

gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

4.19. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.19.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług.

4.19.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

4.19.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.19.4. Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

4.19.5. Dotacje i subwencje

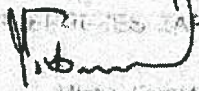
Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja


AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku


lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.

4.20. Majątek socjalny oraz zobowiązania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w kwocie uzgodnionej ze związkami zawodowymi. Saldo bilansowe funduszu to zakumulowane przychody funduszu pomniejszone o nie podlegające zwrotowi wydatki z funduszu. Spółka wykazuje w bilansie oddzielnie saldo funduszu i aktywa funduszu.

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU

Michał Fornal

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU

Włodzisław Dudlik

AQUANET
PREZES ZARZĄDU

Paweł Chudziński

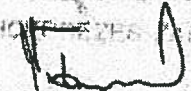
AQUANET
DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACHUBY PŁAC

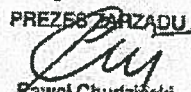
Katarzyna Hajkowska
Kierownik


AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku


5. BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 i 31 grudnia 2011 roku.

AKTYWA (w złotych)			
Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		2 031 580 790,93	1 968 308 722,49
I. Wartości niematerialne i prawne	6	7 915 081,11	7 941 338,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		7 915 081,11	7 941 338,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	2 005 267 774,95	1 944 967 706,43
1. Środki trwałe		1 796 288 435,52	1 667 502 199,32
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		12 961 428,42	12 752 474,08
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 591 995 040,87	1 494 411 315,46
c) urządzenia techniczne i maszyny		181 030 454,93	170 748 792,70
d) środki transportu		6 111 319,21	5 859 496,08
e) inne środki trwałe		4 190 192,09	3 730 121,00
2. Środki trwałe w budowie		208 979 339,43	257 465 507,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		913 884,02	947 534,62
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		913 884,02	947 534,62
IV. Inwestycje długoterminowe	8.1	8 962 910,85	8 263 172,53
1. Nieruchomości		3 131 452,53	3 131 452,53
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 831 458,32	5 131 720,00
a) w jednostkach powiązanych		5 831 458,32	5 131 720,00
- udziały lub akcje		5 831 458,32	5 131 720,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	8 521 140,00	6 188 970,17
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		8 520 360,00	6 185 836,17
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		750,00	3 132,00

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU

Michał Fornal

AQUANET
PREZES ZARZĄDU

Paweł Chudziński

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU

Michał Piotr Duda

AQUANET
DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACHUBY PŁAC

Katarzyna Flajkowska
Kudrownik

Bilans należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

AKTYWA (w złotych)			
Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
B. AKTYWA OBROTOWE		229 566 674,03	200 483 085,74
I. Zapasy	9	1 146 117,34	1 331 707,83
1. Materiały		1 120 013,49	1 316 928,83
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		26 103,85	14 779,00
II. Należności krótkoterminowe		59 935 112,86	70 323 416,93
1. Należności od jednostek powiązanych		172 857,46	769 372,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		25 124,13	54 888,57
- do 12 miesięcy		25 124,13	54 888,57
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		147 733,33	714 484,27
2. Należności od pozostałych jednostek		59 762 255,40	69 554 044,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		45 006 989,47	39 993 167,90
- do 12 miesięcy		45 006 989,47	39 993 167,90
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		11 322 825,91	27 496 269,20
c) inne		3 432 440,02	2 064 606,99
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		168 338 177,50	127 470 773,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		168 338 177,50	127 470 773,14
a) w jednostkach powiązanych	8.2	0,00	112 000,00
- udziały lub akcje		0,00	112 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	8.2	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30	168 338 177,50	127 358 773,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		54 681 359,75	44 505 159,08
- inne środki pieniężne		113 656 817,75	82 853 614,06
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	147 266,33	1 357 187,84
AKTYWA OGÓLEM		2 261 147 464,96	2 168 791 808,23

AQUANET

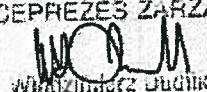

AQUANET

Działając w imieniu Zarządu i RACHIBY PŁAC

Katarzyna Hajkowska
Kielce

AQUANET
PREZES ZARZĄDU

Paweł Chudziński

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU

Włodzisław Juchnik

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

PASYWA (w złotych)			
Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		973 052 290,71	959 882 980,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12	858 542 709,00	857 557 709,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		102 325 271,61	88 384 400,20
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto		12 184 310,10	12 940 871,41
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 288 095 174,25	1 208 908 827,62
I. Rezerwy na zobowiązania	14	44 859 789,58	34 456 679,69
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		8 094 460,00	5 982 141,68
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		28 383 370,00	16 887 573,00
- długoterminowa		24 196 353,00	15 370 987,00
- krótkoterminowa		2 167 017,00	1 528 586,00
3. Pozostałe rezerwy		10 201 959,58	11 576 965,01
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		10 201 959,58	11 576 965,01
II. Zobowiązania długoterminowe	15	826 717 243,39	830 148 445,83
1. Wobec jednostek powiązanych		227 896 854,55	208 462 487,38
2. Wobec pozostałych jednostek		598 720 388,84	621 683 958,45
a) kredyty i pożyczki	18	597 783 310,05	621 683 958,45
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		937 078,79	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		141 165 074,52	189 174 218,61
1. Wobec jednostek powiązanych		28 315 188,70	31 067 814,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 557 217,78	2 204 504,69
- do 12 miesięcy		2 557 217,78	2 204 504,69
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		23 757 950,92	28 863 309,70
2. Wobec pozostałych jednostek		111 834 266,91	155 570 342,82
a) kredyty i pożyczki	16	49 790 273,32	74 277 488,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		205 178,04	372 348,43
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		11 150 114,66	11 433 440,04
- do 12 miesięcy		11 150 114,66	11 433 440,04
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		879 222,44	558 605,20
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		9 539 022,73	6 355 942,43
h) z tytułu wynagrodzeń		2 592 298,93	2 693 700,93
i) inne		37 978 158,79	59 880 718,87
3. Fundusze specjalne		2 915 638,91	2 536 061,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19	275 553 068,78	155 131 483,49
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		275 553 068,78	155 131 483,49
- długoterminowe		274 230 948,99	153 975 017,30
- krótkoterminowe		1 322 119,79	1 156 466,19
		2 281 147 484,96	2 168 791 808,23

AQUANET
PASYWA PODSUM

DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACHUBY PŁAC

Katarzyna Halkowska
Kierownik

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU
Michał Karnal

AQUANET
PREZES ZARZĄDU
Paweł Chudziński

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU
Wojciech...

Wskazane należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

6. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 i 31 grudnia 2011 roku.

Rachunek zysków i strat (w złotych)			
Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	25	368 800 547,15	338 723 723,44
- od jednostek powiązanych		296 221,11	255 071,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		366 561 368,02	338 482 776,73
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		239 189,13	240 943,71
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		318 475 168,79	299 834 597,82
I. Amortyzacja		103 852 759,12	97 470 858,24
II. Zużycie materiałów i energii		43 787 647,08	40 608 698,71
III. Usługi obce		43 802 454,53	39 753 004,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:		58 590 073,45	58 377 078,00
- podatek akcyzowy		1 342 142,31	1 401 522,28
V. Wynagrodzenia		50 025 238,17	49 102 795,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		12 965 503,14	11 742 462,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 300 680,27	4 695 542,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		210 813,03	96 158,47
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		48 325 378,36	38 889 125,62
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	26	15 964 163,54	20 347 758,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		57 474,31	150 352,89
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		15 906 689,23	20 197 405,23
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	27	21 138 838,99	14 083 501,87
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 998 283,47	2 554 982,94
III. Inne koszty operacyjne		19 138 553,52	11 538 518,93
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		43 152 704,91	45 143 381,83
G. PRZYCHODY FINANSOWE	28	7 803 375,90	7 131 104,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		5 952 162,17	7 128 239,89
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		1 851 213,73	2 884,26
H. KOSZTY FINANSOWE	29	34 954 055,22	33 432 794,95
I. Odsetki, w tym:		32 637 131,02	26 485 274,51
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		2 000,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		2 324 924,20	6 967 520,44
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		15 992 025,59	15 841 691,03
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)		0,00	-773 473,18
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	773 473,18
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)		15 992 025,59	15 068 217,84
L. PODATEK DOCHODOWY	23.1	3 807 715,49	5 127 348,43
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		12 184 310,10	12 940 871,41

AQUANET

DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACHUBY PŁAC

Katarzyna Rajkowska
Kierownik

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU
[Podpis]
Włodzisław Duda

AQUANET
PREZES ZARZĄDU
[Podpis]
Paweł Chudziński

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU
[Podpis]
Włodzisław Duda 16

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

7. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 i 31 grudnia 2011 roku.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w złotych)		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	959 882 880,61	946 942 109,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
La. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	959 882 880,61	946 942 109,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	857 557 709,00	857 557 709,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	985 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	985 000,00	0,00
- wydatki na udziały (emisji akcji)	985 000,00	0,00
- zwiększenie z tytułu aportu	0,00	0,00
- zwiększenie z tytułu wnoszenia pieniężnego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	858 542 709,00	857 557 709,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	89 384 400,20	79 388 607,27
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	12 840 871,41	9 995 792,93
a) zwiększenie (z tytułu)	12 840 871,41	9 995 792,93
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku	12 840 871,41	9 995 792,93
- aggio	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	102 325 271,61	89 384 400,20

AQUANET

DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACHUNKÓW FINANSOWYCH

Katarzyna Majkowska
Kierownik

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU

Michał Fortna

AQUANET

PREZES ZARZĄDU

Paweł Chudziński

AQUANET

WICEPREZES ZARZĄDU

Włodzisław Dudziński

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w złotych)		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	12 940 871,41	9 995 792,93
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	12 940 871,41	9 995 792,93
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 940 871,41	9 995 792,93
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	12 940 871,41	9 995 792,93
- podziału zysku na kapitał	12 940 871,41	9 995 792,93
- pozostałe	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	12 184 310,10	12 940 871,41
a) zysk netto	12 184 310,10	12 940 871,41
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	973 052 290,71	959 882 980,61
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	973 027 558,31	959 882 980,61

AQUANET

DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACHUBY PŁAC

Katarzyna Hajkowska
Kierownik

AQUANET

WICEPREZES ZARZĄDU

Michał Korngl

AQUANET

PREZES ZARZĄDU

Paweł Chudziński

AQUANET

WICEPREZES ZARZĄDU

Włodzisław Dudzik

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

8. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 i 31 grudnia 2011 roku.

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) w złotych			
Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPLĄWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		12 184 310,10	12 940 871,41
II. Korekty razem		156 958 014,49	123 078 783,60
1. Amortyzacja		103 852 759,12	87 470 858,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		24 642 720,14	19 498 119,35
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		4 995 172,98	2 680 979,60
5. Zmiana stanu rezerw		10 203 109,87	6 608 447,08
6. Zmiana stanu zapasów		185 690,49	-201 390,37
7. Zmiana stanu należności		11 792 298,60	-1 627 613,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	31	3 275 523,26	487 689,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-1 949 097,97	-1 834 305,58
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		169 182 324,59	136 019 655,01
B. PRZEPLĄWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		6 320 227,90	42 925 269,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		258 085,73	150 362,85
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		6 062 162,17	42 154 916,96
a) w jednostkach powiązanych		110 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		5 952 162,17	42 154 916,96
- zbycie aktywów finansowych		0,00	32 875 539,03
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		5 952 162,17	6 650 377,93
- Inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	2 629 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	620 000,00
II. Wydatki		198 793 108,41	209 522 791,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		198 704 108,41	207 834 131,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		89 000,00	1 292 170,00
a) w jednostkach powiązanych		89 000,00	1 292 170,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	398 490,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-190 472 878,61	-166 597 521,76

AQUANET
DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACHUBY PŁAC
Katarzyna Majkowska
Kierownik

AQUANET
WICEPRZES ZARZĄDU
Michał Fortel

AQUANET
PRZES ZARZĄDU
Paweł Chudziński

AQUANET
WICEPRZES ZARZĄDU
Włodzisław Dudziński

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) w złotych

C. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

	141 569 411,74	131 200 227,74
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	985 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	140 584 411,74	131 200 227,74
II. Wydatki	78 299 463,46	72 131 234,43
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	12 366,20	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48 189 342,57	45 280 275,53
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	522 862,38	724 461,82
8. Odsetki	30 594 882,31	28 146 497,28
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	62 269 958,28	59 068 993,31
D. PRZEPLWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	40 979 404,36	28 491 126,56
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	40 979 404,36	28 491 126,56
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	127 358 773,14	98 867 646,58
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	30 168 338 177,50	127 358 773,14
- o ograniczonej możliwości dysponowania	41 577 368,59	42 737 947,54

AQUANET

DZIAŁ KSIĘGOWOŚCI
I RACJONALNY PLAC

Katarzyna Hajkowska
Kierownik

AQUANET
WICEPREZES ZARZĄDU
Michał Fornal

AQUANET

PREZES ZARZĄDU

Paweł Chudziński

AQUANET

WICEPREZES ZARZĄDU

Włodzisław Dudzik

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, tj. do dnia 7 marca 2013 r. nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE ZOSTAŁY UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy tj. do dnia 7 marca 2013 r. nie miały miejsca znaczące zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując zasady (politykę) rachunkowości zapewniające porównywalność danych.

4. KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO

W bieżącym roku obrotowym nie dokonano korekty błędów, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy.

5. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANYMI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY

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

Począwszy od roku 2012 różnica między wartością podatkową amortyzacji, a wartością bilansową prezentowana jest w pozycji „zwiększenie kosztów podatkowych”, a nie jak w latach ubiegłych jako koszty nie stanowiące kosztu uzyskania ze znakiem minus; podobnie zapłacone w danym roku, a zarachowane w latach ubiegłych opłaty za przekroczenie norm zanieczyszczeń w ściekach prezentowane są pod pozycją „zwiększenie przychodów podatkowych”, a nie jak w latach poprzednich, jako przychody nie stanowiące przychodu podatkowego ze znakiem minus. Cała nota została też uszczegółowiona.

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp.	Wyszczególnienie	dane zatwierdzone za rok 2011	dane zmienione za rok 2011
1.	Zysk brutto	18 068 217,84	18 068 217,84
2.	Korekta kosztów	-1 503 583,95	-1 503 583,95
a	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	4 521 434,92	16 357 584,47
	- koszty r. bieżącego nie zaliczane do podatkowych	4 521 434,92	
	- utworzone rezerwy		6 420 798,51
	- koszty finansowe		2 935 263,92
	- odpisy aktualizujące		2 548 064,33
	- wynagrodzenia i podobne		1 538 716,59
	- darowizny		990 000,00
	- podatki i opłaty, koszty reprezentacji		884 506,47
	- rezerwy na dostawy / usługi niefakturowane		40 000,00
	- pozostałe		1 000 237,65
b	Zwiększenie kosztów uzyskania przychodów	3 017 850,97	14 854 000,52
	- amortyzacja		11 836 149,55
	- koszty r. poprzedniego zaliczane do kosztów	1 342 953,67	
	- wynagrodzenia i podobne		1 342 953,67
	- fizyczna likwidacja majątku trwałego		977 217,59
	- leasing operacyjny		416 572,29
	- pozostałe	1 674 897,30	291 107,42
3.	Korekta przychodów	5 601 030,41	5 601 030,41
a	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	14 985 911,72	15 816 951,63
	- przychody r. bieżącego nie zaliczane do podatkowych	14 985 911,72	
	- doszacownie sprzedaży dot. roku bieżącego		8 808 771,09
	- korekta odpisów aktualizujących		3 990 155,79
	- niezapłacone opłaty dot. przekroczenia dopuszczalnych norm w ściekach i podobne		786 658,77
	- rozwiązanie rezerw		547 717,05
	- amortyzacja majątku trwałego dotowanego, otrzymanego nieodpłatnie itp.		451 486,85
	- pozostałe		1 232 152,08
b	Zwiększenie przychodów podatkowych	20 585 942,13	21 417 982,04
	- przychody r. poprzedniego zaliczane do przychodów	15 497 063,46	
	- doszacownie sprzedaży dot. roku poprzedniego		8 962 838,72
	- nota Budimex		6 505 487,00
	- dopłaty z NFOS do odsetek do kredytu dopłatowego		4 412 057,89
	- nieodpłatne przyjęcia majątku trwałego	607 750,00	607 750,00
	- zapłacone opłaty dot. przekroczenia dopuszczalnych norm w ściekach i podobne		831 039,91
	- pozostałe	4 482 128,67	98 808,52
4.	Dechód dla celów podatkowych	25 172 832,20	25 172 832,20
	Odficzenia od dochodu	990 000,00	990 000,00
	- darowizny	990 000,00	990 000,00
5.	Podstawa opodatkowania	24 182 832,00	24 182 832,00
6.	Podatek dochodowy bieżący	4 694 738,00	4 694 738,00
7.	Podatek dochodowy odroczony	532 608,43	532 608,43
8.	Podatek wykazywany w RZIS	5 127 346,43	5 127 346,43

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

rok bieżący						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	709 914,27		21 408 459,11		22 118 373,38
	Zwiększenia, w tym:			2 403 672,23		2 403 672,23
	- nabycie			2 403 699,23		2 403 699,23
	- inne			-27,00		-27,00
	Zmniejszenia, w tym:			1 970,00		1 970,00
	- likwidacja					
	- sprzedaż			1 970,00		1 970,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	709 914,27		23 810 161,34		24 520 075,61
3.	Umożnienia na początek okresu	709 914,27		13 467 120,37		14 177 034,64
	Zwiększenia, w tym:			2 429 929,88		2 429 929,88
	- amortyzacja roku			2 429 929,88		2 429 929,88
	- inne					
	Zmniejszenia, w tym:			1 970,00		1 970,00
	- likwidacja					
	- sprzedaż			1 970,00		1 970,00
4.	Umożnienie na koniec okresu	709 914,27		15 898 080,23		16 604 994,50
5.	Wartość netto na początek okresu			7 941 338,74		7 941 338,74
6.	Wartość netto na koniec okresu			7 915 081,11		7 915 081,11

rok poprzedni						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	721 414,27		19 719 070,03		20 440 484,30
	Zwiększenia, w tym:			2 200 151,98		2 200 151,98
	- nabycie			2 200 151,98		2 200 151,98
	- transfery					
	- inne					
	Zmniejszenia, w tym:	11 500,00		510 782,90		522 282,90
	- likwidacja	11 500,00		510 782,90		522 282,90
	- inne					
2.	Wartość brutto na koniec okresu	709 914,27		21 408 459,11		22 118 373,38
3.	Umożnienie na początek okresu	721 414,27		11 667 538,99		12 388 953,26
	Zwiększenia, w tym:			2 310 344,28		2 310 344,28
	- amortyzacja roku			2 310 344,28		2 310 344,28
	- inne					
	Zmniejszenia, w tym:	11 500,00		510 782,90		522 282,90
	- likwidacja	11 500,00		510 782,90		522 282,90
	- inne					
4.	Umożnienie na koniec okresu	709 914,27		13 467 120,37		14 177 034,64
5.	Wartość netto na początek okresu			8 051 531,04		8 051 531,04
6.	Wartość netto na koniec okresu			7 941 338,74		7 941 338,74

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Lp.	Wyszczególnienie	Grupy	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	12 804 237,40	1 850 168,23	2 381 891 361,66	376 036 860,73	22 886 875,29	17 037 467,17	257 466 507,11	3 032 132 499,28
	Zwiększenia, w tym:	286 328,30		178 127 252,52	34 824 039,94	1 352 413,43	1 040 558,24	1 063 793,28	216 607 376,31
	- nabycie	286 328,30		138 785 431,89	24 237 628,64	318 004,08	1 040 558,24	1 063 793,28	168 704 642,53
	- transfery			38 911 320,53	10 266 607,90				49 467 823,43
	- inny			460 500,00		1 034 409,35			1 494 909,35
	Zmniejszenia, w tym:	365,64		14 034 010,53	3 760 961,80	265 952,41	883 651,37	49 549 060,96	68 224 653,11
	- amortyzacja	365,64		14 034 010,53	275 172,39	328 469,61	371 276,72		972 015,92
	- likwidacja				3 507 819,41	39 486,70	512 374,65		18 663 756,23
	- transfery							49 549 060,96	49 549 060,96
	- inny				8 260,00				8 260,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	13 093 198,76	1 850 168,23	2 515 394 803,55	481 060 039,47	23 883 438,21	17 194 384,94	298 978 339,43	3 179 584 981,46
3.	Umożnienie na początek okresu	61 763,32	61 763,32	857 046 009,96	199 749 600,86	17 037 478,21	13 307 336,17		1 086 182 194,23
	Zwiększenia, w tym:	60 008,02	60 008,02	75 278 422,32	24 443 628,19	1 100 690,30	520 180,43		101 422 829,26
	- amortyzacja	60 008,02	60 008,02	75 278 422,32	24 443 628,19	1 100 690,30	520 180,43		101 422 829,26
	- transfery								
	Zmniejszenia, w tym:			9 334 866,62	3 199 826,27	385 952,51	823 344,65		13 323 984,05
	- sprzedaż				165 516,77	326 468,91	321 340,70		813 326,28
	- likwidacja			9 334 866,62	3 036 072,02	39 483,70	502 003,95		12 502 429,09
	- inny				9 229,68				8 238,69
4.	Umożnienie na koniec okresu	131 771,34	131 771,34	823 389 642,88	219 893 416,47	17 772 117,00	13 804 171,95		1 174 281 639,44
5.	Opłaty aktualizujące na początek okresu			434 038,12	828 669,48				962 699,60
	Zwiększenia								
	Zmniejszenia, w tym:			434 038,12	482 392,41				928 431,53
	- wykorzystanie			434 038,12	482 392,41				928 431,53
6.	Opłaty aktualizujące na koniec okresu				36 167,07				36 167,07
7.	Wartość netto na początek okresu	12 732 474,06	1 548 396,91	1 494 411 315,46	170 746 792,79	6 889 688,08	3 730 121,09	287 465 957,11	1 944 967 769,43
8.	Wartość netto na koniec okresu	12 961 430,42	1 465 386,69	1 681 988 040,87	161 030 464,83	6 111 310,21	4 190 182,09	308 878 339,43	2 009 267 774,95

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp.	Wykazanie	Grupy	w tym: Prawo		Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyn	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
			własności	użytkowania						
1.	Wartość brutto na początek okresu	8 025 343,09	654 336,20	2 241 600 728,87	347 883 793,58	23 483 023,74	17 052 308,78	175 102 891,23	2 815 378 084,87	
	Zwiększenia, w tym:	4 815 734,75	945 785,03	118 041 944,94	28 552 937,10	319 576,83	610 229,95	163 008 885,83	313 847 379,40	
	- nabycie	3 825 581,75	59 693 907,86	59 693 907,86	8 787 885,10	758 452,58	910 229,36	183 008 885,83	232 682 103,07	
	- inwestycje	48 400,00	6 012,03	62 900 877,96	17 754 942,00	6 306,25			80 710 688,20	
	- inne	940 763,00	940 763,00	57 159,13		-443 304,00			564 608,13	
	Zmniejszenia, w tym:	36 900,44		8 431 311,95	4 619 788,33	885 030,28	625 082,56	80 704 279,95	86 202 878,11	
	- sprzedaż			83 446,28	4 428 323,84	874 133,28			967 884,67	
	- transfery	36 900,44		8 431 311,95		11 482,00	625 082,56		13 531 110,99	
	- inne							80 704 279,95	80 704 279,95	
2.	Wartość brutto na koniec okresu	12 804 237,40	1 600 160,23	2 351 891 361,40	370 025 960,73	22 898 976,29	17 037 487,17	287 488 607,11	3 032 122 409,26	
3.	Umorzenie na początek okresu			788 777 487,87	181 802 891,82	16 778 630,30	13 471 187,02		1 061 630 186,81	
	Zwiększenia, w tym:	51 763,32	51 763,32	73 141 487,76	21 453 189,54	1 144 478,19	461 231,71		95 252 152,54	
	- amortyzacja	51 763,32	51 763,32	73 049 869,20	21 453 189,54	1 144 478,19	461 231,71		95 100 813,96	
	- transfery			81 638,56					81 638,56	
	Zmniejszenia, w tym:			4 872 959,67	4 306 473,61	885 630,28	625 082,58		10 690 145,12	
	- sprzedaż			83 446,28	83 446,28	974 130,26			967 584,57	
	- inne			4 872 959,67	4 213 027,32	11 482,00	625 082,58		9 722 560,55	
4.	Umorzenie na koniec okresu	51 763,32	51 763,32	357 048 008,86	198 749 603,85	17 637 479,21	13 307 338,17		1 088 192 184,23	
5.	Odpiły aktualizujące na początek okresu			977 217,58				343 847,69	1 320 765,28	
	Zwiększenia			434 038,12	528 650,48				962 688,60	
	Zmniejszenia, w tym:			977 217,58				343 847,69	1 320 765,28	
	- wykorzystanie			434 038,12					434 038,12	
6.	Odpiły aktualizujące na koniec okresu			1 460 828 043,11	166 390 891,94	6 864 388,44	3 861 122,76	174 819 343,54	1 810 427 142,88	
7.	Wartość netto na początek okresu	8 025 343,09	654 336,20	2 241 600 728,87	347 883 793,58	23 483 023,74	17 052 308,78	175 102 891,23	2 815 378 084,87	
8.	Wartość netto na koniec okresu	12 752 474,08	1 548 396,91	1 994 411 316,48	170 748 782,70	6 864 388,44	3 739 121,00	287 466 607,11	1 844 987 708,43	

AQUANET S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Spółka wykazuje w ewidencji pozabilansowej prawo wieczystego użytkowania gruntów w kwocie 40.616 tys. zł. (bez zmian w stosunku do roku 2011). Prawo wieczystego użytkowania gruntów zostało uzyskane nieodpłatnie na podstawie decyzji administracyjnej. Spółka nie była w stanie oszacować wartości godziwej tego prawa na moment wprowadzenia do ksiąg rachunkowych.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku środki trwale o wartości netto 1.595,8 tys. złotych były użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego (na dzień 31 grudnia 2011 roku odpowiednio 777,3 tys. złotych).

Koszty obsługi (w tym różnice kursowe) zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania środków trwałych w budowie ujęte w koszcie ich wytworzenia (ceny nabycia) w bieżącym roku obrotowym wyniosły 566,0 tys. złotych (w 2011 roku odpowiednio 2.653,7 tys. złotych). Koszt wytworzenia środków trwałych (z kosztami obsługi, o których mowa powyżej) wyniósł w okresie sprawozdawczym 3.525,0 tys. złotych (w roku 2011 odpowiednio 4.651,5 tys. złotych).

Nakłady inwestycyjne dokonane w bieżącym roku obrotowym wyniosły 168,1 mln złotych (w 2011 roku 234,8 mln złotych) i obejmowały nakłady dokonane w związku z ochroną środowiska w kwocie 163,0 mln złotych (w 2011 roku odpowiednio 223,9 mln złotych). Nakłady inwestycyjne planowane na rok 2013 wynoszą 269,4 mln złotych (w tym na ochronę środowiska 266,4 mln złotych).

Spółka realizowała Projekty Inwestycyjne z Miastem Poznań współfinansowane z funduszy ISPA. W ramach Projektu Spółka realizowała w 2012 roku 3 kontrakty; w roku 2012 oddano do użytkowania nakłady o wartości 801,1 tys. złotych.

Spółka realizuje inwestycje w ramach Funduszu Spójności Unii Europejskiej. Podzielone są one na dwa pakiety. Pierwszy z nich obejmuje 12 kontraktów na roboty budowlane, 11 kontraktów na dokumentację projektową i 9 kontraktów usługowych. Łączna ich wartość wynikająca z Umowy o dofinansowanie wynosi 597 mln zł netto, z czego dofinansowane będzie 318 mln zł.

Drugi etap składa się z 5 kontraktów na roboty budowlane, 6 kontraktów na dokumentację projektową i 5 kontraktów usługowych o łącznej wartości 72 mln zł netto z czego kwota dofinansowania to 37 mln zł (na podstawie Umowy o dofinansowanie).

Do końca roku 2012 wykorzystano narastająco ponad 228 mln zł (wpływ refundacji, wykorzystanie zaliczki) z czego w roku 2012 r. ponad 120 mln zł. Zakończenie realizacji projektów zakłada się w 2015 r.