

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Przedsiębiorstwa Inżynierii Miejskiej Spółka z o.o., z siedzibą w Czechowicach – Dziedzicach ul. Szarych Szeregów 2 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest ;

- dystrybucja ciepła,
- działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.

Klasyfikacja działalności według PKD /2007/ przedstawia się następująco :

Działalność podstawowa :

- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych wg PKD 35.30.Z

Działalność drugorzędna :

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody - wg PKD 36.00.Z ,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – wg PKD 37.00.Z ,
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych - wg PKD 42.21.Z
- pozostałe badania i analizy techniczne – wg PKD 71.20.B

Spółka została zarejestrowana w dniu 29. 12. 2000 roku przez Sąd Rejonowy w Katowicach pod numerem RHB 18746 .

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 29.04.2002 roku pod numerem KRS 0000110057.

Czas trwania Spółki zgodnie z aktem założycielskim jest nieograniczony.

## 2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 01.01.2011 roku i kończący się 31.12.2011 roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasady amortyzacji:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 3.500,- zł amortyzuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, metodą liniową według stawek odzwierciedlających okres ich ekonomicznej użyteczności, wyjątek stanowią:
  - nowe środki trwałe powyżej 3.500,00 zł zakupione od 01.01.2002 r. do 31.12.2005 r. amortyzowane były metodą degresywną (grupy 3 – 8),
  - zestawy komputerowe zakupione w XII 2001 r., które amortyzowane są metodą liniową,
  - środki trwałe o wartości do 1.000,- zł, traktowane są jak materiały i księgowane bezpośrednio w koszty,
  - środki trwałe o wartości od 1000,01 zł do wartości 3.499,99 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wyjątek stanowią nowo zakupione liczniki ciepła, które do celów podatkowych amortyzowane są jednorazowo, zaś do celów bilansowych metodą liniową,
  - od 01.01.2005 r. kolektory sanitarne i sieć kanalizacyjna (grupa 2) amortyzowane są do celów bilansowych stawką 2,5%, zaś do celów podatkowych stawką 4,5%.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
  3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia; stany i rozchody materiałów, objętych ewidencją ilościową i wartościową wycenia się w cenach zakupu, rozchód materiałów odbywa się według zasady „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.
  4. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności wyceny. Należności wątpliwe podlegają odpisom aktualizującym ich wartość.
  5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
  6. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
  7. Kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej.

26.03.2012 r.  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Krystyna Wasowska  
Podpis sporządzającego

WICEPREZES ZARZĄDU  
Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych

mgr inż. Jadwiga Herok

Podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR  
MIECISŁAW GIL



## II.BILANS na dzień 31.12.2011 roku

P.I.M. Sp. z o.o.

AKTYWA	31.12.2011	31.12.2010	PASYWA	31.12.2011	31.12.2010
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>34 736 483,88</b>	<b>33 972 934,52</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>39 545 751,28</b>	<b>38 483 901,04</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>24 266,45</b>	<b>47 090,66</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>36 300 000,00</b>	<b>36 300 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 266,45	47 090,66			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>34 578 102,43</b>	<b>33 802 347,86</b>	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>2 183 901,04</b>	<b>1 323 007,81</b>
1. Środki trwałe	29 297 302,64	29 452 333,13			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	477 228,45	482 651,50	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 533 123,08	27 857 885,17	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>324 000,00</b>	<b>-</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	983 916,94	747 285,62			
d) środki transportu	235 566,50	305 422,46	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
e) inne środki trwałe	67 467,67	59 088,38			
2. Środki trwałe w budowie	5 280 799,79	4 350 014,73	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>737 850,24</b>	<b>860 893,23</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 312 197,33</b>	<b>4 024 242,43</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>730 412,00</b>	<b>735 465,00</b>
1. Nieruchomości			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	263 693,00	333 010,00
2. Wartości niematerialne i prawne			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	460 719,00	396 455,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	- długoterminowa	347 959,00	315 301,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-	- krótkoterminowa	112 760,00	81 154,00
- udziały lub akcje			3. Pozostałe rezerwy	6 000,00	6 000,00
- inne papiery wartościowe			- długoterminowe		
- udzielone pożyczki			- krótkoterminowe	6 000,00	6 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>38 975,96</b>	<b>16 396,80</b>
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek	38 975,96	16 396,80
- udzielone pożyczki			a) kredyty i pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne inwestycje długoterminowe			c) inne zobowiązania finansowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>134 115,00</b>	<b>123 496,00</b>	d) inne	38 975,96	16 396,80
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	134 115,00	123 496,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 700 451,29</b>	<b>3 038 449,46</b>
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>9 121 464,73</b>	<b>8 535 208,95</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
<b>I. Zapasy</b>	<b>13 851,99</b>	<b>13 122,09</b>	- do 12 miesięcy		
1. Materiały	13 851,99	13 122,09			
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy	-	-			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 922 307,21</b>	<b>2 380 459,28</b>			
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
- do 12 miesięcy					

**II.BILANS na dzień 31.12.2011 roku**
**P.I.M. Sp. z o.o.**

AKTYWA	31.12.2011	31.12.2010	PASYWA	31.12.2011	31.12.2010
- powyżej 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
b) inne			b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 922 307,21	2 380 459,28	2. Wobec pozostałych jednostek	2 590 175,93	2 935 271,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 803 856,17	2 278 442,28	a) kredyty i pożyczki		
- do 12 miesięcy	1 803 856,17	2 278 442,28	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	21 659,54	15 061,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 152 197,00	2 360 849,69
c) inne	96 791,50	86 956,00	- do 12 miesięcy	2 152 197,00	2 336 176,10
d) dochodzone na drodze sądowej			- powyżej 12 miesięcy	-	24 673,59
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 126 649,49</b>	<b>6 075 965,38</b>	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 126 649,49	3 389 670,44	f) zobowiązania wekslowe		
a) w jednostkach powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	310 670,64	384 315,15
- udziały lub akcje			h) z tytułu wynagrodzeń	561,05	575,08
- inne papiery wartościowe			i) inne	126 747,24	189 531,69
- udzielone pożyczki			3. Fundusze specjalne	110 275,36	103 177,85
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			ZFŚS	110 275,36	103 177,85
b) w pozostałych jednostkach	-	-	ZFRON		
- udziały lub akcje			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>842 358,08</b>	<b>233 931,17</b>
- inne papiery wartościowe			1. Ujemna wartość firmy		
- udzielone pożyczki			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	842 358,08	233 931,17
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe	763 205,58	208 766,57
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 126 649,49	3 389 670,44	- krótkoterminowe	79 152,50	25 164,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	154 312,65	379 725,75			
- inne środki pieniężne	6 972 336,84	3 009 944,69			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	2 686 294,94			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>58 656,04</b>	<b>65 662,20</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>43 857 948,61</b>	<b>42 508 143,47</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>43 857 948,61</b>	<b>42 508 143,47</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

26.03.2012

Data

mgr Krystyna Wysowska

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

26.03.2012

Data

**PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR**

inż. MICHAŁ GIL

Podpis kierownika jednostki

**WICEPREZES ZARZĄDU  
Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych**

mgr inż. Jadwiga Herok



### III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PIM Sp. z o.o.

(wariant kalkulacyjny)	01.01.- 31.12.2011	01.01.- 31.12.2010
<b>A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>16 896 303,82</b>	<b>17 266 805,86</b>
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 896 303,82	17 266 805,86
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>15 090 340,16</b>	<b>15 086 287,06</b>
– jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 090 340,16	15 086 287,06
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>1 805 963,66</b>	<b>2 180 518,80</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>1 432 993,95</b>	<b>1 331 029,22</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>372 969,71</b>	<b>849 489,58</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>289 434,16</b>	<b>277 211,46</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 497,00	–
II. Dotacje	164 197,81	80 581,76
III. Inne przychody operacyjne	121 739,35	196 629,70
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>52 806,99</b>	<b>254 479,29</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	17 252,89
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45 024,94	162 023,02
III. Inne koszty operacyjne	7 782,05	75 203,38
<b>I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>609 596,88</b>	<b>872 221,75</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>326 772,82</b>	<b>319 726,28</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	203 453,60	124 568,35
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	119 339,79	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		189 994,29
V. Inne	3 979,43	5 163,64
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>4 050,46</b>	<b>4 908,05</b>
I. Odsetki, w tym:		–
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	4 050,46	4 908,05
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)</b>	<b>932 319,24</b>	<b>1 187 039,98</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)</b>	<b>1 500,00</b>	<b>–108 291,75</b>
I. Zyski nadzwyczajne	1 500,00	65 038,46
II. Straty nadzwyczajne	–	173 330,21
<b>N. Zysk (strata) brutto (L+M)</b>	<b>933 819,24</b>	<b>1 078 748,23</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>195 969,00</b>	<b>217 855,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R. Zysk (strata) netto (N–O–P)</b>	<b>737 850,24</b>	<b>860 893,23</b>

26.03.2012r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Wysowska

WICEPREZES ZARZĄDU  
Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych

mgr inż. Jadwiga Herok

PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR

inż. MICHAŁ GU

## IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

0

P.I.M. Sp. z o.o.

	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>38 483 901,04</b>	<b>37 623 007,81</b>
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	38 483 901,04	37 623 007,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	36 300 000,00	35 200 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	1 100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 100 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		-
– dopłat do kapitału		1 100 000,00
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
–		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	36 300 000,00	36 300 000,00
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 (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 323 007,81	761 429,56
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	860 893,23	561 578,25
a) zwiększenie (z tytułu)	860 893,23	561 578,25
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej (udziałów)		-
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	860 893,23	561 578,25
– z przeszacowanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty	-	-
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 183 901,04	1 323 007,81
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– korekty aktualizującej wartość		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– zbycia środków trwałych		



# IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

0

P.I.M. Sp. z o.o.

	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010
-		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 100 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	324 000,00	(1 100 000,00)
a) zwiększenie (z tytułu)wplata na podwyższenie kapitału	324 000,00	
-		
b) zmniejszenie(z tyt.)rejestrcja sąd.na kapit.podstawowy	-	1 100 000,00
-		1 100 000,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	324 000,00	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	860 893,23	561 578,25
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	860 893,23	561 578,25
- korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	860 893,23	561 578,25
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	860 893,23	561 578,25
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	860 893,23	561 578,25
- wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)		
- korekty błędów podstawowych	-	
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) (+)	-	-
- pokrycie straty z zysku		
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	737 850,24	860 893,23
a) zysk netto	737 850,24	860 893,23
b) strata netto (-)		-
c) odpisy z zysku(-)		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>39 545 751,28</b>	<b>38 483 901,04</b>
	-	-

26.03.2012

Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Wysowska

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

26.03.2012

Data

PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR

inż. MICHAŁ GIL  
Podpis kierownika  
jednostki

WICEPREZES ZARZĄDU  
Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych

mgr inż. Jadwiga Herok

## V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

P.I.M. Sp. z o.o.

Treść	01.01.- 31.12.2011	01.01.- 31.12.2010
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>737 850,24</b>	<b>860 893,23</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 652 974,27</b>	<b>2 190 546,00</b>
1. Amortyzacja	1 927 157,88	1 978 255,99
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(106 714,40)	(10 385,56)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	365,00	56 627,67
5. Zmiana stanu rezerw	(5 053,00)	157 255,00
6. Zmiana stanu zapasów	(729,90)	4 958,80
7. Zmiana stanu należności	458 152,07	(217 347,95)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(396 219,01)	352 831,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(223 984,37)	(131 648,99)
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>2 390 824,51</b>	<b>3 051 439,23</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	-	<b>397,11</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	397,11
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	-	
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 599 653,24</b>	<b>2 726 085,62</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 599 653,24	2 726 085,62
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		



## V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

P.I.M. Sp. z o.o.

Treść	01.01.- 31.12.2011	01.01.- 31.12.2010
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>(2 599 653,24)</b>	<b>(2 725 688,51)</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>3 945 807,78</b>	<b>204 034,60</b>
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	324 000,00	
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	3 621 807,78	204 034,60
<b>II. Wydatki</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>3 945 807,78</b>	<b>204 034,60</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>	<b>3 736 979,05</b>	<b>529 785,32</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>3 736 979,05</b>	<b>529 785,32</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 389 670,44</b>	<b>2 859 885,12</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>7 126 649,49</b>	<b>3 389 670,44</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania	<b>84 923,20</b>	<b>54 656,00</b>

26.03.2012 r.  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 sporządzający sprawozdanie  
 mgr inż. Wiesława Wysowska

WICEPREZES ZARZĄDU  
 Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych

mgr inż. Jadwiga Herok

PREZES ZARZĄDU  
 DYREKTOR  
 inż. MICHAŁ GIL

## VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

P.I.M. Sp. z o.o.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają poniższe tabelki.

### *Rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa*

Nazwa grupy składników	Stan na 01.01.2011r.	Przychody	Rozchody	Przemieszczenia	Stan na 31.12.2011r.
1.Grunty w tym prawo użytkow.wieczystego Gr. 0	536.882,-				536.882,-
2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr. 1-2	41.510.467,44		707,05	+1.229.316,42	42.739.076,81
3.Urządzenia techn. i maszyny Gr.3-6	4.419.984,25	-	288.130,94	+488.785,73	4.620.639,04
4.Środki transportu Gr. 7	775.478,84	-	19.037,96	-	756.440,88
5.Inne środki trwałe Gr.8	330.011,26	-	7.578,25	+ 26.569,50	349.002,51
6.Środki trwałe w budowie	4.499.814,44	2.675.456,71	-	-1.744.671,65	5.430.599,50
<b>RAZEM</b>	<b>52.072.638,23</b>	<b>2.675.456,71</b>	<b>315.454,20</b>	<b>0,-</b>	<b>54.432.640,74</b>

### *Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych*

Nazwa grupy składników	Stan na 01.01.2011r.	Umorzenie –amortyzacja 2011r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011r.
1.Grunty-prawo wieczyst. użytkowania Gr.0	54.230,50	5.423,05		59.653,55
2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr.1-2	13.652.582,27	1.553.713,51	342,05	15.205.953,73
3.Urządzenia techniczne, maszyny Gr.3-6	3.672.698,63	252.154,41	288.130,94	3.636.722,10
Środki transportu Gr. 7	470.056,38	69.855,96	19.037,96	520.874,38.
Inne środki trwałe Gr.8	270.922,88	18.190,21	7.578,25	281.534,84
<b>RAZEM</b>	<b>18.120.490,66</b>	<b>1.899.337,14</b>	<b>315.089,20</b>	<b>19.704.738,60</b>



**Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych**

Nazwa grupy składników	Stan na 31.12.2011r.	Stan na 01.01.2011r.
1. Grunty – prawo wieczystego użytkowania gruntów Gr. 0	477.228,45	482.651,50
2. Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr.1-2	27.533.123,08	27.857.885,17
3. Urządzenia techniczne, maszyny Gr.3-6	983.916,94	747.285,62
4. Środki transportu Gr.7	235.566,50	305,422,46
5. Inne środki trwałe Gr.8	67.467,67	59.088,38
RAZEM	29.297.302,64	29.452.333,13
6. Środki trwałe w budowie Odpis aktualizujący	5.430.599,50 -149.799,71	4.499.814,44 - 149.799,71
OGÓLEM	34.578.102,43	33.802.347,86

**Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa**

Rodzaj wartości niemater. i prawnej	Stan na 01.01.2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011.
1. Oprogramowanie	157.054,07	4.996,53		162.050,60
RAZEM	157.054,07	4.996,53		162.050,60

**Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**

Rodzaj wartości niemater. i prawnej	Stan na 01.01.2011r	Umorzenie -amortyzacja2011r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011r.
1. Oprogramowanie komputerów	109.963,41	27.820,74		137.784,15
RAZEM	109.963,41	27.820,74		137.784,15

**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych**

Rodzaj wartości niemater. i prawnej	Stan na 31.12.2011r.	Stan na 01.01.2011r.
1. Oprogramowanie komputerów-licencja	24.266,45	47.090,66
<b>RAZEM</b>	<b>24.266,45</b>	<b>47.090,66</b>

**2. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste**

Grunty użytkowane w wieczyste	Stan na 31.12.2011r.	Zmiany w ciągu roku zwiększenia	Zmiany w ciągu roku zmniejszenia	Stan na 01.01.2011r.
powierzchnia	118.226m <sup>2</sup>	-	-	118.226m <sup>2</sup>
wartość	536.882,00	-	-	536.882,00

**3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy dzierżawy**

Umowa nr	Data umowy	Okres obowiązywania	Przedmiot umowy	Wartość
IZD.2222-54/2010	09.08.2010	od 19.08.2010 do 31.12.2011	kanalizacja sanitarna wraz z przyłączami	20.649.771,59
IZD.2501-2/2011	05.01.2011	od 01.01.2011 do 31.12.2011	sieć ciepłownicza	256.888,42

**4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz zmiany w pozostałych kapitałach**

**Kapitał podstawowy**

Wyszczególnienie	31.12.2011	01.01.2011
1. Wysokość kapitału podstawowego	36.300.000,00	36.300.000,00
2. Ilość udziałów tworzących kapitał	36.300	36.300
- udziały zwykłe	36.300	36.300
3. Struktura własności		
- Gmina Czechowice – Dziejowice	34.064	34.064
- Gmina Goczałkowice - Zdrój	2.236	2.236
4. Wartość nominalna jednego udziału	1.000,00	1.000,00

W dniu 20.12.2011 r. Gmina Czechowice-Dziejowice wpłaciła 324.000,- zł na podwyższenie kapitału zakładowego. Na dzień 31.12.2011 r. podwyższenie kapitału nie zostało wpisane do rejestru sądowego, w związku z tym wartość tę wykazano w pasywach bilansu w pozycji A.VI. „Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe”.



## Kapitał zapasowy

Stan na początek okresu - 01.01.2011 r.	1.323.007,81
Stan na koniec okresu - 31.12.2011 r.	2.183.901,04

## 5. Propozycja podziału zysku.

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk z 2011 roku na zwiększenie kapitału zapasowego.

## 6. Zmiana stanu rezerw

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Przesunięcia	Stan na 31.12.2011r.
Z tyt.odroczonego podatku dochod.	333.010,-	42.590,-	111.907,-	-	-	263.693,-
Na nagrody jubil.	310.944,-	94.746,-	45.926,-	1.137,-	-	358.627,-
w tym :						
- krótkoterminowe	45.926,-	29.949,-	45.926,-	-	+41.811,-	71.760,-
- długoterminowe	265.018,-	64.797,-	-	1.137,-	-41.811,-	286.867,-
Na odprawy emeryt	54.011,-	11.644,-	3.728,-	835,-	-	61.092,-
w tym						
- krótkoterminowe	3.728,-	-	3.278,-	-	-	-
- długoterminowe	50.283,-	11.644,-	-	835,-	-	61.092,-
Na premię roczną	31.500,-	41.000,-	31,500,-	-	-	41.000,-
Pozost. rezerwy 2	6.000,-	6.000,-	6.000,-	-	-	6.000,-
<b>Razem</b>	<b>735.465,-</b>	<b>195.980,-</b>	<b>199.061,-</b>	<b>1.972,-</b>	<b>0</b>	<b>730.412,-</b>

## 7. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2011
Należności	21.922,12	48.757,46	2.645,53	14.374,30	53.659,75

**8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty.**

Treść	Okres spłaty				Razem	
	do 1 roku		od 1 roku do 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
Zobow. długotermin	-	-	16.396,80	38.975,96	16.396,80	38.975,96
Zobow. krótkoterm.	3.013.775,87	2.700.451,29	24.673,59	-	3.038.449,46	2.700.451,29
<b>Razem</b>	<b>3.013.775,87</b>	<b>2.700.451,29</b>	<b>41.070,39</b>	<b>38.975,96</b>	<b>3.054.846,26</b>	<b>2.739.427,25</b>

**9. Struktura czasowa zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług**

Wyszczególnienie	Stan na koniec bieżącego roku
do 1 miesiąca	1.259.703,65
od 1-3 miesięcy	892.493,35
od 3-12 miesięcy	-
powyżej 1 roku	-
<b>Razem</b>	<b>2.152.197,00</b>

**10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Wyszczególnienie	31.12.2011r.	01.01.2011r.
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	134.115,00	123.496,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym :	58.656,04	65.662,20
- ubezpieczenia	18.422,23	19.857,95
- prenumerata	9.164,10	9.118,90
- niesprzedana woda	31.069,71	36.685,35
3. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w tym:	842.358,08	233.931,17
a/ długoterminowe –	763.205,58	208.766,57
- otrzymane przyłącza wodociągowe	81.467,71	88.421,74
- otrzymana kanalizacja	-	932,89
- otrzymana pompa	8.957,94	10.853,30
- środki trwale pokryte dotacją	672.779,93	108.558,64
b/ krótkoterminowe w tym :	79.152,50	25.164,60
- otrzymane przyłącza wodociągowe	6.954,03	6.954,03
- otrzymana kanalizacja	932,89	1.420,97
- otrzymana pompa	1.895,38	1.895,40
- środki trwale oczyszczalni pokryte dotacją	69.370,20	14.894,20



### 11. Zabezpieczenia na majątku

W dniu 10.11.2011 r. wystawiono weksel „in blanko” z klauzulą „bez protestu” do kwoty 115.829.614,58 zł wraz z należnymi odsetkami dla NFOŚiGW, jako zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 495/2011/Wn-12/OW-OK/P z dn.10.11.2011.

### 12. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienie	01.01- 31.12.2011	01.01- 31.12.2010
1. Sprzedaż usług	16.896.303,82	17.266.805,86
2. Sprzedaż materiałów	-	
Razem	16.896.303,82	17.266.805,86
w tym :		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	16.896.303,82	17.266.805,86

### 13. Struktura rzeczowa ( wg rodzajów działalności ) przychodów ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01.- 31.12.2011	01.01- 31.12.2010
1. Dystrybucja ciepła	9.308.676,37	9.905.081,19
2. Odprowadzanie ścieków	5.668.822,59	5.525.060,13
3. Rozprowadzanie wody	1.871.603,39	1.785.151,31
4. Pozostała sprzedaż	47.201,47	51.513,23
Razem	16.896.303,82	17.266.805,86

### 14. Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

Wyszczególnienie	01.01.- 31.12.2011	01.01- 31.12.2010
1. Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.816,63	5.377,20
2. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
Razem	1.816,63	5.377,20

### 15. Odpis aktualizujący wartość środków trwałych w budowie

Stan na 01.01.2011	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2011
149.799,71	0	0	0	149.799,71

W związku z planowaną realizacją projektu „Regulacja gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”, decyzje w sprawie opracowanych w poprzednich latach projektów technicznych i budowlanych, będą mogły być podjęte po rozpoczęciu prac w ramach w/w projektu. W związku z tym utworzono odpis aktualizujący wartość środków trwałych w budowie.

### 16. Dane o kosztach rodzajowych

Koszty wg rodzajów	01.01-31.12.2011	01.01.-31.12.2010
1. Amortyzacja	1.917.173,38	1.978.255,99
2. Zużycie materiałów i energii	9.023.913,64	9.545.103,17
3. Usługi obce	1.197.145,56	799.669,37
4. Podatki i opłaty	1.471.152,19	1.412.717,06
5. Wynagrodzenia	2.305.323,53	2.142.923,31
6. Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	458.056,99	447.518,90
7. Pozostałe koszty rodzajowe	47.798,66	49.450,73
<b>Razem</b>	<b>16.420.563,95</b>	<b>16.375.638,53</b>

### 17. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2011
1. ZYSK brutto	<b>933.819,24</b>
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	<b>+ 478.284,07</b>
- PFRON	53.966,00
- umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntu	5.423,05
- odpis aktualizujący należności	45.024,94
- odpis aktualizujący odsetki	3.732,52
- rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	106.390,00
- rezerwa na nagrody roczne / za 2010 r./	41.000,00
- środki obrotowe pokryte dotacją	164.197,81
- badanie sprawozdania finansowego	6.000,00
- akt notarialny	2.168,00
- umorzone należności	2.265,09
- amortyzacja nie stanowiąca kup	47.798,72
- odsetki budżetowe	266,00
- umorzone odsetki	51,94
3. Koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów rachunkowych	<b>- 263.206,13</b>
- k-ty badania bilansu w 2010 r. za 2009 r.	6.000,00
- wypłacone i rozwiązane odprawy emerytalne do wysokości rezerwy	4.563,00
- wypłacone i rozwiązane nagrody jubileuszowe " "	47.063,00
- amortyzacja podatkowa	205.580,13
4. Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	<b>- 278.758,22</b>
- naliczone odsetki	12.512,39
- przyłącza wodociągowe, odpisywane w przychody zgodnie z amortyzacją /opodatkowane w 2002r. i 2006r. /	8.375,00
- rozwiązanie odpisu w związku z zapłatą należności	10.397,59
- rozwiązanie odpisu aktualiz. w związku z zapłatą odsetek	3.976,71
- rozwiązanie rezerwy na nagrody roczne	31.500,00
- dotacja do środków obrotowych	164.197,81
- odpisanie w przychody zg z amortyzacją pompy-darowizna	1.895,38
- odpisanie w przychody zg z amortyzacją - śr.trwałe pokryte dotacją	45.903,34



5. Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	+ 567.456,74
- odsetki uzyskane	6.081,70
- zyski z funduszu IDEA	561.375,04
6. Podstawa opodatkowania / zysk/	<b>1.437.595,70</b>
7. Podatek dochodowy bieżący 19%	<b>273.143,00</b>
8. Podatek dochodowy z lat poprzednich zapł. w 2011 r.	2.762,00
9. Zwiększenie aktywów z tytułu podatku odroczonego	- 10.619,00
10. Zmniejszenie rezerwy z tytułu podatku odroczonego	- 69.317,00
11. Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	<b>195.969,00</b>

**18. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale**

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	4.996,53	-
2. Środki trwale	1.734.771,65	1.142.500,00
w tym dotyczące ochrony środowiska	759.965,48	7.000,00
3. Środki trwale w budowie	940.685,06	14.148.656,61
w tym dotyczące ochrony środowiska	885.093,14	14.148.656,61
Razem	2.680.453,24	15.291.156,61

**19. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.**

Lp.	Nadzwyczajne	Rok	
		2011	2010
1.	Zyski losowe	1.500,-	65.038,46
2.	Straty losowe	0	173.330,21
3.	Różnica (1-2)	1.500,-	- 108.291,75

**20. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

1. Stan rezerwy z tytułu podatku dochodowego na początek okresu	<b>333.010,00</b>
2. Zwiększenia ; w tym z tytułu :	+ 42.590,00
- odsetek	2.377,00
- amortyzacja	40.213,00
3. Zmniejszenia, w tym z tytułu :	- 111.907,00
-zapłaconych i umorzonych odsetek	110.754,00
- zrealizowana amortyzacja	1.153,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	<b>263.693,00</b>

**21. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

1. Stan aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na początek	<b>123.496,00</b>
2. Zwiększenia	29.144,00
3. Zmniejszenia	18.525,00
4. Stan aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	<b>134.115,00</b>

## 20. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.1 Amortyzacja	
1. Wartości niematerialnych i prawnych	4.996,53
2. Środków trwałych	1.912.176,85
3. Środków trwałych JRP	9.984,50
<b>Razem</b>	<b>1.927.157,88</b>

Pozycja A.II.3 Odsetki i udziały w zyskach	
1. Zyski otrzymane z Funduszu IDEA	- 106.714,40

Pozycja A.II.4 Zysk /strata/ na działalności inwestycyjnej	
1. Strata na likwidacji składników działalności inwestycyjnej	365,00
<b>Razem</b>	<b>365,00</b>

Pozycja A.II.5 Zmiana stanu rezerw	
1. Stan rezerw na początek roku	- 735.465,00
2. Stan rezerw na koniec roku	730.412,00
<b>Razem</b>	<b>- 5.053,00</b>

Pozycja A.II.6 Zmiana stanu zapasów	
1. Stan zapasów na początek roku	13.122,09
2. Stan zapasów na koniec roku	- 13.851,99
<b>Razem</b>	<b>- 729,90</b>

Pozycja A.II.7 Zmiana stanu należności	
1. Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	2.380.459,28
2. Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	- 1.922.307,21
<b>Razem</b>	<b>+ 458.152,07</b>

Pozycja A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	
1. Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	- 3.038.449,46
2. Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	2.700.451,29
3. Stan zobowiązań długoterminowych na początek roku	- 16.396,80
4. Stan zobowiązań długoterminowych na koniec roku	38.975,96
4. Zobowiązania z działalności inwestycyjnej / niezapłacone faktury/	- 80 800,00
<b>Razem</b>	<b>- 396.219,01</b>



Pozycja A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

1. Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	123.496,00
2. Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	-134.115,00
3. Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	65.662,20
4. Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	- 58.656,04
5. Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku	- 208.766,57
6. Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	763.205,58
7. Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku	- 25.164,60
8. Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	79.152,50
9. Otrzymane dotacje	-828.798,44
<b>Razem</b>	<b>- 223.984,37</b>

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

1. Wartość nabytych rzeczowych aktywów trwałych	2.675.456,71
2. Wartość nabytych wartości niematerialnych i prawnych	4.996,53
4. Zobowiązania z działalności inwestycyjnej ( niezapłacone faktury)	- 80.800,00
<b>Razem</b>	<b>2.599.653,24</b>

Pozycja C.I.4. Inne wpływy finansowe

1. Dotacja otrzymana ze środków WFOŚiGW	828.798,44
2 .Wpływ środków z Funduszu IDEA	2.793.009,34
<b>Razem</b>	<b>3.621.807,78</b>

**21. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

Wyszczególnienie	01.01.- 31.12.2011	01.01.- 31.12.2010
Ogółem, z tego :	54,66	52,58
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	32,11	30,41
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	22,55	22,04
- pracownicy przebywający na urloпах bezpłatnych	-	0,13

## 22. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych

Wyszczególnienie	01.01- 31.12.2011	01.01.- 31.12.2010
Wynagrodzenie Zarządu	232.774,80	221.391,87
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	68.400,72	68.400,72

## 23. W roku obrotowym nie udzielono pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorczych.

24. Na podstawie umowy o badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011 wynagrodzenie wynosi 10.000,- zł netto . I transza w wysokości 4.000,- zł zapłacona w grudniu 2011 r. po badaniu wstępnym , II transza 6.000,00 zł zostanie zapłacona po zakończeniu badania.

## 25. Informacja dotycząca przyszłych zobowiązań.

PIM sp. z o.o. przystąpiła do realizacji Projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”. Podstawowym celem Projektu jest poprawa stanu środowiska naturalnego, czystości wód i gleby, zapewnienie stałego dostępu do wody o odpowiedniej jakości oraz dostosowanie gospodarki wodno-ściekowej Gminy Czechowice-Dziedzice do wymagań Polski i Unii Europejskiej.

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 258 450 tysięcy zł.

Wniosek o dofinansowanie Projektu ze środków Funduszu Spójności został złożony w listopadzie 2009 r. W lutym 2011 r. po pozytywnej ocenie II stopnia skierowano wniosek do weryfikacji przez ekspertów Inicjatywy JASPERS. 13.09.2011 r. uwzględniając uwagi i wytyczne JASPERS opracowano „wniosek o potwierdzenie wkładu finansowego”.

W dniu 10.11.2011 r. zawarto umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o dofinansowanie realizacji w/w przedsięwzięcia , w formie pożyczki z NFOŚiGW. Jako zabezpieczenie spłaty pożyczki wystawiono weksel ” in blanco” z klauzulą „bez protestu” dla NFOŚiGW do wysokości 115.829.614,58 zł powiększonej o należne odsetki w razie niewykonania lub nienależytego wykonania wymienionej umowy. W dniu 22.12.2011 r. została wydana tzw. „Completion Note” ( tłum.: Nota kończąca ocenę Projektu), przez ekspertów JASPERS, która umożliwiła w dniu 27.02.2012 r. podpisanie umowy o dofinansowanie Projektu „Regulacja gospodarki wodno- ściekowej w Gminie Czechowice–Dziedzice”. Wartość dofinansowania Projektu wynosi 130 230 tysięcy złotych. Jako zabezpieczenie zwrotu środków wypłaconych na podstawie w/w umowy wystawiono weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu” dla NFOŚiGW, do kwoty 130.230.629,06 PLN wraz z należnymi odsetkami w razie niewykonania lub nienależytego wykonania wymienionej umowy.

26.03.2012 v.  
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Krystyna Wysowska  
Podpis sporządzającego

26.03.2012  
Data

WICEPREZES ZARZĄDU  
Zastępca Dyrektora d/s Ekonomicznych  
mgr inż. Jadwiga Herok  
PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR  
Podpis kierownika jednostki



# **Sprawozdanie Zarządu**

## **z działalności Spółki**

### **w jedenastym roku obrotowym,**

**tj. w okresie od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.**

**Czechowice-Dziedzice, marzec 2012 rok**

# Spis treści

- 1. Stan organizacyjny.**
- 2. Struktura aktywów.**
  - 2.1. Wartości niematerialne i prawne.
  - 2.2. Rzeczowe aktywa trwałe.
  - 2.3. Należności i inwestycyjne długoterminowe.
  - 2.4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
  - 2.5. Aktywa obrotowe.
  - 2.6. Zmiany w strukturze aktywów.
- 3. Struktura zobowiązań i rezerw na zobowiązania.**
- 4. Sytuacja ekonomiczno-finansowa.**
  - 4.1. Wielkość i struktura przychodów.
  - 4.2. Wielkość i struktura kosztów.
  - 4.3. Zyski i straty nadzwyczajne.
  - 4.4. Wynik finansowy roku obrotowego.
- 5. Sytuacja kadrowo-placowa Spółki.**
  - 5.1. Zatrudnienie.
  - 5.2. Wynagrodzenia.
- 6. Inwestycje.**
- 7. Realizacja w roku obrotowym podstawowych zadań Spółki.**
  - 7.1. Działalność w zakresie dostarczania ciepła.
  - 7.2. Działalność w zakresie oczyszczania ścieków.
  - 7.3. Działalność w zakresie dostarczania wody.
  - 7.4. Pozostała działalność.
  - 7.5. Dzierżawa majątku własnego.
- 8. Podsumowanie.**
- 9. Kierunki rozwoju Spółki.**



## 1. Stan organizacyjny Spółki.

Przedsiębiorstwo Inżynierii Miejskiej Spółka z o.o. została utworzona na mocy Aktu Założycielskiego sporządzonego przed notariuszem Mariuszem Świerczkiem w jego Kancelarii Notarialnej w Bielsku-Białej w dniu 15 grudnia 2000 r., w wyniku przekształcenia dotychczasowego Zakładu Usług Komunalnych, będącego zakładem budżetowym Gminy Czechowice-Dziedzice, w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Na mocy Aktu Założycielskiego i w oparciu o stosowne przepisy prawa oraz uchwały Rady Gminy i Zarządu Miasta Czechowice-Dziedzice, Gmina Czechowice-Dziedzice wniosła do Spółki wkład niepieniężny w postaci mienia przekształcanego w spółkę Zakładu Usług Komunalnych a będącego własnością Gminy, rozumianego jako zespół składników materialnych i niematerialnych, przeznaczonych do realizacji zadań gospodarczych Zakładu Usług Komunalnych, obejmującego wszystko, co wchodzi w skład przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55 prim Kodeksu cywilnego. Prawo trwałego zarządu (nieruchomościami), ustanowione na rzecz Zakładu Usług Komunalnych będącymi własnością Gminy Czechowice-Dziedzice a szczegółowo opisanymi w Akcie Założycielskim, na mocy art. 23 ust. 2 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej, stało się prawem użytkowania wieczystego Spółki. Spółka stała się właścicielem budynków i budowli oraz innych urządzeń położonych na tych nieruchomościach a także właścicielem środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków obrotowych dotychczasowego Zakładu Usług Komunalnych. Spółka z dniem przekształcenia przejęła wszelkie zobowiązania i należności przekształcanego Zakładu Usług Komunalnych. Gmina Czechowice-Dziedzice, w zamian za wnoszone do Spółki mienie Gminy objęła wszystkie 32.000,- udziałów o wartości 1000,- zł każdy z tych udziałów, tj. 100% kapitału zakładowego Spółki, który na dzień powstania Spółki wynosił 32.000.000,-zł.

W 2002 r. nastąpiły zmiany w kapitale własnym Spółki. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w dniu 3 kwietnia 2002 r. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o 3.200.000 zł. Tak więc na koniec 2002 r. kapitał zakładowy wyniósł 35.200.000 zł i dzielił się na 35.200 udziałów po 1.000 zł każdy. Na pokrycie podwyższonego kapitału zakładowego Gmina Czechowice-Dziedzice (jako jedyny udziałowiec Spółki) wniosła wkład niepieniężny w postaci urządzeń i sieci kanalizacyjnych o wartości początkowej 3.472.498 zł.

Nadwyżkę przeniesiono na kapitał zapasowy, który wyniósł na koniec 2002 r. 272.498 zł a na koniec 2011 r. 2 183 901,04 zł. Różnica wynika z rozliczenia straty za rok 2002 oraz zysku za kolejne lata od 2006 r. do 2011r.

Gmina Czechowice-Dziedzice w dniu 10 grudnia 2009 r. wpłaciła kwotę 1.100.000 zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego.

Wielkość kapitału podstawowego na koniec 2010 r. wynosiła 36.300.000 zł.

Gmina Czechowice-Dziedzice w dniu 20 grudnia 2011 r. wpłaciła kwotę 324.000 zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego. Podwyższenie kapitału zostało wpisane do rejestru sądowego w dniu 25.01.2012r. Na dzień 31.12.2011r. wpłacona kwota została wykazana jako kapitał rezerwowy.

Wielkość kapitału podstawowego na koniec 2011 r. wynosiła 36.300.000 zł.



W roku 2007 nastąpiły zmiany dotyczące własności udziałów. W dniu 31 października 2007 r. pomiędzy Gminą Czechowice-Dziedzice i Gminą Goczałkowice-Zdrój została zawarta umowa zbycia udziałów. Dotychczasowy jedyny Wspólnik Spółki PIM Sp. z o.o., tj.: Gmina Czechowice-Dziedzice zbyła na rzecz Gminy Goczałkowice-Zdrój 2.236 udziałów o łącznej wartości 2.236.000 zł. Zbycie udziałów nastąpiło jako rozliczenie wkładu finansowego Gminy Goczałkowice-Zdrój dokonanego w latach 1994-2002 na współfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pod nazwą „Oczyszczalnia ścieków w Czechowicach-Dziedzicach”. Tak więc na koniec 2007 r. Gmina Czechowice-Dziedzice posiadała 32.964 udziały o wartości 32.964.000 zł a Gmina Goczałkowice-Zdrój posiadała 2.236 udziałów o wartości 2.236.000 zł.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników 3 marca 2010 r. podjęło uchwałę nr 2/2010 o podwyższeniu kapitału zakładowego i ustanowieniu 1.100 nowych udziałów oraz 28 listopada 2011 r. uchwałę nr 1/IV/2011 o podwyższeniu kapitału zakładowego i ustanowieniu 324 nowych udziałów. Nowe udziały objęła Gmina Czechowice-Dziedzice. Pokryciem nowych udziałów jest wniesiony wkład pieniężny. Aktualnie Gmina Czechowice-Dziedzice posiada 34.388 udziałów o wartości 34.388.000 zł a Gmina Goczałkowice-Zdrój posiada 2.236 udziałów o wartości 2.236.000 zł.

Spółka została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy w dniu 29 grudnia 2000 roku pod numerem **RHB 18746**. Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy postanowieniem z dnia 29 kwietnia 2002 r. dokonał zarejestrowania Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr **0000110057**.

Spółka w okresie od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r. prowadziła działalność gospodarczą związaną z przedmiotem przedsiębiorstwa Spółki określoną w Umowie Spółki. Działalność gospodarcza Spółki polega na świadczeniu usług komunalnych w zakresie :

- zaopatrzenia w ciepło (przesyłanie i dystrybucja oraz obrót),
- odbioru i oczyszczania ścieków,
- zaopatrzenia w wodę.

Spółka nie posiada zakładów produkcyjnych lub pomocniczych oraz oddziałów.

Pierwszy Zarząd Spółki powołany w Akcie Założycielskim składał się z trzech osób, w skład którego wchodził:

1. Prezes Zarządu Michał Gil,
2. Wiceprezes Zarządu Jadwiga Herok,
3. Wiceprezes Zarządu Antoni Bąbka.

Zarząd Spółki w w/w składzie pracował przez dwie 3-letnie kadencje.

II kadencja zakończyła się w 2007 r.

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie § 22 ust. 6 oraz § 23 ust 2 Umowy Spółki na posiedzeniu w dniu 27 czerwca 2007 r. – Uchwałą nr 17/VI/RN/07 powołała dwuosobowy Zarząd Spółki na następną (trzecią) kadencję w składzie:

1. Michał Gil – Prezes Zarządu
2. Jadwiga Herok – Wiceprezes Zarządu



Skład Zarządu w 2008 r. i 2009 r. nie uległ zmianie.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 9 czerwca 2010r. Uchwałą Nr 13/IV/RN/2010 powołała Zarząd w dotychczasowym składzie na następną czwartą kadencję.

Skład Zarządu w 2011 r. nie uległ zmianie.

Zwyczajne Zgromadzenie Jedynego Wspólnika działając na podstawie § 16 ust. 1 pkt 5 oraz § 19 Aktu Założycielskiego Spółki w dniu 6 czerwca 2006 r. Uchwałą Nr 7/I/2006 powołało na kolejną trzyletnią kadencję Radę Nadzorczą w składzie:

1. Zygmunt Mizera
2. Małgorzata Janusz
3. Wiesław Kuczek

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 13 czerwca 2006 r. wybrała Pana Zygmunta Mizere na przewodniczącego Rady Nadzorczej Uchwałą nr 01/VI/RN/06.

W dniu 26.02.2007 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Zygmunt Mizera złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej. W dniu 07.03.2007 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Jedynego Wspólnika Spółki uchwałą nr 1/I/2007 powołało Pana Pawła Mrowca na członka Rady Nadzorczej na 3 – letnią kadencję. Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 13.03.2007 r. uchwałą nr 06/III/RN/07 wybrała Pana Pawła Mrowca na Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W dniu 27 czerwca 2007 r. Zwyczajne Zgromadzenie Jedynego Wspólnika uchwałą Nr 9/III/2007 dokonało zmian w składzie Rady Nadzorczej. Odwołano Panią Małgorzatę Janusz i Pana Wiesława Kuczka a w ich miejsce powołano Pana Piotra Bożka i Pana Andrzeja Chanka. Ponadto w dniu 31 października 2007 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie jedynego Wspólnika uchwałą Nr 14/V/2007 powołało w skład Rady Nadzorczej Panią Marię Ożarowską.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w roku 2008 nie uległ zmianie.

27.10.2009r. Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Paweł Mrowiec złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej z dniem 5.11.2009r. W dniu 4 listopada 2009r. Rada Nadzorcza uchwałą Nr 11/VI/2009 wybrała Pana Andrzeja Chanka na Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W dniu 20.01.2010r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą Nr 1/I/2010 odwołało z Rady Nadzorczej Pana Piotra Bożka a uchwałą Nr 2/I/2010 powołało do Rady Nadzorczej Pana Mariusza Andrzejewskiego. W dniu 18.02.2010r. Pan Mariusz Andrzejewski uchwałą Rady Nadzorczej Nr 1/I/2010 został wybrany na Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W dniu 9 czerwca 2011 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą Nr 8/II/2011 powołało na indywidualną trzyletnią kadencję dotychczasowych członków Rady Nadzorczej, którym wygasły mandaty, tj. Panią Marię Ożarowską i Pana Andrzeja Chanka.

W okresie od 1.01.2011r. do 31.12.2011r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

1. Mariusz Andrzejewski - Przewodniczący
2. Maria Ożarowska
3. Andrzej Chanek

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres jedenastego roku obrotowego Spółki, tj. okres od dnia 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku.

## 2. Struktura aktywów.

### 2.1. Wartości niematerialne i prawne.

Tabela 1

Lp.	Nazwa	Wartość księgowa netto (zł) 31.12.2011 r.
1.	Oprogramowanie sieci komputerowej	24 266,45
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0
	<b>Razem</b>	<b>24 266,45</b>

### 2.2. Rzeczowe aktywa trwałe.

#### Grunty własne

Spółka nie posiada prawa własności gruntów.

#### Grunty w wieczystym użytkowaniu

Tabela 2

Lp.	Położenie	Powierzchnia m <sup>2</sup>	Wartość gruntu (zł)
1.	Czechowice-Dziedzice magistrala ciepłownicza	33 263	155.519
2.	Czechowice-Dziedzice oczyszczalnia ścieków	82 777	319.521
3.	Czechowice-Dziedzice SWC- Tetmajera	386	10.920
4.	Czechowice-Dziedzice SWC- Szarych Szeregów	617	17.455
5.	Czechowice-Dziedzice SWC- Jagiellońska	659	18.643
6.	Czechowice-Dziedzice SWC- Traugutta	524	14.824
	<b>Razem</b>	<b>118.226</b>	<b>536.882</b>

Łączna powierzchnia gruntów będących w wieczystym użytkowaniu Spółki wynosi na dzień 31 grudnia 2011 r. 118 226 m<sup>2</sup>.



**Budynki i budowle będące własnością Spółki położone na gruntach w użytkowaniu wieczystym Spółki**

Tabela 3

Lp.	Położenie	Wartość księgowa budynków i budowli netto (zł)	Kubatura m <sup>3</sup>
1.	Budynki - oczyszczalnia ścieków	3.027.379,53	13.671
2.	Budynek- SWC Tetmajera	81.983,28	752
3.	Budynek- SWC Szarych Szeregów	415.345,80	2.195
4.	Budynek- SWC Jagiellońska	55.834,80	1.132
5.	Budynek- SWC Traugutta	47.977,32	752
6.	Budowle	23.716.646,97	
	<b>Ogółem</b>	<b>27.345.167,70</b>	

**Budynki i budowle Spółki położone na gruntach o nieuregulowanym stanie prawnym**

Tabela 4

Lp.	Położenie	Wartość księgowa netto (zł)	Kubatura m <sup>3</sup>
1.	Budynek SWC Legionów	35.648,82	1.424
2.	Budynek SWC Michałowicza	95.801,85	1.046
3.	Budynek SWC Łagodna	56.504,71	977
	<b>Ogółem</b>	<b>187.955,38</b>	<b>3.447</b>

**Inne środki trwałe**

Tabela 5

Lp.	Nazwa	Wartość księgowa netto (zł)
1.	Maszyny i urządzenia	983.916,94
2.	Środki transportowe	235.566,50
3.	Pozostałe	67.467,67
4.	Środki trwałe w budowie	5.280.799,79
	<b>Razem</b>	<b>6.567.750,90</b>

### 2.3. Należności i inwestycje długoterminowe

Spółka w roku obrotowym nie posiadała takich należności i inwestycji.

### 2.4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – 134.115 zł

### 2.5. Aktywa obrotowe.

Tabela 6

Aktywa obrotowe	Kwota (zł)		zmiana %
	01.01.2011 r.	31.12.2011 r.	
Zapasy	13.122,09	13.851,99	105,56
Należności krótkoterminowe	2.380.459,28	1.922.307,21	80,75
Inwestycje krótkoterminowe	6.075.965,38	7.126.649,49	117,29
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65.662,20	58.656,04	89,33
<b>Ogółem</b>	<b>8.535.208,95</b>	<b>9.121.464,73</b>	<b>106,87</b>

Struktura aktywów obrotowych Spółki wynika z charakteru prowadzonej działalności. Jest to działalność głównie usługowa a nie wytwórcza, stąd brak potrzeby gromadzenia zapasów materiałowych. Udział zapasów materiałowych w strukturze aktywów obrotowych wynosi tylko 0,15%. Wysoka kwota należności wynika głównie z faktu fakturowania sprzedaży ciepła na ostatni dzień miesiąca. W grudniu 2011 r. wartość sprzedaży ciepła stanowiła 12,54% sprzedaży rocznej i była niższa od sprzedaży w grudniu 2010 r. o 25,98% a wartość sprzedaży usług w zakresie wody i ścieków w grudniu 2011 r. stanowiła 9,68% sprzedaży rocznej i była wyższa o 9,69% od sprzedaży w grudniu 2010 r.

Wzrost inwestycji krótkoterminowych wynika głównie z mniejszych od planowanych wydatków na cele inwestycyjne związane z realizacją Projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w gminie Czechowice-Dziedzice”.



## Struktura należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

Tabela 7

Należności	Kwota (zł)		zmiana %
	01.01.2011 r.	31.12.2011 r.	
Do 3 m-cy	2.186.576,95	1.765.239,59	80,73
3 - 6 m-cy	93.479,64	23.232,10	24,85
6 - 12 m-cy	11.085,63	47.922,59	432,29
Ponad 12 m-cy	9.222,18	21.121,64	229,03
<b>Ogółem należności brutto</b>	<b>2.300.364,40</b>	<b>1.857.515,92</b>	<b>80,75</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>	<b>21.922,12</b>	<b>53.659,75</b>	<b>244,77</b>
<b>Należności netto</b>	<b>2.278.442,28</b>	<b>1.803.856,17</b>	<b>79,17</b>

Na kwotę przeterminowanych należności w wysokości 53.659,75 zł składają się odpisy aktualizujące:

w wysokości 4.902,29 zł – dotyczą lat ubiegłych  
i w wysokości 48.757,46 zł za rok 2011.

W roku 2011 wykorzystano odpis aktualizujący w wysokości 2.645,53 zł i rozwiązano rezerwy w wysokości 14.374,30 zł.

### 2.6. Zmiany w strukturze aktywów.

Wielkość, struktura i zmiany aktywów trwałych i obrotowych Spółki zostały przedstawione w poniższej tabeli.

### Zmiany w strukturze aktywów spółki w roku obrotowym

Tabela 8

w zł

	01.01.2011 r.	udział %	31.12.2011 r.	Udział %
<b>a) Aktywa trwałe</b>	<b>33.972.934,52</b>	<b>100</b>	<b>34.736.483,88</b>	<b>100</b>
- wartości niematerialne i prawne	47.090,66	0,21	24.266,45	0,07
- rzeczowe aktywa trwałe	33.802.347,86	99,55	34.578.102,43	99,54
- należności długoterminowe	-	-	-	-
- inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123.496,00	0,24	134.115,00	0,39
<b>b) Aktywa obrotowe</b>	<b>8.535.208,95</b>	<b>100</b>	<b>9.121.464,73</b>	<b>100</b>
- zapasy	13.122,09	0,24	13.851,99	0,15
- należności krótkoterminowe	2.380.459,28	28,49	1.922.307,21	21,08
- inwestycje krótkoterminowe	6.075.965,38	70,56	7.126.649,49	78,13
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65.662,20	0,71	58.656,04	0,64
<b>c) Aktywa ogółem</b>	<b>42.508.143,47</b>		<b>43.857.948,61</b>	
- zmiana aktywów			<b>+ 1.349.805,14</b>	

Zmiana stanów i struktury aktywów w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. nastąpiła głównie z uwagi na:

- zwiększenie wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z tytułu inwestycji i modernizacji o kwotę 2.680.453,24 zł,
- zwiększenie stanu inwestycji krótkoterminowych o kwotę 1.050.684,11 zł,
- zmniejszenie należności krótkoterminowych o kwotę 458.152,07 zł,
- zmniejszenie wartości składników rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 1.927.522,88 zł.

### 3. Struktura zobowiązań i rezerw na zobowiązania

Tabela 9

w zł			
	01.01.2011	31.12.2011	zmiana %
1. Rezerwy na zobowiązania	735.465,00	730.412,00	99,31
2. Zobowiązania długoterminowe	16.396,80	38.975,96	237,70
3. Zobowiązania krótkoterminowe	3.038.449,46	2.700.451,29	88,88
w tym:			
- z tytułu dostaw i usług	2.360.849,69	2.152.197,00	91,16
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	384.315,15	310.670,64	80,84
- z tytułu wynagrodzeń	575,08	561,05	97,56
- fundusze specjalne	103.177,85	110.275,36	106,88
- pozostałe	189.531,69	126.747,24	66,87
4. Rozliczenia międzyokresowe	233.931,17	842.358,08	360,09
<b>OGÓŁEM</b>	<b>4.024.242,43</b>	<b>4.312.197,33</b>	<b>107,16</b>

Na wielkość zobowiązań krótkoterminowych decydujący wpływ ma wartość zakupu energii cieplnej – za grudzień 2011 r. wartość zakupu ciepła stanowiła ok.12,8 % całorocznego zakupu i była mniejsza od wartości zakupu ciepła w grudniu 2010 r. o 25,9%.

Na wielkość rezerw na zobowiązania wpływ mają także utworzone rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe oraz rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W kwocie rozliczeń międzyokresowych znajduje się wartość nieodpłatnie otrzymanych przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych oraz otrzymane dotacje.

Wszystkie pozostałe zobowiązania wynikają z prowadzonej działalności gospodarczej i są regulowane przez Spółkę terminowo.

W 2011 roku Spółka nie korzystała z kredytów bankowych.



## 4. Sytuacja ekonomiczno- finansowa w roku 2011.

### 4.1. Wielkość i struktura przychodów.

W okresie sprawozdawczym Spółka osiągnęła następujące przychody

Tabela 10

Lp.	Wyszczególnienie	Zł
1.	Przychody ze sprzedaży produktów, usług i materiałów	16.896.303,82
2.	Pozostałe przychody operacyjne	289.434,16
3.	Przychody finansowe	326.772, 82
<b>Ogółem przychody</b>		<b>17.512.510,80</b>

Źródło przychodów w roku obrotowym stanowiły przychody z działalności gospodarczej, tj. sprzedaży usług oraz przychody z pozostałej działalności i przychody finansowe.

### 4.2. Wielkość i struktura kosztów.

W roku obrotowym struktura kosztów w układzie rodzajowym przedstawiała się następująco:

Tabela 11

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	udział %
1.	Zużycie materiałów i energii	9.023.913,64	55,09
2.	Usługi obce	1.197.145,56	7,26
3.	Podatki i opłaty	1.471.152,19	8,98
3.	Wynagrodzenia	2.305.323,53	13,88
4.	Świadczenia dla pracowników	458.056,99	2,80
5.	Amortyzacja	1.917.173,38	11,70
6.	Pozostałe	47.798,66	0,29
	<b>Razem</b>	<b>16.420.563,95</b>	<b>100,00</b>

Największy udział w kosztach ma pozycja zużycie materiałów i energii, gdyż zawiera koszt zakupu energii cieplnej i wody przeznaczonej do dalszej sprzedaży.  
Pozostałe koszty operacyjne 52.806,99 zł  
Koszty finansowe 4.050,46 zł  
Koszty ogółem w Spółce wyniosły w roku obrotowym 16.580.191,56 zł

#### 4.3. Zyski i straty nadzwyczajne.

W roku obrotowym Spółka odnotowała 1.500 zł zysków nadzwyczajnych. Do zysków zaliczono odszkodowanie uzyskane od firmy ubezpieczeniowej za zniszczony sprzęt komputerowy w czasie burzy.

#### 4.4 Wynik finansowy roku obrotowego.

Na dzień 31 grudnia 2011 r. Spółka zamknęła rok obrotowy zyskiem brutto w wysokości 933.819,24 i zyskiem netto w wysokości 737.850,24 zł.

Na rok 2011 planowano zysk brutto z działalności gospodarczej w wysokości 402.782 zł.

### 5. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki.

#### 5.1. Zatrudnienie

W roku sprawozdawczym zatrudnienie w Spółce w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło na początku roku 54,7 a na koniec roku 55,7. Wzrost zatrudnienia dotyczy działu Oczyszczalnia ścieków. Zatrudniono osobę na zastępstwo pracownika, który po długiej nieobecności z powodu choroby uzyskał roczne świadczenie rehabilitacyjne.

Strukturę zatrudnienia wg grup przedstawia tabela:

Tabela 12

WYSZCZEGÓLNIENIE	liczba zatrudnionych początek roku	z tego		liczba zatrudnionych koniec roku	Z tego	
		kobiety	mężczyźni		kobiety	mężczyźni
OGÓŁEM:	54,7	21,0	33,7	55,7	22,0	33,7
Z tego:						
pracownicy umysłowi	31,7	16,0	15,7	32,7	17,0	15,7
pracownicy fizyczni	23,0	5,0	18,0	23,0	5,0	18,0



## 5.2. Wynagrodzenia

Przeciętna miesięczna płaca brutto dla pracowników w roku 2011 wyniosła 3.769,58 zł i stanowiła 104,77% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w roku 2011 i 110,89% przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 2011 r. Łączna wartość wynagrodzeń osobowych brutto w minionym okresie dla osób zarządzających Spółką wyniosła 232,77 tys. zł. Natomiast wartość wynagrodzeń otrzymanych wyłącznie z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej wyniosła 68,40 tys. zł. W 2011 r. podwyższono pracownikom stawki płac zasadniczych o 4,64%. Przeprowadzona podwyżka od 1 maja 2011 r. spowodowała wzrost wynagrodzeń średnio o 5,9% na pracownika w skali roku.

## 6. Inwestycje.

Spółka w roku obrotowym zrealizowała następujące zadania modernizacyjno-inwestycyjne na łączną kwotę 2.680.453,24 zł

Lp.	OPIS ZADANIA	Wykonanie [zł]
1	Realizacja projektu pn. „Regulacja gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”	
	<i>Realizacja umowy dotyczącej wykonania dokumentacji projektowej</i>	332 985,00
	<i>Realizacja umowy w zakresie pomocy technicznej</i>	10 800,00
	<i>Realizacja zlecenia z dnia 17.10.2011 r. ALL-PRO Sp. z o.o. dot. aktualizacji przedmiarów i SIWZ</i>	4 500,00
	<i>Realizacja zlecenia z dnia 17.10.2011 r. MGGP S.A. dot. aktualizacji SIWZ</i>	7 000,00
	<i>Koszty utrzymania JRP</i>	529 808,14
2	Przebudowa wodociągu Ø 200 przy ul. Mościska w Zabrzegu	29 198,73
3	Opracowanie projektu budowy wodociągu pod korytem rzeki Wapienica przy ul. Mazańcowickiej w Ligocie oraz rozbiórki starego wodociągu.	4 400,00
4	Budowa wodociągu pod korytem rzeki Wapienica przy ul. Mazańcowickiej w Ligocie oraz rozbiórki starego wodociągu.	48 465,28
5	Zakup pompy ściekowej o wydajności 1500 m <sup>3</sup> /h	138 620,61
6	Zakup zestawu hydroforowego wody technologicznej	105 085,89
7	Zakup sondy wraz z przetwornikiem do pomiaru temperatury ścieków surowych	8 169,50
8	Wymiana zalanych przekładników napięciowych w głównej rozdzielni elektrycznej	42 254,62
9	Odbudowa budynku smarów i olejów	65 764,19
10	Naprawa systemu sterowania i automatyki urządzeń oczyszczalni ścieków	69 400,00
11	Opracowanie projektu na zmianę systemu odprowadzenia ścieków z osiedla Renarda	1 500,00
12	Zakup pompy zatapialnej (ul. Ślepa)	10 643,90

13	Wymiana zastawek do komór przelewowych przy przelewach burzowych oraz wymiana rurociągów odprowadzających ścieki z przelewów	116 036,09
14	Przebudowa systemu odprowadzania ścieków z osiedla Renarda	226 364,00
15	Zakup pomp probierczych	10 930,00
16	Zakup miernika wielofunkcyjnego do pomiarów elektrycznych	4 698,00
17	Zakup agregatu prądotwórczego	45 000,00
18	Zakup przemiennika częstotliwości	12 500,00
19	Zakup szaf sterowniczych w rozdzielni elektrycznej	29 104,77
20	Zakup przenośnego pobieraka do prób ścieków	18 400,00
21	Przebudowa sieci ciepłej w rejonie ul. Traugutta – etap I	733 888,13
22	Zakup ciepłomierzy ultradźwiękowych z radiowym odczytem	44 063,00
23	Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem i przebudowa serwerowni	30 873,39
<b>RAZEM:</b>		<b>2 680 453,24</b>

Ponadto Spółka na bieżąco realizowała niezbędne prace remontowe dotyczące głównie usuwania awarii na sieciach wodociągowych, ciepłowniczych oraz napraw i bieżących remontów urządzeń zainstalowanych w ciągu technologicznym oczyszczalni ścieków.

## 7. Realizacja w roku obrotowym podstawowych zadań Spółki.

### 7.1 Działalność w zakresie dostarczania ciepła

Na prowadzenie działalności gospodarczej związanej z zaopatrzeniem w ciepło Spółka posiada koncesje na przesyłanie i dystrybucję oraz obrót ciepłem wydane 18 stycznia 1999 r. przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki pierwotnie na okres od 15 stycznia 1999 r. do 15 stycznia 2009 r.

Uwzględniając wnioski, złożone przez Spółkę w 2007 r., Prezes URE stosownymi decyzjami z dnia 5 grudnia 2007 r. przedłużył ważność koncesji na przesyłanie i dystrybucję oraz obrót ciepłem do 15 stycznia 2019 roku.

Spółka eksploatuje magistrale ciepłownicze, przyłącza do indywidualnych grupowych węzłów cieplnych oraz osiedlowe instalacje odbiorcze o średnicach od DN 600 do DN 20, których łączna długość wynosi 52.794mb.

Ponadto w eksploatacji posiada 7 stacji wymienników ciepła zlokalizowanych na osiedlach mieszkaniowych.

Energia ciepła dostarczana jest głównie na potrzeby centralnego ogrzewania a także dla potrzeb technologicznych i przygotowania ciepłej wody dla odbiorców z całego miasta Czechowice-Dziedzice.

W roku 2011 Spółka dokonywała zakupu ciepła ze źródła Tauron Wytwarzanie S.A. w Katowicach - Elektrociepłownia Bielsko-Biała II Północ w Czechowicach-Dziedzicach. Zakupiono 240.243GJ energii cieplnej o wartości 4.671.959,33 zł oraz 8.622,2 m<sup>3</sup> nośnika ciepła o wartości 155.434,67 zł.



Za moc zamówioną u dostawcy, która w roku 2011 wyniosła średniomiesięcznie 30,70 MW, zapłacono 2.134.599,28 zł.

Łącznie wartość zakupionego ciepła u wytwórcy wyniosła 6.961.993,28 zł.

Odbiorcom ciepła dostarczono natomiast 187.681 GJ.

Struktura odbiorców energii cieplnej w roku 2011 przedstawiała się następująco:

- przemysł	- 66.953 GJ	- 35,67%
- budynki mieszkalne	- 98.271 GJ	- 52,36%
- urzędy i instytucje	- 18.301 GJ	- 9,75%
- pozostali	- 4.156 GJ	- 2,22%

**Razem:** **187 681 GJ**

Przychody ze sprzedaży ciepła wyniosły za rok 2011 9.308.676,37 zł

## 7.2 Działalność w zakresie oczyszczania ścieków

Spółka eksploatuje mechaniczno-biologiczną oczyszczalnię ścieków usytuowaną w Czechowicach-Dziedzicach przy ul. Czystej 5 oraz dwa kolektory sanitarne KS-I i KS-II o długości ok. 5.300 mb a także sieci kanalizacyjne z przyłączami o łącznej długości 74.390 mb.

Większość sieci kanalizacyjnych miasta Czechowice-Dziedzice jest eksploatowana przez RPWiK S.A. Tychy, które hurtowo dostarcza ścieki z terenu miasta do w/w oczyszczalni.

Do oczyszczalni doprowadzane są także ścieki z terenu Goczałkowic- Zdroju.

W roku 2011 przyjęto i oczyszczono 1.329.414 m<sup>3</sup>.

Struktura dostawców ścieków przedstawia się następująco:

- RPWiK S.A. Tychy	- 538.750 m <sup>3</sup>	- 40,52%
- AZK Goczałkowice	- 398.108 m <sup>3</sup>	- 29,95%
- NSE Sp. z o.o. Brzeszcze	- 41.841 m <sup>3</sup>	- 3,15%
- pozostali	- 350.715 m <sup>3</sup>	- 26,38%

Łączne przychody związane z przyjęciem i oczyszczeniem ścieków wraz z przychodami za usługowe wykonywanie analiz laboratoryjnych ścieków na zlecenie różnych podmiotów wyniosły 5.668.822,59 zł.

## 7.3 Działalność w zakresie dostarczania wody

Hurtowego zakupu wody dla potrzeb mieszkańców Ligoty, Zabrzega, Bronowa i Zbijowa w Czechowicach-Dziedzicach dokonano od Spółki AQUA w Bielsku-Białej.

Woda dostarczana jest magistralą z ujęcia w Kobiernicach. Punkt pomiarowy dla naszych potrzeb znajduje się na granicy Ligoty i Mazańcowic.

Spółka eksploatuje sieci wodociągowo-rozdzielcze oraz przyłącza wodociągowe o łącznej długości 153,8 km (w tym ok. 46,57 km wykonanych z rur stalowych co stanowi ok. 30,28%).

W roku 2011 dokonano zakupu 420.979 m<sup>3</sup> wody o wartości 910.175,00 zł.

Odbiorcom dostarczono 346.882 m<sup>3</sup> wody a łączne przychody ze sprzedaży wody wyniosły 1.871.603,39 zł.

Struktura odbiorców wody przedstawia się następująco:

- gospodarstwa domowe	- 307.480 m <sup>3</sup>	- 88,64%
- podmioty gospodarcze	- 29.405 m <sup>3</sup>	- 8,48%
- instytucjom	- 6.015 m <sup>3</sup>	- 1,73%
- pozostali	- 3.982 m <sup>3</sup>	- 1,15%

#### **7.4 Pozostała działalność**

Do przychodów z pozostałej działalności zaliczono między innymi:

- dokonywanie odbioru przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych,
- wydawanie uzgodnień i dokumentacji technicznych,
- uzyskane przychody finansowe z lokat bankowych i odsetki od nieterminowych wpłat należności od kontrahentów,
- dotację z WFOŚiGW w Katowicach na zakup i prace modernizacyjno-remontowe urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych zniszczonych podczas powodzi w 2010 r.

Łączne przychody z pozostałej działalności wyniosły w 2011 r. 636.267,62 zł.

#### **7.5 Dzierżawa majątku własnego.**

Po przeprowadzonych modernizacjach osiedlowych stacji wymienników ciepła uzyskuje się wolne pomieszczenia, które oferuje się do wynajęcia.

Przychody z tytułu dzierżawy pomieszczeń wyniosły w 2011 r. 27.140,83 zł

### **8. Podsumowanie.**

W roku 2011 Spółka wykazała zysk brutto w kwocie 933.819,24 zł a zysk netto w kwocie 737.850,24 zł. Zysk ze sprzedaży netto wyniósł 372.969,71 zł.

Sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki na koniec roku obrotowego jest stabilna, Spółka nie zalega z żadnymi zobowiązaniami w stosunku do budżetu i dostawców.

W dniu 10.11.2011r. Spółka zawarła umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowanie realizacji projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”, w formie



oprocentowanej pożyczki. Jako zabezpieczenie spłaty pożyczki wystawiono weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu” dla NFOŚiGW do wysokości 115.829.614,58 zł powiększonej o należne odsetki w razie niewykonania lub nienależytego wykonania zawartej umowy.

W dniu 27.02.2012r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”. Wartość dofinansowania wynosi 130.230.629 zł. Jako zabezpieczenie zwrotu środków wypłaconych na podstawie tej umowy wystawiono weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu” dla NFOŚiGW do wysokości 130.230.629,06 zł wraz z należnymi odsetkami w razie niewykonania lub nienależytego wykonania j umowy.

Wybrane wskaźniki finansowo-ekonomiczne przedstawiają się następująco:

- Zyskowność netto sprzedaży liczona jako iloraz wyniku finansowego netto do przychodów netto ze sprzedaży za rok 2011 wynosi 4,37% i jest niższa od tego wskaźnika za rok 2010 o 0,62%.
- Zyskowność sprzedaży brutto liczona jako iloraz wyniku brutto ze sprzedaży do przychodów ze sprzedaży za 2011 r. wynosi 10,69% i jest niższa w stosunku do 2010 r. o 1,94%.
- Płynność bieżąca liczona jako iloraz aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych wg stanów na koniec 2011 r. wynosi 3,38 i jest wyższa od tego wskaźnika na koniec roku 2010 o 0,57.
- Szybkość obrotu należności - za 2011 r. 44 dni (bez zmian do 2010 r.)
- Szybkość obrotu zobowiązań - za 2011 r. 55 dni (wzrost o 4 dni do 2010 r.).

## 9. Kierunki rozwoju spółki.

Na 2012 r. Spółka planuje wzrost poziomu przychodów z działalności podstawowej w stosunku do 2011 r.:

- sprzedaż ciepła – o 471.191 zł (5,1%)
- sprzedaż wody – o 121.483 zł (6,5%)
- odbiór i oczyszczanie ścieków – o 619.216 zł (11,1%)

Planuje się wzrost cen i stawek opłat za świadczone usługi w wysokości:

- sprzedaż ciepła – ok.1,93%
- sprzedaż wody – ok.8,57%
- odbiór i oczyszczanie ścieków – ok. 10,38%

W 2012 r. planowana ilość dostarczanej wody do odbiorców, wyrażona w m<sup>3</sup>, pozostaje na poziomie wykonania w 2011 r. a planowana ilość odebranych ścieków od dostawców jest wyższa o ok. 35 tys. m<sup>3</sup>. Dotyczy to dostaw ścieków z terenu Czechowic-Dziedzic.

Natomiast realizacja przychodów w zakresie sprzedaży ciepła w dużej mierze uzależniona jest od warunków atmosferycznych. Zaplanowano większą ilość dostaw energii cieplnej(zgodną z wnioskiem taryfowym) o ok. 4,4% w odniesieniu do 2011 r. Należy zaznaczyć, że z uwagi na stosunkowo wysokie temperatury zewnętrzne w okresie sezonu grzewczego 2011 r. dostawy energii cieplnej były niższe o ponad 20 % w stosunku do 2010r.

Ogółem na 2012 r. planowane przychody wynoszą 18.359,42 tys. zł a koszty 17.645,54 tys. zł. Zatem Spółka planuje osiągnięcie zysku brutto w 2012 r. na poziomie ok. 713,9 tys. zł.

Nakłady na zadania modernizacyjno-inwestycyjne w 2012 r. planuje się w wysokości 15.291.157 zł. z czego 4.974.113 zł stanowią środki własne Spółki (w tym planowane jest wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego przez Gminę Czechowice-Dziedzice) a 10.317.044 zł planuje się wykorzystać z dofinansowania z Funduszu Spójności na realizację projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”.

Największą kwotę 14.148.657 zł planuje się przeznaczyć na realizację projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”.

Zakres rzeczowy przedsięwzięcia w zakresie robót liniowych obejmuje budowę sieci kanalizacyjnej na terenach nieskanalizowanych oraz rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej na terenach z występującą kanalizacją ogólnospławną (rozbudowę będzie stanowić budowa nowej sieci sanitarnej i podłączenia do niej mieszkańców, którzy byli uprzednio podłączeni do istniejącego systemu kanalizacyjnego ogólnospławnego) o łącznej długości 121,3 km oraz wymianę fragmentów sieci wodociągowej o długości 7,4 km na terenach objętych budową nowych sieci kanalizacyjnych. Roboty budowlano-montażowe będą realizowane na obszarze miasta Czechowice-Dziedzice części centralnej i południowej oraz na terenie sołectwa Zabrzeg i części sołectwa Ligota. Natomiast w zakresie robót punktowych przewiduje się modernizację (przebudowę i rozbudowę) oczyszczalni ścieków w Czechowicach-Dziedzicach. W ramach przedsięwzięcia zostaną również wybudowane 32 przepompownie ścieków.

Łączna wartość Projektu wynosi brutto **258 450 tys. złotych**, w tym:

- 208 907 tys. złotych - koszty kwalifikowane,
- 6 293 tys. złotych - koszty niekwalifikowane,
- 43 250 tys. złotych - podatek VAT.

Szacowana wartość robót budowlano-montażowych wynosi 174 293 tys. złotych, z czego 134 677 tys. złotych (77%) przypada na budowę sieci, natomiast 39 616 tys. złotych (23%) na modernizację oczyszczalni.

Struktura finansowania kosztów kwalifikowanych i niekwalifikowanych przedstawia się następująco:

- 130 230 tys. złotych - Fundusz Spójności
- 128 220 tys. złotych - wkład krajowy z tego:
  - 78 677 tys. złotych - koszty kwalifikowane
  - 6 293 tys. złotych - koszty niekwalifikowane
  - 43 250 tys. złotych - podatek VAT.

Na koszty niekwalifikowane składają się:

- 5 152 tys. zł - odsetki od kredytu bankowego w okresie realizacji inwestycji
- 1 141 tys. zł - pozostałe koszty niekwalifikowane.



Planuje się następujące źródła finansowania wkładu krajowego (z wyłączeniem VAT, który podlega zwrotowi):

- 14 527 tys. złotych - środki z podwyższenia kapitału zakładowego PIM Sp. z o.o. przez gminę Czechowice-Dziedzice,
- 9 076 tys. złotych - środki własne PIM Sp. z o.o.,
- 61 367 tys. złotych - kredyt w banku komercyjnym zaciągnięty przez PIM Sp. z o.o.

Wnioskodawcą projektu jest Gmina Czechowice-Dziedzice i Przedsiębiorstwo Inżynierii Miejskiej Sp. z o.o., a Beneficjentem końcowym Przedsiębiorstwo Inżynierii Miejskiej Sp. z o.o., które dla realizacji zadania powołało w swojej strukturze Jednostkę Realizującą Projekt. Wniosek o dofinansowanie projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice” ze środków Funduszu Spójności został złożony w konkursie Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko nr 6/POIiŚ/1.1/11/2009 w listopadzie 2009r. W lutym 2011r. zakończono jego ocenę merytoryczną II stopnia wynikiem pozytywnym i przekazano dokumentację projektu do weryfikacji ekspertów inicjatywy JASPERS. W dniach 19-20 kwietnia 2011r. eksperci inicjatywy JASPERS przyjechali do Czechowic-Dziedzic, aby zapoznać się ze specyfiką projektu. W oparciu o wytyczne ekspertów opracowano „Wniosek o potwierdzenie wkładu finansowego”. W dniu 10.11.2011r. Spółka zawarła umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowanie realizacji projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”, w formie oprocentowanej pożyczki. Jako zabezpieczenie spłaty pożyczki wystawiono weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu” dla NFOŚiGW do wysokości 115.829.614,58 zł powiększonej o należne odsetki w razie niewykonania lub nienależytego wykonania zawartej umowy.

W dniu 27.02.2012r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czechowice-Dziedzice”. Wartość dofinansowania wynosi 130.230.629 zł. Jako zabezpieczenie zwrotu środków wypłaconych na podstawie tej umowy wystawiono weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu” dla NFOŚiGW do wysokości 130.230.629,06 zł wraz z należnymi odsetkami w razie niewykonania lub nienależytego wykonania j umowy.

1 marca 2012 r. *„Wniosek o potwierdzenie wkładu finansowego dla dużego projektu”* został przekazany przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego do zaakceptowania przez Komisję Europejską. W odniesieniu do każdego dużego projektu, a takim jest Projekt *„Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w gminie Czechowice-Dziedzice”*, dla którego strona krajowa wydała rozstrzygnięcie o przyznaniu dofinansowania ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko wymaga się dodatkowego rozpatrzenia przez Komisję Europejską. Wynikiem tej weryfikacji będzie wydanie przez Komisję Europejską decyzji, która będzie potwierdzała fakt przyznania danemu projektowi wsparcia. Zgodnie z intencją Komisji Europejskiej, decyzja KE dla dużego projektu ma na celu głównie umożliwić państwu członkowskiemu implementację dużego projektu i deklarowanie do refundacji poniesionych w ramach tego projektu wydatków. Niemniej, oprócz potwierdzenia przyznania dofinansowania, decyzja KE będzie określała również kwestie ogólne (tytuł projektu oraz podmiot odpowiedzialny za realizację), kwestie o charakterze rzeczowym i finansowym (maksymalne wydatki kwalifikowane oraz udział dużego projektu w alokacji przyznanej z danego funduszu UE dla POIiŚ).

Na obecnym etapie zaawansowania realizacji Projektu zakończono część przygotowawczą dotyczącą projektowania sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej oraz ogłoszono pierwsze przetargi na roboty budowlane w centrum Czechowic-Dziedzic i na terenie sołectwa Zabrzeg. Równocześnie trwa ocena ofert złożonych w wyniku ogłoszonego przetargu na Inżyniera Kontraktu dla zadań realizowanych w ramach Projektu.

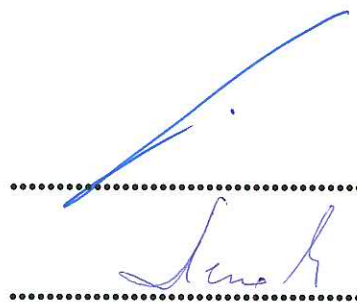
Kolejne przetargi na roboty budowlane planowane są w drugim kwartale 2012 roku.

Na wykonanie innych zadań modernizacyjno-inwestycyjnych w zakresie wodociągów i kanalizacji planuje się kwotę 132.000 zł a w dziale ciepłym planowana jest kwota 970.650 zł.

Czechowice-Dziedzice dnia 26 marca 2012 roku.

**Michał Gil**      *Prezes Zarządu*

**Jadwiga Herok**      *Wiceprezes Zarządu*



.....  
.....