

Tabela C1. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff w zł	Rok obowiązywania nowych tariff w zł
0	1	2	3
1	Ścieki opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji ogólnospławnej		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	288 794	295 580
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	54 459	54 459
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne	1 083	1 200
	5) marża zysku	1 444	1 478
	Wartość niezbędnych przychodów	291 321	298 258
2	Ścieki opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji deszczowej		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	265 826	288 241
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	118 248	121 657
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne	1 062	1 300
	5) marża zysku	1 329	1 441
	Wartość niezbędnych przychodów	268 217	290 982
3	Średnia zmiana wartości przychodów - ścieki opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji ogólnospławnej w %	X	102,38%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - ścieki opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji deszczowej w %	X	108,49%

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	3 395 438			3 395 438
	a) koszty bezpośrednie:	2 301 101			2 301 101
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	410 269			410 269
	- wynagrodzenia z narzutami	728 623			728 623
	- materiały	204 016			204 016
	- energia	293 064			293 064
	- opłata za korzystanie ze środowiska	181 200			181 200
	- podatki i opłaty - inne	323 515			323 515
	- usługi obce	80 826			80 826
	- pozostałe koszty	27 046			27 046
	- koszty zakupionej przez siebie wody	52 542			52 542
	b) alokowane koszty pośrednie:	1 094 337			1 094 337
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	381 343			381 343
	- alokowane koszty ogólne	712 994			712 994
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji				
	3) odsetki				
	4) należności nieregularne	15 900			15 900
	5) marża zysku	16 977			16 977
	RAZEM WARTOŚĆ NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW	3 428 315			3 428 315
2	Odprowadzanie ścieków	ścieki kanal.	ogólnospławna	deszczowa	
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	4 232 920	295 580	288 241	4 816 741
	a) koszty bezpośrednie:	3 088 600	209 331	217 026	3 514 957
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	923 693	54 459	121 657	1 099 809
	- wynagrodzenia z narzutami	663 937	52 242	10 264	726 443
	- materiały	228 205	22 870	7 217	258 292
	- energia	274 696	33 567	321	308 584
	- opłata za korzystanie ze środowiska	59 420	6 072	12 168	77 660
	- podatki i opłaty - inne	816 726	28 757	58 793	904 276
	- usługi obce	121 059	11 257	6 606	138 922
	- pozostałe koszty	864	107	-	971
	b) alokowane koszty pośrednie:	1 144 320	86 249	71 215	1 301 784
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	247 823	22 424	10 545	280 792
	- alokowane koszty ogólne	896 497	63 825	60 670	1 020 992
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji				
	3) odsetki				
	4) należności nieregularne	21 600	1 200	1 300	24 100
	5) marża zysku	21 165	1 478	1 441	24 084
	RAZEM WARTOŚĆ NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW	4 275 685	298 258	290 982	4 864 925

Tabela D1. Alokacja niezbędnych przychodów rozliczanych na "abonament" wg taryfowych grup odbiorców w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		Gotowość zł	Odczyt zł	Rozliczenie zł	Ogółem zł
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:				
	a) koszty bezpośrednie:	121 406	101 022	112 770	335 198
	- amortyzacja i podatek od nieruchomości	121 406			121 406
	- wynagrodzenia z narzutami		101 022	112 770	213 792
	- materiały				
	- energia				
	- opłata za korzystanie ze środowiska				
	- podatki i opłaty - inne				
	- usługi obce				
	- pozostałe koszty				
	b) alokowane koszty pośrednie:				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej				
	- alokowane koszty ogólne				
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji				
	3) odsetki				
	4) należności nieregularne				
	5) marża zysku				
	Razem wartość niezbędnych przychodów	121 406	101 022	112 770	335 198
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	130 225			130 225
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja i podatek od nieruchomości	130 225			130 225
	- wynagrodzenia z narzutami				
	- materiały				
	- energia				
	- opłata za korzystanie ze środowiska				
	- podatki i opłaty - inne				
	- usługi obce				
	- pozostałe koszty				
	b) alokowane koszty pośrednie:				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej				
	- alokowane koszty ogólne				
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji				
	3) odsetki				
	4) należności nieregularne				
	5) marża zysku				
	Razem wartość niezbędnych przychodów	130 225			130 225

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	1 120 000			1 120 000
			%	100%			
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	181 200			181 200
			%	100%			
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	893 000	185 250	150 000	1 228 250
			%	72,71%	15,10%	12,21%	100%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	59 420	6 072	12 168	77 660
			%	76,51%	7,82%	15,67%	100%



Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:	3 428 315		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	3 093 117		
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	335 198		
	2) zużycie wody w m ³ /rok	1 120 000		
	3) liczba odbiorców	4 475		
	4) cena 1m ³ wody w zł/m ³	2,76		
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc	6,45		
2	Odprowadzanie ścieków	ścieki kanal.	ogólnospławna	deszczowa
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:	4 275 685	298 258	290 982
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzanych ścieków	4 145 460	298 258	290 982
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	130 225		
	2) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc	3,70		
	3) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	893 000	185 250	150 000
	4) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	4,64	1,61	1,94

Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen, opłat i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	1 120 000			1 120 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,76			
	3) stawka opłaty abonamentowej	6,45			
	4) przychody według należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	3 093 117			3 093 117
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	335 198			335 198
	Wartość przychodów w zł/rok	3 428 315			3 428 315
2	Odprowadzanie ścieków	ścieki kanal.	ogólnospławna	deszczowa	
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	893 000	185 250	150 000	1 228 250
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	4,64	1,61	1,94	
	3) stawka opłaty abonamentowej	3,70			
	4) przychody według należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	4 145 460			4 145 460
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	130 225			130 225
	Wartość przychodów w zł/rok	4 275 685	298 258	290 982	4 864 925

Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	3 428 315			3 428 315
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	3 223 347			3 223 347
	Wzrost przychodów	106,35%			106,35%
2	Odprowadzanie ścieków	ścieki kanal.	ogólnospławna	deszczowa	
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	4 275 685	298 258	290 982	4 864 925
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	3 510 694	291 321	268 217	4 070 232
	Wzrost przychodów	121,79%	102,38%	108,49%	119,52%

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010-31.12.2010
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		22 241 010,03	20 999 949,35
I. Wartości niematerialne i prawne			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		22 030 840,40	20 973 537,79
1. Środki trwałe		21 585 227,21	20 260 452,13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		528 395,69	528 395,69
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		19 486 068,41	18 401 464,78
c) urządzenia techniczne i maszyny		693 556,54	837 907,95
d) środki transportu		714 277,13	421 230,66
e) inne środki trwałe		162 929,44	71 453,05
2. Środki trwałe w budowie		445 613,19	713 085,66
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		210 169,63	26 411,56
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		210 169,63	25 749,56
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			662,00
B. Aktywa obrotowe		1 594 662,00	1 724 574,09
I. Zapasy		266 226,57	267 309,38
1. Materiały		262 626,57	267 309,38
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy		3 600,00	
II. Należności krótkoterminowe		1 140 377,79	1 335 814,36
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek		1 140 377,79	1 335 814,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		995 749,08	1 225 378,40
- do 12 miesięcy		995 749,08	1 225 378,40
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		144 159,20	110 029,44
c) inne		469,51	406,52
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe		168 690,32	105 916,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		168 690,32	105 916,24
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		168 690,32	105 916,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		168 690,32	105 916,24
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		19 367,32	15 534,11
Aktywa razem		23 835 672,03	22 724 523,44

Miejsce i data sporządzenia

Podpis osoby sporządzającej

Bogusława Drohomirecka

PROKURENT

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR SPÓŁKI

mgr inż. Paweł Kawecki

BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		01.01.2011-31.12.2011	01.01.2010-31.12.2010
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	20 840 901,31	21 605 099,54
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 488 650,00	20 488 650,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	266 033,31	165 203,78
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	714 083,24	714 912,77
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(649 651,34)	
VIII.	Zysk (strata) netto	21 786,10	236 332,99
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 994 770,72	1 119 423,90
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 106 156,34	135 524,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 016 156,34	105 524,00
-	długoterminowa	882 099,34	
-	krótkoterminowa	134 057,00	105 524,00
3.	Pozostałe rezerwy	90 000,00	30 000,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe	90 000,00	30 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	298 600,83	121 500,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	298 600,83	121 500,00
a)	kredyty i pożyczki	37 500,00	121 500,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne	261 100,83	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 589 396,05	880 537,40
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 538 266,50	857 393,19
a)	kredyty i pożyczki	566 065,85	97 985,26
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	V 94 608,03	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	410 704,72	262 182,07
-	do 12 miesięcy	410 704,72	262 182,07
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	216 190,44	252 168,86
h)	z tytułu wynagrodzeń	105 535,85	89 551,91
i)	inne	145 161,61	155 505,09
3.	Fundusze specjalne	51 129,55	3 144,21
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	617,50	1 862,50
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	617,50	1 862,50
-	długoterminowe	572,50	617,50
-	krótkoterminowe	45,00	1 245,00
Pasywa razem		23 835 672,03	22 724 523,44

Miejsce i data sporządzenia
Prudnik 07.03.2012r.
Podpis osoby sporządzającej:
Bogusława Drohomirecka

DYREKTOR FINANSOWY
PROKURENT
Bogusława Drohomirecka

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR SPÓŁKI
mgr inż. Paweł Kawecki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 659 308,54	8 925 566,40
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 466 019,68	7 868 777,28
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-85 361,79	-52 459,22
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 275 467,71	1 104 853,95
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 182,94	4 394,39
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 649 572,45	8 673 852,21
I.	Amortyzacja	1 376 149,17	1 356 442,54
II.	Zużycie materiałów i energii	2 000 071,25	2 023 234,40
III.	Usługi obce	399 549,62	551 342,75
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 255 307,61	1 198 053,37
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2 702 268,27	2 623 693,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	747 697,78	761 640,42
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	165 408,84	155 507,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 119,91	3 937,53
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	9 736,09	251 714,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne	63 520,83	99 625,21
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 227,63	48 021,76
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	62 293,20	51 603,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne	57 563,43	137 243,38
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36 215,91	103 048,26
III.	Inne koszty operacyjne	21 347,52	34 195,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	15 693,49	214 096,02
G.	Przychody finansowe	12 124,11	14 247,37
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	12 124,11	11 489,37
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		2 758,00
H.	Koszty finansowe	22 852,70	2 689,17
I.	Odsetki, w tym:	22 852,70	1 433,92
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		1 255,25
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 964,90	225 654,22
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	4 964,90	225 654,22
L.	Podatek dochodowy	-16 821,20	-10 678,77
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	21 786,10	236 332,99

Miejsce i data sporządzenia

Prudnik 07.11.2012

Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR FINANSOWY
PROKURENT

Bogusława Drohomirecka

PREZES ZAKŁADU
DYREKTOR SPÓŁKI

mgr inż. Paweł Kawecki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2011.r.

(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		01.01.2011-31.12.2011	01.01.2010-31.12.2010
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	21 786,10	236 332,99
II.	Korekty razem	1 892 434,76	835 201,79
1.	Amortyzacja	1 376 149,17	1 356 442,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	22 679,09	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 227,63	-50 648,00
5.	Zmiana stanu rezerw	1 000 632,34	
6.	Zmiana stanu zapasów	1 082,81	-85 409,92
7.	Zmiana stanu należności	195 436,57	-262 354,37
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	166 170,03	-173 106,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-218 836,28	50 278,05
10.	Inne korekty	-649 651,34	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 914 220,86	1 071 534,78
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 008,50	66 050,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 008,50	66 050,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 939 673,90	1 813 983,44
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 939 673,90	1 813 983,44
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 937 665,40	-1 747 933,44
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	482 065,85	324 340,43
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		105 070,00
2.	Kredyty i pożyczki	482 065,85	219 270,43
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	395 847,23	50 000,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	90 000,00	50 000,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	46 332,99	
4.	Splaty kredytów i pożyczek	97 985,26	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	138 849,89	
8.	Odsetki	22 679,09	
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	86 218,62	274 340,43
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	62 774,08	-402 058,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	105 916,24	507 974,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	168 690,32	105 916,24
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce i data sporządzenia: Prudnik 07. III 2012 r.
Sporządził:

**DYREKTOR FINANSOWY
PROKURENT**

Bogusława Drzymirecka

Zatwierdził:
**PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR SPÓŁKI**

mgr inż. Paweł Kawecki

Nazwa firmy

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Prudniku Jednoosobowa Spółka Gminy Prudnik z o.o.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2010-31.12.2010
I.	Kapitał (fundusz) własny	21 605 099,54	21 313 696,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 605 099,54	21 313 696,55
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 488 650,00	20 383 580,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		105 070,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		105 070,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 488 650,00	20 488 650,00
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)		
	- udziały przeznaczone do sprzedaży		
	- udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- sprzedaż udziałów		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	165 203,78	70 052,20
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	100 829,53	95 151,58
a)	zwiększenie (z tytułu)	100 829,53	95 151,58
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	100 000,00	88 279,15
	- inne	829,53	6 872,43
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	266 033,31	165 203,78
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	714 912,77	721 785,20
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-829,53	-6 872,43
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-829,53	-6 872,43
	- zbycia środków trwałych	-829,53	-6 872,43
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	714 083,24	714 912,77
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	236 332,99	138 279,15
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	236 332,99	138 279,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	236 332,99	138 279,15
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-236 332,99	-138 279,15
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	-649 651,34	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-649 651,34	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-649 651,34	
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-649 651,34	
8.	Wynik netto	21 786,10	236 332,99
a)	zysk netto	21 786,10	236 332,99
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 840 901,31	21 605 099,54
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 840 901,31	21 605 099,54

data i podpis sporządzającego

07. III 2012 r.

DYREKTOR FINANSOWY
PROKURENT

Bogusława Drobomirecka

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR SPÓŁKI

podpis zatwierdzający

mgr inż. Paweł Kawecki