

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2015	2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 710 078,92	26 404 140,38
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	26 710 078,92	26 404 140,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	25 625 350,00	25 625 350,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– wkład niepieniężny ujawniony w KRS	0,00	0,00
– wkłady niepieniężne z Gminy Choszczno	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	25 625 350,00	25 625 350,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	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 (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	778 790,38	744 117,57
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	305 938,54	34 672,81
a) zwiększenie (z tytułu)	305 938,54	34 672,81
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– z podziału zysku (ustawowo)	305 938,54	34 672,81
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– z innych tytułów	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 084 728,92	778 790,38
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	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 (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– ujęcia w KRS	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	- 105 776,04
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	- 105 776,04
- 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	0,00	- 105 776,04
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	105 776,04
- odpis z zysku	0,00	0,00
- korekta błędu	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	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 (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- strata	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
- przekwalifikowanie leasingu operacyjnego w leasing finansowy	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	366 883,73	305 938,54
a) zysk netto	366 883,73	305 938,54
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 076 962,65	26 710 078,92
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 076 962,65	26 710 078,92

Sporządzono Choszczno dnia 27.02.2016
(miejscowość)

Beata Okońska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy
mgr inż. Beata Okońska

29.02.2016
PREZES Zarządu
mgr inż. Irena Szostak

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 1a	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nota 3	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 4	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 5	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 6	Przychody finansowe
Nota 7	Koszty finansowe
Nota 8	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 9	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015
Nota 10a	Zmiany w środkach trwałych w 2015
Nota 10b	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 11	Zmiany w należnościach długoterminowych
Nota 12	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 13	Zapasy
Nota 14	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 15	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 16	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 17	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 18	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 19a	Kapitał podstawowy
Nota 19b	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 19c	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 20	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
Nota 21	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 21a	Fundusze specjalne
Nota 22	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 23	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 24	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 25	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 26	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2015	2014
1. Sprzedaż usług	14 693 724,78	14 007 644,47
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	14 693 724,78	14 007 644,47
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	14 693 724,78	14 007 644,47
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 1a

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2015	2014
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	14 693 724,78	14 007 644,47
- dostarczanie wody	3 495 903,94	3 134 198,54
- odprowadzanie ścieków	4 331 062,32	4 091 007,51
- abonamenty za wodomierze	203 776,26	200 663,30
- wywóz nieczystości stałych	3 862 589,05	3 993 440,67
- wywóz nieczystości płynnych	87 524,44	74 606,22
- utrzymanie zieleni miejskiej i oczyszczanie miasta	976 929,20	876 430,12
- utrzymanie cmentarzy	267 083,40	277 777,16
- usługi pogrzebowe	982 992,97	871 931,74
- oczyszczanie placów i chodników	66 280,36	65 375,95
- pozostałe (prace zlecone)	419 582,84	422 213,26
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	14 693 724,78	14 007 644,47

Nota 2

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	2015	2014
Środki trwałe w budowie, w tym:	841 472,50	399 854,96
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	841 472,50	399 854,96

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	2015	2014
Nakłady poniesione w roku obrotowym	2 054 359,40	4 381 545,87
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	0,00	1 836 271,24

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Nota 2

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
	2015	2014
Poniesione nakłady na ochronę środowiska	1 441 708,60	4 381 545,87
Planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00	1 836 271,24

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2015	2014
A. Koszty wg rodzajów	14 182 428,91	13 336 956,87
1. Amortyzacja	2 897 719,88	2 565 761,81
2. Zużycie materiałów i energii	2 462 476,30	2 663 573,60
3. Usługi obce	1 865 903,77	1 655 360,65
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 095 785,53	1 040 807,54
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	4 383 878,50	4 161 509,71
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 147 489,53	1 087 153,55
7. Pozostałe koszty rodzajowe	329 175,40	162 790,01
RAZEM	14 182 428,91	13 336 956,87

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	14 182 428,91	13 336 956,87
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
--	-------------	-------------

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	2015	2014
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	29 650,41	600,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	235 534,29	78 736,07
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	11 860,92	432,66
2) rozwiązane rezerwy z tytułu sprawy z powództwa pracownika Czachowicz Antoni	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	12 919,07	16 105,81
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	6 463,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	22 535,57	0,00
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00

Nota 4
Pozostałe przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
9) odszkodowania	6 433,99	2 238,33
10) inne	175 321,74	59 959,27
RAZEM	265 184,70	79 336,07

Komentarz:
w pozycji inne m.in.: umorzenia środków trwałych refundowanych: 170 006,45 zł wynagrodzenie płatnika PIT-4 1 087,00 zł

Nota 5
Pozostałe koszty operacyjne

	2015	2014
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 157,67
– wartość netto środków trwałych	0,00	250,00
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	4 907,67
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	45 024,86	83 143,50
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	45 024,86	78 343,50
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	4 800,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	45 256,74	60 121,33
2) darowizny	1 350,00	900,00
3) odpisane należności	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	3 032,94	7 079,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) koszty komornicze	14 386,08	26 321,14
7) kary i grzywny	0,00	0,00
7) inne	26 487,72	24 621,19
RAZEM	90 281,60	148 422,50

Komentarz:
w poz.inne m.in.: zakup papierosów dla skazanych 5 810,00 zł. składki członkowskie nieobowiązkowe: 4 452,00 zł

Nota 6
Przychody finansowe

	2015	2014
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	119,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	119,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	28 475,12	20 420,27
– odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	28 181,54	19 945,73
– odsetki od obligacji	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	293,58	474,54
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
RAZEM	28 594,12	20 420,27