizacji wodomierzy, pogotowia wodociągowo-kanalizacyjnego, myjni samochodowej.

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Wartość sprzedaży rok poprzedzający	Wartość sprzedaży rok obrotowy
1		2
Przychody ze sprzedaży wody	44 396 195,09	45 534 415,97
Przychody ze sprzedaży ścieków	60 606 950,52	70 568 068,30
Przychody z administrowania wysypiskiem odpadów komunalnych	3 863 429,56	4 200 012,84
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	751 503,07	800 040,96
Przychody ze sprzedaży usług działalności pomocniczej	4 042 177,58	3 789 343,33
Razem:	113 660 255,82	124 891 878,40

2. W roku obrotowym 2009 zakres świadczonych przez MPWiK Sp. z o.o. usług nie uległ ograniczeniu; nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1	2	3
1	Zysk brutto	6 922 171,79
2	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	
3	Przychody i zyski księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	4 021 090,91
4	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	1 113 846,09
5	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	1 053 396,10
6	Koszty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	5 646 594,40
7	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	2 299 058,53
8	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	5 649 057,21
9	Dochód podatkowy	5 137 226,61
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	2 000,00
11	Inne (-)	6 293,12
12	Podstawa opodatkowania	5 128 933,49
13	Podatek dochodowy – zobowiązanie wobec budżetu	974 497,00

4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych, na własne potrzeby Spółki.

W 2009 r. koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby wyniosły 2 046 511,33 zł w tym:

a) budynki i lokale (modernizacja)	79 719,63
b) obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 888 739,10
c) urządzenia techniczne i maszyny	78 052,60
Ogółem	2 046 511,33

5. Poniesione 2009 roku i planowane na 2010 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym 2009	Planowane rok obrotowy 2010
1	2	3
1) wartości niematerialne i prawne	275 755,10	383 500,00
2) środki trwałe	8 714 199,01	15 910 758,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	4 318 503,07	10 115 058,00
3) środki trwałe w budowie	4 862 724,78	55 859 214,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	3 756 458,18	30 914 663,00
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Razem	13 852 678,89	72 153 472,0

6. Zyski i straty nadzwyczajne

L.p.	Nadzwyczajne	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1	Zyski losowe		972 979,37
2	Zyski pozostałe		
3	Razem (1+2)		972 979,37
4	Straty losowe		1 070 432,30
5	Straty pozostałe		
6	Razem (4+5)		1 070 432,30
7	Różnica - losowe (1-4)		-97 452,93
8	Różnica - pozostałe (2-5)		
9	Ogółem (7+/-8)		-97 452,93
10	Podatek dochodowy od osób prawnych od poz. 9		-18 516,00

Zyski nadzwyczajne stanowią odszkodowanie otrzymane z Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych S.A. za uszkodzenie linii technologicznej nr 1 Stacji Termicznego Suszenia Osadów Odwodnionych w Oczyszczalni Ścieków Hajdów powstałe w wyniku działania pożaru.

Straty nadzwyczajne stanowią poniesione przez Spółkę koszty związane z likwidacją skutków uszkodzonej w wyniku pożaru linii technologicznej nr 1 Stacji Termicznego Suszenia Osadów Odwodnionych w Oczyszczalni Ścieków Hajdów.

7. Dla pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych dla wyceny bilansowej w złotych składników aktywów i pasywów wg stanu na 31.12.2009 r. zastosowano kursy walut zgodnie z Tabelą nr 255/A/2009 z dnia 31.12.2009

II. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

I. Zmiana stanu pozycji bilansowych:

AKTYWA	Stan na 2008.12.31	Stan na 2009.12.31	zmiana stanu
A. AKTYWA TRWAŁE	296 629 150,56	312 024 998,47	15 395 847,91
I. Wartości niematerialne i prawne	2 085 183,05	1 744 234,37	-340 948,68
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 085 183,05	1 744 234,37	-340 948,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	289 379 773,06	305 606 970,49	16 227 197,43
I. Środki trwałe	285 112 389,20	298 647 717,59	13 535 328,39
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 630 066,08	3 537 812,24	-92 253,84
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	239 101 171,09	254 909 343,53	15 808 172,44
c) urządzenia techniczne i maszyny	36 248 684,34	34 510 169,93	-1 738 514,41
d) środki transportu	4 237 070,45	4 056 880,47	-180 189,98
e) inne środki trwałe	1 895 397,24	1 633 511,42	-261 885,82
2. Środki trwałe w budowie	4 267 383,86	6 959 252,90	2 691 869,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe	236 197,09	220 947,63	-15 249,46
1. Nieruchomości	236 197,09	220 947,63	-15 249,46
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 927 997,36	4 452 845,98	-475 151,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 695 254,90	4 104 474,43	-590 780,47
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	232 742,46	348 371,55	115 629,09
B. AKTYWA OBROTOWE	34 191 849,61	53 911 823,18	19 719 973,57
I. Zapasy	3 282 955,84	3 259 670,38	-23 285,46
1. Materiały	3 282 430,84	3 256 860,38	-25 570,46
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy	525,00	2 810,00	2 285,00
II. Należności krótkoterminowe	11 295 414,98	12 944 812,75	1 649 397,77
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek	11 295 414,98	12 944 812,75	1 649 397,77
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	5 443 931,57	5 989 391,28	545 459,71
- do 12 miesięcy	5 443 931,57	5 989 391,28	545 459,71
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 698,71	1 608 428,19	1 601 729,48
c) inne	5 844 784,70	5 346 993,28	-497 791,42
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 035 609,75	37 178 872,40	18 143 262,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 951 133,14	37 094 395,79	18 143 262,65
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	2 000,00	2 000,00	0,00
- udziały lub akcje	2 000,00	2 000,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 949 133,14	37 092 395,79	18 143 262,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 729 789,49	1 038 914,26	-690 875,23
- inne środki pieniężne	17 219 343,65	36 053 481,53	18 834 137,88
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84 476,61	84 476,61	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	577 869,04	528 467,65	-49 401,39
Aktywa razem:	330 821 000,17	365 936 821,65	35 115 821,48

PASYWA	Stan na 2008.12.31	Stan na 2009.12.31	zmiana stanu
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ WŁASNY)	255 902 595,65	291 823 965,46	35 921 369,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	214 119 600,00	251 492 400,00	37 372 800,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	26 355 698,79	26 463 145,79	107 447,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	14 084 215,63	8 630 815,63	-5 453 400,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VIII. Zysk (strata) netto	1 343 081,23	5 237 604,04	3 894 522,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	74 918 404,52	74 112 856,19	-805 548,33
I. Rezerwy na zobowiązania	19 203 357,79	20 377 229,51	1 173 871,72
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 776,12	292 066,40	119 290,28
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 014 581,67	20 067 663,11	1 053 081,44
- długoterminowa	17 532 613,29	18 229 829,94	697 216,65
- krótkoterminowa	1 481 968,38	1 837 833,17	355 864,79
3. Pozostałe rezerwy	16 000,00	17 500,00	1 500,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	16 000,00	17 500,00	1 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe		109 008,73	109 008,73
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek		109 008,73	109 008,73
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne		109 008,73	109 008,73
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 562 009,80	19 231 178,35	669 168,55
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek	14 120 873,64	14 902 257,47	781 383,83
a) kredyty i pożyczki	24 108,13		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 090 827,88	2 388 016,14	297 188,26
- do 12 miesięcy	2 090 827,88	2 388 016,14	297 188,26
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 004 382,82	4 743 093,55	-261 289,27
h) z tyt. wynagrodzeń	2 152 795,10	2 046 668,40	-106 126,70
i) inne	4 848 759,71	5 724 479,38	875 719,67
3. Fundusze specjalne	4 441 136,16	4 328 920,88	-112 215,28
IV. Rozliczenia międzyokresowe	37 153 036,93	34 395 439,60	-2 757 597,33
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	37 153 036,93	34 395 439,60	-2 757 597,33
- długoterminowe	34 314 628,19	31 578 935,12	-2 735 693,07
- krótkoterminowe	2 838 408,74	2 816 504,48	-21 904,26
Pasywa razem:	330 821 000,17	365 936 821,65	35 115 821,48

2. Informacja dodatkowa do rachunku przepływów pieniężnych

Poz. A II 3 - Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) koryguje wynik finansowy o:

Zapłaconą ratę leasingową w zakresie części odsetkowej w kwocie zł 34 344,26 zł. i prezentowane są ze znakiem plus.

Poz. A II 4 – Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej - koryguje wynik finansowy o:

Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych wynoszący 9 197,38 zł skorygowany o likwidację składników majątku trwałego w wysokości 172 443,43 zł, rozwiązanie odpisu aktualizującego środki trwałe w wysokości 222 611,06 zł.

Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wykazana w rachunku przepływów pieniężnych -59 365,01 zł ze znakiem minus

Poz. A II 8 – Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów – koryguje wynik finansowy o:

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów 669 168,55 zł skorygowana o:

- zobowiązania z tytułu umowy leasingowej (2009 r.) -109 008,73 zł
- zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej (2009 r.) -4 011 577,30 zł
- zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej (2008r.) -2 481 158,21 zł
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek (2008 r.) – 24 108,13 zł

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych 728 133,68 zł ze znakiem minus.

Poz. A II 9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych koryguje wynik finansowy o:

- otrzymane w 2009 r. odsetki z Funduszu ISPA/Funduszu Spójności na kwotę 6293,12 zł oraz nieodpłatnie otrzymane środki trwałe w wysokości 74 169,40 zł.

Zmian stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych 2 313 507,08 zł ze znakiem minus.

Poz. B II 1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych:

Nakład inwestycyjny poniesiony w 2009 r. w wysokości 14 335 996,41 zł skorygowany o:

- zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych -1 530 419,09 zł ze znakiem minus oraz nieodpłatnie otrzymane środki trwałe w wysokości 74 169,40 zł oraz rozwiązanie odpisu aktualizującego środki trwałe w wysokości 222 611,06 zł.

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych 12 508 796,86 zł

Poz. C I – Wpływy - obejmuje dofinansowanie otrzymane z Funduszu ISPA/Funduszu Spójności w wysokości 6 293,12 zł, oraz wkład pieniężny wniesiony przez Gminę Lublin w wysokości 3 000 000,00 na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki.

Poz. C II – Wydatki - obejmuje wypłatę nagród z zysku dla pracowników Spółki w kwocie 635 634,23 zł oraz wydatki związane z jubileuszem spółki w kwocie 100 000,00 zł, które łącznie prezentowane są w pozycji Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku w kwocie 735 634,23 zł, wypłatę dywidendy dla Gminy Lublin w wysokości 500.000,00 zł.

Wartość wkładu niepieniężnego wniesionego do Spółki przez Gminę Lublin w zamian za objęcie udziałów wyniosła w 2009 r. kwotę 28 919 400,00zł

Relacja pomiędzy memoriałowym (w rachunku zysków i strat) a kasowym ujęciem podatku dochodowego w 2009 r.:

A. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 684 567,75 zł
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	- 710 070,75 zł
B. Podatek dochodowy zgodnie z Zeznaniem CIT-8 za 2009	974 497,00 zł
Zmiana stanu zobowiązań wobec LUS z tytułu podatku dochodowego	1 180 426,00 zł
C. Podatek dochodowy zapłacony	2 154 923,00 zł
D. Nadpłata w podatku dochodowym od osób prawnych	1 139 351,00 zł

IV Informacje uzupełniające

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Zatrudnienie w grupach zawodowych

ogółem pracownicy 1003

z tego:

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 426
- pracownicy na stanowiskach robotniczych 577

uczniowie -

na urloпах wychowawczych 2

2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy, tj. od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.:

- Zarząd Spółki 388 414,26 zł
- Rada Nadzorcza 150 384,88 zł.

3. W związku z produkcją energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych MPWiK Sp. z o.o. w Lublinie otrzymała świadectwa pochodzenia energii wytwarzanej w odnawialnych źródłach energii wydawane przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki. Świadectwa pochodzenia stanowią podstawę przyznania z ich tytułu praw majątkowych. W 2009 r. MPWiK Sp. z o.o. otrzymała następujące świadectwa pochodzenia:

- świadectwo pochodzenia nr PL0022298/BGO/01/11923/2008 z dnia 29.01.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 834,740 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0023059/BGO/01/11923/2009 z dnia 26.02.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 308,758 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0023622/BGO/01/11923/2009 z dnia 07.04.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 301,413 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0024937/BGO/01/11923/2009 z dnia 27.05.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 354,771 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0025283/BGO/01/11923/2009 z dnia 09.06.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 254,030 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0026468/BGO/01/11923/2009 z dnia 07.07.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 213,915 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0027222/BGO/01/11923/2009 z dnia 07.08.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 235,618 MWh

- świadectwo pochodzenia nr PL0027807/BGO/01/11923/2009 z dnia 31.08.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 256,908 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0028539/BGO/01/11923/2009 z dnia 12.10.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 254,078 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0029014/BGO/01/11923/2009 z dnia 29.10.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 174,571 MWh
- świadectwo pochodzenia nr PL0029797/BGO/01/11923/2009 z dnia 30.11.2009 r. zaświadczaające ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 156,923 MWh

W trakcie roku upływnianie praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia odbywało się poprzez zawieranie dedykowanych na PGE Lubelskie Zakłady Energetyczne S.A. transakcji pozasesyjnych na Towarowej Gieldzie Energii S.A. Sprzedaż praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia ujmuje się jako przychód ze sprzedaży na rzecz PGE Lubelskich Zakładów Energetycznych S.A. z zastosowaniem cen umownych.

W 2009 roku przychód netto z tego tytułu wyniósł 782 105,50 zł. Koszt związany z obsługą transakcji giełdowych wyniósł 3 011,18 zł.

Świadectwa pochodzenia wg stanu na dzień bilansowy dokumentujące ilość energii wytworzonej w mcu XI i XII 2009 r. do czasu przyznania praw majątkowych wykazano w ewidencji pozabilansowej wg cen umownych w kwocie 161 055,36 zł zgodnie ze:

- świadectwem pochodzenia nr PL0030446/BGO/01/11923/2009 z dnia 29.12.2009 r. zaświadczaającym ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 333,699 MWh
- świadectwem pochodzenia nr PL0031530/BGO/01/11923/2009 z dnia 15.02.2010 r. zaświadczaającym ilość wyprodukowanej energii elektrycznej w wysokości 337,365 MWh

4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta dotyczące badania sprawozdania finansowego za 2009 r. zgodnie z Umową o badanie sprawozdania finansowego z dnia 30.10.2009 r. wynosi 9 500,00 zł netto do którego należy doliczyć podatek VAT w wysokości ustawowej.

Należne wynagrodzenie za przeprowadzenie audytu wydatków kwalifikowanych w ramach projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności zgodnie z zawartą Umową o przeprowadzenie audytu wydatków kwalifikowanych w ramach projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności z dnia 30.10.2009 r. wynosi 8 000,00 zł netto do którego należy doliczyć podatek VAT w wysokości ustawowej.

Spółka w roku obrotowym 2009 korzystała z usług doradztwa dotyczącego problematyki podatkowej i finansowo-księgowej zgodnie z umową nr 321/Z/12/08 z dnia 15.07.2008 r., którego koszt wyniósł 26 400,00 zł.

Lublin, dnia 26.02.2010 r.

Anna Nowakowska

(nazwisko i imię, podpis osoby sprawującej)

PROKURANT

mgr Anna Nowakowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Wójcik

WICEPREZES ZARZĄDU / PREZES ZARZĄDU
Zastępca Dyrektora / Dyrektor / Naczelny
(data) 26.02.2010

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

