

 **FABER AUDYT Sp. z o.o.**

**SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO
REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA 2021 ROK**

ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ SP. Z O.O.

FABER AUDYT Spółka z o.o.

53-328 Wrocław, ul. Pretficza 7 | tel. 71/343 05 06, 343 32 17 | mail: audyt@faber.com.pl

KRS: 0000791484 | NIP: 8992864445

Firma audytorska nr 4250

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Zgromadzenia Udziałowców i Rady Nadzorczej Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Energetyki Ciepłej z siedzibą w Ostrzeszowie przy ulicy Kąpielowej 5, na które składają się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumę **38.051.119,74 zł**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący stratę netto w wysokości **457.139,07 zł**
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **107.139,07 zł**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący bilansową zmianę stanu środków pieniężnych - zwiększenie o kwotę **243.674,98 zł**
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2021 r. oraz jej wyniku finansowego, zmian w kapitale własnym i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa oraz umową jednostki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów (z póź.zm.) („KSB”) a także stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2022 r., poz. 1302). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm. oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje między innymi o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31.12.2021 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Wymogi prawa energetycznego

Naszym zdaniem Spółka w punkcie IX dodatkowych informacji i objaśnień przedstawiła informacje dotyczące bilansu i rachunku zysków i strat odrębnie dla każdej wykonywanej działalności gospodarczej, we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z wymogami art. 44 Prawa energetycznego.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Barbara Białek (nr.ewid. 10868) działający w imieniu FABER AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4250, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdania finansowe.

BARBARA
BOŻENA
BIAŁEK

Elektronicznie podpisany
przez BARBARA BOŻENA
BIAŁEK
Data: 2022.08.01
16:55:19 +02'00'

.....
Kluczowy biegły rewident

nr ewid. 10868

FABER AUDYT Spółka z o.o.

53-328 Wrocław

ul. Pretficza 7

nr uprawnień 4250

Data sporządzenia sprawozdania z badania 01/08/2022 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

1. Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. została zawiązana w dniu 08 czerwca 1998r. na mocy aktu notarialnego Rep. A1819/1998r. Spółka uzyskała osobowość prawną dnia 21 września 1998r. na podstawie wpisu do rejestru handlowego w dziale B nr 1887r.
2. W dniu 05.06.2001r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem 0000016238 .
Siedziba Spółki mieści się przy ul. Kąpielowej 5 w Ostrzeszowie .

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest :

- wytwarzanie ciepła;
- przesył i dystrybucja ciepła;
- działalność pomocnicza- dzierżawna;

W roku 2021 Spółka prowadziła także działalność:

- administrowanie obiektami sportowymi
- organizacja imprez rekreacyjno-sportowych;
- organizacja imprez turystycznych;
- świadczenie usług noclegowych
- świadczenie usług gastronomicznych
- świadczenie usług cateringowych
- handel detaliczny
- wynajem i dzierżawa nieruchomości
- prowadzenie parkingów

2. Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 roku.
4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.
5. a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
b) Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności gospodarczej. jednak największym problemem jest panująca od marca 2020 roku pandemia

COVID-19, która ogranicza prowadzenie działalności w zakresie OSiR, hotelu sportowego, restauracji Zacisze i krytej pływalni. Długotrwałe utrzymywanie się takiego stanu może zagrozić kontynuowaniu działalności przez Spółkę. Spółka poza umorzeniem podatku od nieruchomości i podwyższeniu kapitału podstawowego przez Miasto i Gminę Ostrzeszów nie skorzystała z rozwiązań zaproponowanych przez rząd w ramach tarczy antykryzysowej nie spełniając określonych kryteriów.

6. W bieżącym roku obrotowym nie nastąpiło połączenie z żadną inną spółką.

7. Przyjęte zasady rachunkowości:

- a) sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości,
- b) przychody i koszty są ewidencjonowane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności,
- c) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Składniki majątkowe o wartości do 2000 złotych kwalifikuje się jako materiały, o wartości od 2000 zł do 3.500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i odpisywane jednorazowo w ciężar kosztów, składniki majątkowe powyżej 3 500 złotych amortyzowane są metodą liniową,

- d) stany i rozchody objętych ewidencją wartościową towarów wycenia się w cenach zakupu netto,
- e) należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności, natomiast zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty,
- f) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów spółka wykazuje, jeżeli koszty dotyczą przyszłych okresów, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez jej kontrahentów a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, wykazuje się jako zobowiązania i należności.

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2021-01-01

Okres do: 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-08-01

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: OSTRZESZÓW

Gmina: OSTRZESZÓW

Miejscowość: Ostrzeszów

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: OSTRZESZÓW

Gmina: OSTRZESZÓW

Ulica: KĄPIEŁOWA

Nr domu: 5

Miejscowość: Ostrzeszów

Kod pocztowy: 63-500

Poczta: OSTRZESZÓW

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3530Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000016238

NIP: 5140132773

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2021-01-01

Data do: 2021-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności gospodarczej. Jednak największym problemem jest panująca od marca 2020 roku pandemia COVID-19, która ogranicza prowadzenie działalności w zakresie OSiR, hotelu sportowego, restauracji Zacisze i krytej pływalni. Długotrwale utrzymywanie się takiego stanu może zagrozić kontynuowaniu działalności przez Spółkę. Spółka poza umorzeniem podatku od nieruchomości i podwyższeniu kapitału podstawowego przez Miasto i Gminę Ostrzeszów nie skorzystała z rozwiązań zaproponowanych przez rząd w ramach tarczy antykrzysowej nie spełniając określonych kryteriów

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Przyjęte zasady rachunkowości:

- a) sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości,
- b) przychody i koszty są ewidencjonowane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności,
- c) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów

wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Składniki majątkowe o wartości do 2000 złotych kwalifikuje się jako materiały, o wartości od 2000 zł do 3.500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i odpisywane jednorazowo w ciężar kosztów, składniki majątkowe powyżej 3 500 złotych amortyzowane są metodą liniową,

d) stany i rozchody objętych ewidencją wartościową towarów wycenia się w cenach zakupu netto,

e) należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności, natomiast zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty,

f) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów spółka wykazuje , jeżeli koszty dotyczą przyszłych okresów, natomiast bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez jej kontrahentów a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, wykazuje się jako zobowiązania i należności.

ustalenia wyniku finansowego

Zasady ewidencji środków trwałych

a) do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletnie, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki są to:

- nieruchomości w tym grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntów, budowle i budynki,
- maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych,
- obce środki trwałe używane przez spółkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy czy leasingu,

b) składniki o okresie używania dłuższym niż 1 rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 2000,00 PLN odpisuje się je w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której ma służyć, jako zużycie materiałów.

c) składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszty wytworzenia wynosi od 2000,00 PLN do 3500,00 PLN, a okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się je , przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

d) składników majątkowych o wartości przekraczającej kwotę 3500,00 PLN i przewidywany okres użytkowania co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych amortyzowanych metodą liniową .

e) każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych .

f) wartości materialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3500,00 PLN odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty działalności, natomiast wartości materialne i prawne o wartości przekraczającej 3500,00 PLN są amortyzowane są metodą liniową .

g) za wartość początkową środka trwałego przyjmuje się :

- cenę nabycia –w przypadku nabycia w drodze kupna – jest to cena zakupu

czyli kwota należna sprzedającemu bez podlegającego odliczeniu podatku od towarów i usług,
odsetek od zobowiązań rozłożonych na raty, jeżeli zostały naliczone do dnia przyjęcia środka trwałego do użytkowania ,
różnice kursowe związane z zakupem środka trwałego
koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu a także remontu wykonanego przed oddaniem środka trwałego do użytkowania
opłaty notarialne , skarbowe, sądowe i inne
- koszt wytworzenia –jeżeli środek trwały został wytworzony we własnym zakresie są to koszty pozostające w bezpośrednim związku z wykonaniem środka trwałego lub dostosowania do użytkowania takie jak wartość zużytych składników rzeczowych i usług obcych, koszty wynagrodzeń z narzutami za pracę na rzecz pracowników i innych osób zatrudnionych przy budowie środka trwałego oraz inne koszty dające się zaliczyć do budowy. Do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogólnozakładowych Spółki.
- wartość rynkową – w przypadku nabycia środka trwałego w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób –za którą przyjmuje się wartość z dnia nabycia określoną na podstawie przeciętnych cen stosowanych w danej miejscowości w obrocie składnikami majątkowymi tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Jeżeli środki trwałe nabyte tą drogą wymagają montażu, to ich wartość powiększa się o wydatki poniesione na montaż
Wartość początkową środków trwałych podwyższa się -jeżeli uległy ulepszeniu w wyniku modernizacji przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji lub adaptacji- o sumę wydatków na ich ulepszenie.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

W Zakładzie Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Uchwałę w sprawie podziału zysku lub pokryciu strat podejmuje Zgromadzenie Wspólników Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.

2. Szczegółowość sprawozdania finansowego

1)Spółka sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg

rachunkowych, które zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat
- rachunku przepływów pieniężnych

- zestawienia zmian w kapitale

- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

pozostałe

Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółka jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy

Lista złożonych podpisów:

2022-08-01 12:43:38Z ALDONA ĆWIAKALSKA KRZYŻANIAK - Certum QCA 2017

2022-08-01 12:45:48Z ARTUR DEREWIECKI; ZEC SP. Z O.O. - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|---------------|---------------|
| Aktywa razem | 38 051 119,74 | 38 786 899,35 |
| Aktywa trwałe | 35 985 177,79 | 37 089 406,90 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 35 808 637,79 | 37 030 056,90 |
| Środki trwałe | 35 706 775,43 | 36 960 056,90 |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 284 258,00 | 1 286 758,00 |
| budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 31 795 861,47 | 32 861 977,56 |
| urządzenia techniczne i maszyny | 2 353 759,20 | 2 488 540,71 |
| środki transportu | 46 765,10 | 76 763,10 |
| inne środki trwałe | 226 131,66 | 246 017,53 |
| Środki trwałe w budowie | 101 862,36 | 70 000,00 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | 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 aktywafinansowe | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 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 |
| 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 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|--|---------------------|---------------------|
| Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 176 540,00 | 59 350,00 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 176 540,00 | 59 350,00 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 2 065 941,95 | 1 697 492,45 |
| Zapasy | 730 073,03 | 577 364,77 |
| Materiały | 725 938,40 | 571 396,70 |
| Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| Towary | 4 134,63 | 5 968,07 |
| Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 650 131,54 | 777 666,90 |
| Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty : | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 |
| Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty : | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 |
| Należności od pozostałych jednostek | 650 131,54 | 777 666,90 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 598 167,04 | 777 544,65 |
| – do 12 miesięcy | 598 167,04 | 777 544,65 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 51 536,00 | 0,00 |
| Inne | 428,50 | 122,25 |
| dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 451 963,61 | 208 288,63 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | 451 963,61 | 208 288,63 |
| w jednostkach powiązanych | 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 |
| 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 krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 451 963,61 | 208 288,63 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|----------------------|----------------------|
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 444 918,46 | 208 288,63 |
| – inne środki pieniężne | 7 045,15 | 0,00 |
| – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 233 773,77 | 134 172,15 |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 38 051 119,74 | 38 786 899,35 |
| Kapitał (fundusz) własny | 26 217 685,48 | 26 324 824,55 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 28 077 500,00 | 28 077 500,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 32 638,03 | 32 638,03 |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 350 000,00 | 0,00 |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| – na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 785 313,48 | -448 748,69 |
| Zysk (strata) netto | -457 139,07 | -1 336 564,79 |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 11 833 434,26 | 12 462 074,80 |
| Rezerwy na zobowiązania | 510 349,68 | 413 111,22 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 304 325,00 | 217 625,00 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 206 024,68 | 195 486,22 |
| – długoterminowa | 142 351,72 | 147 291,37 |
| – krótkoterminowa | 63 672,96 | 48 194,85 |
| Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 4 682 345,60 | 5 426 139,80 |
| Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| Wobec pozostałych jednostek | 4 682 345,60 | 5 426 139,80 |
| kredyty i pożyczki | 4 682 345,60 | 5 417 139,80 |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 9 000,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 3 754 555,86 | 3 666 214,70 |
| Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|--------------|---------------|
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności : | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 3 727 116,77 | 3 637 497,72 |
| kredyty i pożyczki | 2 180 737,50 | 2 064 139,82 |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 6 195,94 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności : | 956 821,00 | 1 030 712,23 |
| - do 12 miesięcy | 956 821,00 | 1 030 712,23 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 355 617,59 | 347 825,97 |
| z tytułu wynagrodzeń | 212 054,58 | 156 922,51 |
| inne | 21 886,10 | 31 701,25 |
| Fundusze specjalne | 27 439,09 | 28 716,98 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 2 886 183,12 | 2 956 609,08 |
| Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 886 183,12 | 2 956 609,08 |
| - długoterminowe | 2 815 757,16 | 2 886 182,95 |
| - krótkoterminowe | 70 425,96 | 70 426,13 |

Lista złożonych podpisów:

2022-08-01 12:43:38Z ALDONA ĆWIAKALSKA KRZYŻANIAK - Certum QCA 2017
 2022-08-01 12:45:48Z ARTUR DEREWIECKI; ZEC SP. Z O.O. - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|--|---------------|---------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 10 644 819,12 | 9 157 337,95 |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 10 189 912,48 | 8 905 529,79 |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 89 063,16 | -66 568,92 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 347 484,87 | 318 377,08 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 18 358,61 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 11 665 789,17 | 11 499 252,34 |
| Amortyzacja | 1 853 040,14 | 1 650 160,30 |
| Zużycie materiałów i energii | 4 431 769,58 | 4 653 468,16 |
| Usługi obce | 967 984,63 | 812 972,17 |
| Podatki i opłaty, w tym: | 695 548,58 | 622 570,98 |
| – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| Wynagrodzenia | 3 031 831,76 | 3 068 183,70 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 637 183,54 | 635 478,86 |
| – emerytalne | 438 048,74 | 451 306,21 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 37 086,26 | 40 136,39 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 11 344,68 | 16 281,78 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | -1 020 970,05 | -2 341 914,39 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 831 328,55 | 1 304 301,77 |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Dotacje | 70 425,96 | 70 426,13 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne | 760 902,59 | 1 233 875,64 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 101 364,44 | 166 306,73 |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 20 493,91 |
| Inne koszty operacyjne | 101 364,44 | 145 812,82 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -291 005,94 | -1 203 919,35 |
| Przychody finansowe | 1,52 | 49,55 |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| Od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| Od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki, w tym: | 1,52 | 49,55 |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|--------------------|----------------------|
| Inne | 0,00 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 196 624,65 | 129 524,99 |
| Odsetki, w tym: | 196 624,65 | 129 524,99 |
| – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -487 629,07 | -1 333 394,79 |
| Podatek dochodowy | -30 490,00 | 3 170,00 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto (I-J-K) | -457 139,07 | -1 336 564,79 |

Lista złożonych podpisów:

2022-08-01 12:43:38Z ALDONA ĆWIAKAŁSKA KRZYŻANIAK - Certum QCA 2017
2022-08-01 12:45:48Z ARTUR DEREWIECKI; ZEC SP. Z O.O. - Certum QCA 2017

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|---------------|---------------|
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 26 324 824,55 | 26 661 389,34 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 26 324 824,55 | 26 661 389,34 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 28 077 500,00 | 27 077 500,00 |
| Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 1 000 000,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 1 000 000,00 |
| – wydania udziałów, emisji akcji | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – umorzenia udziałów, akcji | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 28 077 500,00 | 28 077 500,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 32 638,03 | 32 638,03 |
| Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 32 638,03 | 32 638,03 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 350 000,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 350 000,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 350 000,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 1 785 313,48 | 448 748,69 |
| Zysk 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 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|--------------------|----------------------|
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 1 785 313,48 | 448 748,69 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 1 785 313,48 | 448 748,69 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 1 785 313,48 | 448 748,69 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 1 785 313,48 | 448 748,69 |
| Wynik netto | -457 139,07 | -1 336 564,79 |
| Zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| Strata netto | -457 139,07 | -1 336 564,79 |
| Odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 26 217 685,48 | 26 324 824,55 |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 26 217 685,48 | 26 324 824,55 |

Lista złożonych podpisów:

2022-08-01 12:43:38Z ALDONA ĆWIAKALSKA KRZYŻANIAK - Certum QCA 2017
2022-08-01 12:45:48Z ARTUR DEREWIECKI; ZEC SP. Z O.O. - Certum QCA 2017

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
 Metoda pośrednia

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|--|--------------|---------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| Zysk (strata) netto | -457 139,07 | -1 336 564,79 |
| Korekty razem | 1 826 223,19 | 428 553,99 |
| Amortyzacja | 1 853 040,14 | 1 650 160,30 |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 196 624,65 | 129 524,99 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| Zmiana stanu rezerw | -6 180,54 | 2 063,24 |
| Zmiana stanu zapasów | -152 708,26 | 154 661,85 |
| Zmiana stanu należności | 127 535,36 | 461 538,29 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -22 060,58 | -1 966 644,23 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -170 027,58 | -2 750,45 |
| Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 1 369 084,12 | -908 010,80 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| – zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| – dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| – odsetki | 0,00 | 0,00 |
| – inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 646 133,89 | 4 261 865,01 |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 646 133,89 | 4 261 865,01 |
| Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| – nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II) | -646 133,89 | -4 261 865,01 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|--------------------|----------------------|
| Wpływy | 468 297,37 | 5 363 224,43 |
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 350 000,00 | 1 000 000,00 |
| Kredyty i pożyczki | 118 297,37 | 4 363 224,43 |
| Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 947 572,62 | 131 190,43 |
| Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| Splaty kredytów i pożyczek | 734 794,20 | 0,00 |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 9 000,00 | 9 000,00 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 5 454,08 | 4 022,71 |
| Odsetki | 198 324,34 | 118 167,72 |
| Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -479 275,25 | 5 232 034,00 |
| Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 243 674,98 | 62 158,19 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 208 288,63 | 146 130,44 |
| Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 451 963,61 | 208 288,63 |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania | 50 568,44 | 94 995,92 |

Lista złożonych podpisów:

2022-08-01 12:43:38Z ALDONA ĆWIAKALSKA KRZYŻANIAK - Certum QCA 2017
2022-08-01 12:45:48Z ARTUR DEREWIECKI; ZEC SP. Z O.O. - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

WPROWADZENIE

Załączony plik

WPROWADZENIE__2021.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA

Załączony plik

DODATKOWE_INFORMACJE.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA

Załączony plik

bilans1.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA

Załączony plik

rzis1.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA

Załączony plik

bilans2.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA

Załączony plik

rzis2.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA

Załączony plik

bilans3.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA

Załączony plik

rzis3.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|--------------|---------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | -487 629,07 | -1 333 394,79 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 1 469 357,96 | 1 215 599,13 |
| - amortyzacja środków trwałych pokrytych dotacją Art.12 Ust.4 Pkt.14 | 70 425,96 | 70 426,13 |
| - dotacja UMiG Art.12 Ust.4 Pkt.11 | 800 000,00 | 600 000,00 |
| - umorzony podatek od nieruchomości Art.12 Ust.4 Pkt.6 | 598 932,00 | 545 173,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów | 1 469 357,96 | 1 215 599,13 |
| - amortyzacja środków trwałych pokrytych dotacją Art.12 Ust.4 Pkt.14 | 70 425,96 | 70 426,13 |
| - dotacja UMiG Art.12 Ust.4 Pkt.11 | 800 000,00 | 600 000,00 |
| - umorzony podatek od nieruchomości Art.12 Ust.4 Pkt.6 | 598 932,00 | 545 173,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 1 650 532,01 | 1 355 939,43 |
| - dotacja UMiG Art.17 Ust.1 Pkt.21 | 800 000,00 | 600 000,00 |
| - wynagrodzenia Art.16 Ust.1 Pkt.57 | 71 844,90 | 29 193,35 |
| - ZUS z XI i XII Art.16 Ust.1 Pkt.57a | 89 602,45 | 68 654,71 |
| - amortyzacja śr.tr. pokrytych dotacją Art.16 Ust.1 Pkt.63a | 70 425,96 | 70 426,13 |
| - amortyzacja bilansowa Art.16i Ust.1 Pkt.5 | 0,00 | 0,00 |
| - umorzony podatek Art.16 Ust.1 Pkt.44 | 598 932,00 | 545 173,00 |
| - odsetki od pożyczki z WFOŚiGW Art.16 Ust.1 Pkt.11 | 16 913,10 | 18 612,79 |
| - koszty ryczałtów samochodowych Art.16 Ust.1 Pkt.57 | 459,69 | 421,70 |
| - amortyzacja ś.tr.w. leasingu art. art. 16 ust.1 pkt 63 a Art.16 Ust.1 Pkt.63a | 2 263,80 | 2 263,80 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|---------------|---------------|
| - pozostałe koszty art.16 ust.1 pkt 63a Art.16 Ust.1 Pkt.63a | 90,11 | 21 193,95 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku- z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów | 1 650 532,01 | 1 355 939,43 |
| - dotacja UMiG Art.17 Ust.1 Pkt.21 | 800 000,00 | 600 000,00 |
| - wynagrodzenia Art.16 Ust.1 Pkt.57 | 71 844,90 | 29 193,35 |
| - ZUS z XI i XII Art.16 Ust.1 Pkt.57a | 89 602,45 | 68 654,71 |
| - amortyzacja śr.tr. pokrytych dotacją Art.16 Ust.1 Pkt.63a | 70 425,96 | 70 426,13 |
| - amortyzacja bilansowa Art.16i Ust.1 Pkt.5 | 0,00 | 0,00 |
| - umorzony podatek Art.16 Ust.1 Pkt.44 | 598 932,00 | 545 173,00 |
| - odsetki od pożyczki z WFOŚiGW Art.16 Ust.1 Pkt.11 | 16 913,10 | 18 612,79 |
| - koszty ryczałtów samochodowych Art.16 Ust.1 Pkt.57 | 459,69 | 421,70 |
| - amortyzacja ś.tr. w leasingu art. art. 16 ust.1 pkt 63 a Art.16 Ust.1 Pkt.63a | 2 263,80 | 2 263,80 |
| - pozostałe koszty art.16 ust.1 pkt 63a Art.16 Ust.1 Pkt.63a | 90,11 | 21 193,95 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 147 012,46 | 146 905,59 |
| - amortyzacja podatkowa Art.16i Ust.1 Pkt.5 | 0,00 | 0,00 |
| - wynagrodzenia Art.15 Ust.4 | 29 193,35 | 56 725,27 |
| - ZUS Art.15 Ust.4 | 93 330,54 | 78 489,89 |
| - odsetki od pożyczki Art.15 Ust.4 | 18 612,79 | 7 255,52 |
| - koszty ryczałtów Art.15 Ust.4 | 421,70 | 412,20 |
| - opłata kapitału leasingu Art.15 Ust.4 | 5 454,08 | 4 022,71 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów | 147 012,46 | 146 905,59 |
| - amortyzacja podatkowa Art.16i Ust.1 Pkt.5 | 0,00 | 0,00 |
| - wynagrodzenia Art.15 Ust.4 | 29 193,35 | 56 725,27 |
| - ZUS Art.15 Ust.4 | 93 330,54 | 78 489,89 |
| - odsetki od pożyczki Art.15 Ust.4 | 18 612,79 | 7 255,52 |
| - koszty ryczałtów Art.15 Ust.4 | 421,70 | 412,20 |
| - opłata kapitału leasingu Art.15 Ust.4 | 5 454,08 | 4 022,71 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | -1 785 313,48 | -1 339 960,08 |
| H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów | -1 785 313,48 | -1 339 960,08 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów | 0,00 | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | 0,00 |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |

Lista złożonych podpisów:

2022-08-01 12:43:38Z ALDONA ĆWIAKAŁSKA KRZYŻANIAK - Certum QCA 2017

2022-08-01 12:45:48Z ARTUR DEREWIECKI; ZEC SP. Z O.O. - Certum QCA 2017

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za 2021 rok

I. Objasnienia do bilansu

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa – umorzenie – zmiany w ciągu roku, wartości netto na pierwszy dzień roku obrotowego i na koniec roku obrotowego:

Tab 3.2

| Treść | Grunty | Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|----------------------------|--------------|---|-------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| Wartość brutto | | | | | | |
| Bilans otwarcia | 1 286 758,00 | 40 175 684,13 | 10 334 462,55 | 331 055,74 | 867 315,12 | 52 995 275,54 |
| Zwiększenia | | 155 689,76 | 386 623,71 | | 59 945,20 | 602 258,67 |
| Zmniejszenia | 2 500,00 | | | | | 2 500,00 |
| Bilans zamknięcia | 1 284 258,00 | 40 331 373,89 | 10 721 086,26 | 331 055,74 | 927 260,32 | 53 595 034,21 |
| Umorzenie | | | | | | |
| Bilans otwarcia | | 7 313 706,57 | 7 845 921,84 | 254 292,64 | 621 297,59 | 16 035 218,64 |
| Zwiększenia | | 1 221 805,85 | 521 405,22 | 29 998,00 | 79 831,07 | 1 853 040,14 |
| Zmniejszenia | | | | | | |
| Bilans zamknięcia | | 8 535 512,42 | 8 367 327,06 | 284 290,64 | 701 128,66 | 17 888 258,78 |
| Wartość netto na BO | 1 286 758,00 | 32 861 977,56 | 2 488 540,71 | 76 763,10 | 246 017,53 | 36 960 056,90 |
| Wartość netto na BZ | 1 284 258,00 | 31 795 861,47 | 2 353 759,20 | 46765,10 | 226 131,66 | 35 706 775,43 |

Tab 3.2a

| Treść | Bilans otwarcia | Zwiększenia | Zmniejszenia | Bilans zamknięcia |
|-------------------------------------|-----------------|-------------|--------------|-------------------|
| Środki trwałe w budowie | 70 000,00 | 767 826,23 | 735 963,87 | 101 862,36 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | |

Tab 3.1

| Treść | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Razem |
|----------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|------------|
| Wartość brutto | | | | |
| Bilans otwarcia | | | 100 484,25 | 100 484,25 |
| Zwiększenia | | | | |
| Zmniejszenia | | | | |
| Bilans zamknięcia | | | 100 484,25 | 100 484,25 |
| Umorzenie | | | | |
| Bilans otwarcia | | | 100 484,25 | 100 484,25 |
| Zwiększenia | | | | |
| Zmniejszenia | | | | |
| Bilans zamknięcia | | | 100 484,25 | 100 484,25 |
| Wartość netto na BO | | | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na BZ | | | 0,00 | 0,00 |

- 2) Spółka nie posiada gruntów użytkowanych w wieczyste
- 3) Spółka nie posiada nie amortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu.
- 4) Spółka nie posiada zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego – zmiany w ciągu roku:
Kapitał podstawowy w kwocie 28 077 500 złotych dzieli się na 56 155 równych i niepodzielnych udziałów, każdy o wartości nominalnej 500,00 złotych.

| Udziałowiec | Liczba posiadanych akcji / udziałów | Wartość nominalna udziału | Wartość nominalna posiadanych udziałów | Procentowy udział posiadanych udziałów |
|--------------------|-------------------------------------|---------------------------|--|--|
| MiG w Ostrzeszowie | 56 155 | 500,00 | 28 077 500,00 | 100% |
| Razem | 56 155 | 500,00 | 28 077 500,00 | 100% |

6) Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Kapitał (fundusz) | |
|-----|----------------------------------|-------------------|------------|
| | | zapasowy | rezerwowy |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 32 638,03 | 0,00 |
| a) | zwiększenie: | 0,00 | 350 000,00 |
| b) | zmniejszenie: | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 32 638,03 | 350 000,00 |

Kapitał rezerwowy w kwocie 350 000,00 stanowi podwyższony Uchwałą nr 6/2021 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 29 marca 2021r kapitał zakładowy Spółki, który nie został do dnia 31.12.2021r. zarejestrowany w KRS.

7) Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

8) Spółka za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. poniosła stratę netto w wysokości 457 139,07 złotych. Stratę proponuje pokryć z zysków w przyszłych latach .

9) Spółka tworzy rezerwę na świadczenia pracownicze w kwocie 206 024,68 złotych i odroczony podatek dochodowy w 304 325,00 złotych.

| Rezerwy | | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
|---------|----------------------------|-------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| 1 | Na świadczenia pracownicze | 195 486,22 | 90 252,46 | 79 714,00 | 206 024,68 |
| 2 | Na podatek dochodowy | 217 625,00 | 86 700,00 | 0,00 | 304 325,00 |
| | | 413 111,22 | 176 952,46 | 79 714,00 | 510 349,68 |

10) Dane o odpisach aktualizujących wartości, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

| Dłużnik | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
|--------------------------------|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| PPHU Budomal | 42 755,35 | | | | 42 755,35 |
| J.U.Kałwiński | 3 467,46 | | | | 3 467,46 |
| Klub Sportowy Calisia | 2 800,00 | | | | 2 800,00 |
| Eko-Insbud | 5 430,00 | | | | 5 430,00 |
| Blue TAX E.Grzebieniuk | 1 033,30 | | | | 1 033,30 |
| Kosek Józef | 225,00 | | | | 225,00 |
| Malinowski Lech | 500,00 | | | | 500,00 |
| Bal Dariusz | 500,00 | | | | 500,00 |
| Stowarzyszenie TERAZ Perzów | 812,00 | | | | 812,00 |
| PROGRESS P.Czerniec Lębork | 444,00 | | | | 444,00 |
| ASIA –Toboła | 12 758,53 | | | | 12 758,53 |
| Fochler | 1 885,43 | | | | 1 885,43 |
| Żurawska Irena | 14 493,91 | | | | 14 493,91 |

| | | | | | |
|-------------------------------------|------------------|--|--|--|------------------|
| Klub Piłkarski OBRA 1912 Kościan | 6 000,00 | | | | 6 000,00 |
| Razem | 93 104,98 | | | | 93 104,98 |

- 11) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | Do 1 roku | Od 1 roku do 3 lat | Od 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat | Razem |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------|---------------------|
| Kredyty i pożyczki | 751 707,30 | 4 682 345,60 | | | 5 434 052,90 |
| Inne zobowiązania finansowe | | | | | |
| Kaucje | | | | | |
| RAZEM | 751 707,30 | 4 682 345,60 | | | 5 434 052,90 |

- 12) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| | | początek roku | koniec roku |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: | 193 522,15 | 410 313,77 |
| 1. | Długoterminowe RMO | 59 350,00 | 176 540,00 |
| a) | aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 59 350,00 | 176 540,00 |
| b) | inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 2. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 134 172,15 | 233 773,77 |
| a) | koszty uruchomienia nowej produkcji | | |
| b) | opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji | - | - |
| c) | opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe | 16 185,81 | 13 005,45 |
| d) | Pozostałe rozliczenia międzyokresowe | 117 986,34 | 220 768,32 |
| B. | Bierne rozliczenia międzyokresowe | 2 956 609,08 | 2 886 183,12 |
| 1. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 2 956 609,08 | 2 886 183,12 |
| a) | amortyzacja sieci ciepłej | 37 380,00 | 33 600,00 |
| b) | amortyzacja budynku Kryta Pływalnia | 1 222 677,40 | 1 181 693,80 |
| c) | kwota umorzenie z WFOŚiGW w Poznaniu | 750 000,00 | 750 000,00 |
| d) | amortyzacja boiska piłkarskiego przy ul. Tęczowej | 784 931,70 | 763 931,34 |
| e) | Refundacja PUP | 7 967,48 | 4 552,88 |
| f) | Refundacja OSA | 48 652,50 | 47 405 10 |
| g) | kwota umorzenie z WFOŚiGW w Poznaniu | 105 000,00 | 105 000,00 |

- 13) Spółka nie posiada zabezpieczeń warunkowych ani nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń.
- 14) Spółka posiada zobowiązania wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z tytułu pożyczki nr 387/U/400/806/2017 z dnia 27.09.2017r. i pożyczki nr 2689/U/400/198/2019 z dnia 29.11.2019r., zobowiązania wobec Santander Bank Polska SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym i

kredytu inwestycyjnego oraz Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu pożyczki inwestycyjnej. Aktualne zadłużenie, formę i charakter zabezpieczeń zawiera tabela.

| Rodzaj zobowiązania | Zobowiązanie na koniec okresu | Rodzaj zabezpieczenia |
|---|-------------------------------|---|
| Kredyt inwestycyjny – Santander Bank Polska S.A. | 2 459 460,00 | Hipoteka umowna do kwoty 4,5 mln. zł ustanowiona na rzecz Banku na nieruchomości, cesja polisy ubezpieczeniowej, poręczenie wekslowe udzielone przez Miasto i Gminę Ostrzeszów |
| Kredyt w rachunku bieżącym – Santander Bank Polska S.A. | 1 429 030,20 | Hipoteka umowna do kwoty 3 mln. zł ustanowiona na rzecz Banku na nieruchomości, cesja polisy ubezpieczeniowej na nieruchomości |
| Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu | 2 339 303,10 | Dwa weksle in blanco w tym jeden bez protestu wraz z deklaracją wekslową |
| Pożyczka – Bank Gospodarstwa Krajowego | 635 289,80 | Hipoteka umowna do kwoty 1 037 640,00 zł ustanowiona na rzecz Banku na nieruchomości, cesja polisy ubezpieczeniowej, weksel in blanco, przelew wierzytelności z umów na dostarczanie energii cieplnej, upoważnienie do rachunku |
| RAZEM | 6 863 083,10 | |

15) Spółka na dzień 31.12.2021 r. posiada środki zgromadzone na rachunku VAT w kwocie 23 075,05 zł.

Składniki pasywów takie jak rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne- konto 843, oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów - konto 842 wykazane są w bilansie w rozbiu na krótkoterminowe i długoterminowe:

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | początek roku | koniec roku |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.I.2 | Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | 195 486,22 | 206 024,68 |
| - | długoterminowa | 147 291,37 | 142 351,72 |
| - | krótkoterminowa | 48 194,85 | 63 672,96 |
| B.IV | Rozliczenia międzyokresowe | 2 956 609,08 | 2 886 183,12 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 956 609,08 | 2 886 183,12 |
| - | długoterminowe | 2 886 182,95 | 2 815 757,16 |
| - | krótkoterminowe | 70 426,13 | 70 425,96 |

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży:

| Rodzaj działalności | Przychody ze sprzedaży krajowej w 2020r. | Przychody ze sprzedaży krajowej w 2021r. |
|--|--|--|
| Sprzedaż energii cieplnej w tym: | 5 220 959,56 | 5 392 172,34 |
| Sprzedaż z działalności pomocniczej w tym: | 3 644 069,46 | 4 770 699,11 |

| | | |
|---------------------|--------------|---------------|
| sprzedaż dzierżawna | 40 500,77 | 45 399,64 |
| RAZEM | 8 905 529,79 | 10 208 271,09 |

- 2) Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych;
- 3) Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów;
- 4) Spółka nie zaniechała żadnej działalności w roku obrotowym i nie przewiduje do zaniechania w roku następnym;
- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za 2021 rok:

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco :

| | |
|--|----------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - | 1 369 094,12 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - | (-646 133,89) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej - | <u>(-479 275,25)</u> |
| Przepływy pieniężne netto | 243 674,98 |

| Wyszczególnienie 31.12.2021 | Razem |
|--|----------------------|
| Koszty ogółem | 11 527 230,43 |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w tym: | 1 650 532,01 |
| - Dopłaty MiG Ostrzeszów | 800 000,00 |
| - wynagrodzenia za XII/2021 wypłacone w I/2022 | 71 844,90 |
| - ZUS za XI i XII/2021 zapłacony w 2022 | 89 602,45 |
| - amortyzacja środków trwałych pokrytych dotacją | 70 425,96 |
| - odpis aktualizacyjny | 0,00 |
| - odsetki od pożyczki z WFOŚiGW zapłacone w 2022 | 16 913,10 |
| - koszty ryczałtów samochodowych | 459,69 |
| - odsetki od zaległości podatkowych | 90,11 |
| - pozostałe koszty n.k.u.p. amortyzacja citroen | 0,00 |
| - umorzony podatek od nieruchomości | 598 932,00 |
| - amortyzacja środka trwałego w leasingu | 2 263,80 |
| - darowizna | |
| Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów w 2019 roku | 147 012,46 |
| - spłata kapitału leasingu | 5 454,08 |
| - ZUS za XI i XII/2020 zapłacony w 2021 roku | 68 654,71 |

| | | |
|---|------------|----------------------|
| - ZUS 2020r układ ratalny- zapłacony w 2021 | | 24 675,83 |
| - wynagrodzenia za XII/2020 wypłacone w I/2021 roku | | 29 193,35 |
| - odsetki od pożyczki zapłacone w I/2021 roku | | 18 612,79 |
| - koszty ryczałtów samochodowych wypłacone I/2021 | | 421,70 |
| Razem koszty uzyskania przychodów | | 10 023 710,88 |
| Przychody ogółem | | 11 039 601,16 |
| Przychody nie zaliczane do podstawy opodatkowania w tym: | | 1 469 357,96 |
| - rozwiązanie odpisu | | |
| - amortyzacja środków trwałych zrefundowanych | | 70 425,96 |
| - dotacja z UMIG | | 800 000,00 |
| - umorzony podatek od nieruchomości | | 598 932,00 |
| Przychody zwiększające podstawę opodatkowania w tym: | | |
| Razem przychody do opodatkowania | | 9 570 243,20 |
| Dochód (zysk +, strata -) | | -453 467,68 |
| Straty z lat ubiegłych | | |
| Dochód podlegający opodatkowaniu | xxx | 0,00 |

Podatek wykazany w rachunku zysków i strat w kwocie - 30 490,00 zł. stanowi zmianę stanu zaktualizowanego aktywa i rezerwy na podatek dochodowy . Aktywo w 2021 roku w kwocie 176 540,00,00 zł ustalone zostało od :

- wynagrodzeń za m-c XII/2021 wypłaconych w I/2022 w kwocie 71 844,90
- ryczałtu samochodowego za m-c XII/2021 wypłaconego w I/2022 w kwocie 459,69
- ZUS za m-c XI i XII/2021 zapłaconego w 2021 roku w kwocie 89 602,45
- ZUS- układ ratalny w kwocie 38 969,14
- odpis na należności 75695,10
- rezerwy na świadczenia pracownicze w kwocie 206 880,85
- odsetek od pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu za IV kwartał 2021 zapłaconych w 2022 roku w kwocie 16 913,10
- straty podatkowe do odliczenia w latach następnych 428 791,85

Rezerwa na podatek dochodowy zwiększyła się o kwotę 86 700,00

- 6) Rachunek zysków i strat sporządzany jest według wariantu porównawczego;
- 7) Spółka w 2021 roku poniosła koszty w kwocie 347 484,87 na wytworzenie produkcji na własne potrzeby oraz na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych zarówno już przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie.
- 8) W spółce nie wystąpiły straty nadzwyczajne i zyski nadzwyczajne.
- 9) Spółka w ostatnim roku poniosła nakłady na nie finansowe aktywa trwałe w kwocie 646 133,89. W roku 2022 planuje ponieść nakłady w kwocie 1 100 000,00 zł.

IV. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji, niektórych zagadnień osobowych

Informacje o :

- 1) nie dotyczy
- 2) nie dotyczy
- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

| LP. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w 2020 roku | Przeciętne zatrudnienie w 2020 roku |
|---------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Pracownicy umysłowi | 10 | 9 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 39 | 39 |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | - | - |
| 4. | Uczniowie | 3 | 3 |
| 5. | Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych | - | - |
| Ogółem | | 52 | 51 |

Przeciętne zatrudnienie w 2021r. wynosiło 51 osób.

Na dzień 31.12.2021r. spółka zatrudnia 51 pracowników na podstawie umowy o pracę.

- 4) W roku 2021r. spółka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.
- 5) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta (podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych), wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

| Rodzaj usługi | Wynagrodzenia ogółem |
|---|----------------------|
| obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 13 500,00 |
| inne usługi poświadczające | |
| usługi doradztwa podatkowego | |
| pozostałe usługi | |
| - półroczny przegląd sprawozdania | |
| - inne | |
| | 13 500,00 |

V.

- 1) W roku 2021 spółka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych;
- 2) Do chwili sporządzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2021;
- 3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad polityki rachunkowości, co do metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

- 4) Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2021 do roku 2020.

VI.

- 1) Spółka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami;
- 2) Spółka nie przeprowadziła żadnych transakcji z jednostkami powiązanymi;
- 3) Spółka nie posiada żadnych udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym innej spółki;
- 4) Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

VII.

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie jednostki z żadną inną jednostką.

VIII.

W świetle posiadanych informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez spółkę.

IX.

Spółka za rok 2021 sporządziła sprawozdanie z działalności ciepłowniczej w oparciu o art.44 Ustawy Prawa Energetycznego. Spółka w 2021 roku nie posiadała całkowicie wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej działalności ciepłowniczej niemniej jednak plan kont umożliwia wyodrębnienie danych dotyczących działalności. Dotyczący działalności ciepłowniczej rachunek zysków i strat sporządzono w oparciu o dane zawarte na kontach kosztów w układzie „5” i przychodów w układzie „7”. Bilans wyodrębnia pozycje dotyczące działalności ciepłowniczej.

Spółka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej firmy oraz na wynik finansowy Spółki.

X Informacja o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz na ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Duży wpływ na sytuację finansową Spółki w 2022 roku będzie miała nie tylko nadal panująca pandemia COVID-19 ale wysoka inflacja a także trwająca od miesiąca lutego inwazja Rosji na Ukrainę i związana z tym dynamiczna sytuacja na rynku paliw oraz wciąż rosnące ceny węgla.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021r. WYTWARZANIE

jednostka obliczeniowa:zł.....

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASYWA | Stan na dzień kończący | |
|------------|--|------------------------|-----------------------|------------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Aktywa trwałe | 2 515 048,17 | 2 454 783,39 | A | Kapitał (fundusz) własny | 3 314 332,15 | 3 527 507,91 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 3 566 949,00 | 3 566 949,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 32 638,03 | 32 638,03 |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 515 048,17 | 2 454 783,39 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 2 428 068,17 | 2 384 783,39 | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 104 438,00 | 106 938,00 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 767 473,78 | 689 584,11 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 1 531 678,73 | 1 569 071,29 | | – na udziały (akcje) własne | | |
| d) | środki transportu | 6 333,30 | 10 333,30 | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 18 144,36 | 8 856,69 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 86 980,00 | 70 000,00 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | | | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | -285 254,88 | -72 079,12 |
| 1 | Nieruchomości | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |

| | | | | | | | |
|----|---|--------------|--------------|-----|--|------------|------------|
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 773 046,94 | 492 525,17 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 96 520,00 | 85 700,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| | – udziały lub akcje | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 96 520,00 | 85 700,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – długoterminowa | 61 100,00 | 57 200,00 |
| | – udzielone pożyczki | | | | – krótkoterminowa | 35 420,00 | 28 500,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – krótkoterminowe | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 9 000,00 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 9 000,00 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udzielone pożyczki | | | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 9 000,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | e) | inne | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 642 926,94 | 360 445,17 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 1 572 330,92 | 1 565 249,69 | | – do 12 miesięcy | | |
| I | Zapasy | 694 091,17 | 538 230,85 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Materiały | 694 091,17 | 538 230,85 | b) | inne | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 549 722,03 | 724 530,50 | b) | inne | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 642 926,94 | 360 445,17 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – do 12 miesięcy | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| b) | inne | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 496 861,84 | 237 684,64 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 549 722,03 | 724 530,50 | | – do 12 miesięcy | 496 861,84 | 237 684,64 |

| | | | | | | | |
|-----|---|--------------|--------------|----|--|--------------|--------------|
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 549 722,03 | 724 530,50 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – do 12 miesięcy | 549 722,03 | 724 530,50 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| b) | inne | | | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 63 650,00 | 61 700,00 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 73 415,10 | 52 060,53 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | i) | inne | 9 000,00 | 9 000,00 |
| | – do 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 33 600,00 | 37 380,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| c) | inne | | | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 33 600,00 | 37 380,00 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | – długoterminowe | 29 820,00 | 33 600,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 198 016,72 | 184 502,00 | | – krótkoterminowe | 3 780,00 | 3 780,00 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 198 016,72 | 184 502,00 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 198 016,72 | 184 502,00 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 198 016,72 | 184 502,00 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 130 501,00 | 117 986,34 | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 4 087 379,09 | 4 020 033,08 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 4 087 379,09 | 4 020 033,08 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 do 31.12.2021r. WYTWARZANIE

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 4 139 951,97 | 4 055 057,63 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 885 019,83 | 3 827 209,10 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 254 932,14 | 227 848,53 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 4 425 206,85 | 4 430 642,95 |
| I | Amortyzacja | 431 299,12 | 420 092,20 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 2 229 844,25 | 2 626 087,67 |
| III | Usługi obce | 471 026,03 | 265 091,41 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 133 500,21 | 69 036,08 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 941 591,48 | 837 176,41 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 208 416,76 | 204 187,87 |
| | – emerytalne | 125 050,70 | 122 227,70 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 9 529,00 | 8 971,31 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -285 254,88 | -375 585,32 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 303 506,20 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 303 506,20 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -285 254,88 | -72 079,12 |
| G | Przychody finansowe | | |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | | |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -285 254,88 | -72 079,12 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -285 254,88 | -72 079,12 |

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 PRZESYŁANIE

jednostka obliczeniowa:zł.....

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASywa | Stan na dzień kończący | |
|-----|--|------------------------|--------------------|-----|---|------------------------|--------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Aktywa trwałe | 7 579 066,64 | 7 546 412,39 | A | Kapitał (fundusz) własny | 5 075 788,66 | 5 069 691,43 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 4 693 051,00 | 4 693 051,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 7 579 066,64 | 7 546 412,39 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 7 579 066,64 | 7 546 412,39 | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 7 352 917,93 | 7 472 284,19 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 226 148,71 | 74 128,20 | | – na udziały (akcje) własne | | |
| d) | środki transportu | | | | | | |
| e) | inne środki trwałe | | | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | | | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | 382 737,66 | 376 640,43 |
| 1 | Nieruchomości | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |

| | | | | | | | |
|----|---|------|------|-----|--|--------------|--------------|
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 503 277,98 | 2 476 720,96 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| | – udziały lub akcje | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – długoterminowa | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | – krótkoterminowa | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – krótkoterminowe | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 1 968 390,00 | 2 077 000,00 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 1 968 390,00 | 2 077 000,00 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | kredyty i pożyczki | 1 968 390,00 | 2 077 000,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udzielone pożyczki | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | e) | inne | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 534 887,98 | 399 720,96 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | | |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Materiały | | | b) | inne | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | b) | inne | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 534 887,98 | 399 720,96 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 534 887,98 | 399 720,96 |
| | – do 12 miesięcy | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| b) | inne | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|---------------------|---------------------|----|--|---------------------|---------------------|
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – do 12 miesięcy | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| b) | inne | | | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | i) | inne | | |
| | – do 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| c) | inne | | | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | – długoterminowe | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowe | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 7 579 066,64 | 7 546 412,39 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 7 579 066,64 | 7 546 412,39 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ...01.01.2021r. do 31.12.2021r. ... PRZESYŁANIE ...

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|--|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 599 705,24 | 1 480 124,25 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 507 152,51 | 1 393 750,46 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 92 552,73 | 86 373,79 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| | | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 146 142,81 | 1 065 113,64 |
| I | Amortyzacja | 550 732,93 | 421 317,08 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 160 935,81 | 218 689,30 |
| III | Usługi obce | 17 158,02 | 49 178,15 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 180 602,70 | 159 387,92 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 197 624,27 | 177 940,02 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 37 918,72 | 37 600,12 |
| | – emerytalne | 22 372,05 | 21 406,36 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 170,36 | 1 001,05 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| | | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 453 562,43 | 415 010,61 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | | |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | | |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 453 562,43 | 415 010,61 |
| G | Przychody finansowe | | |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 70 824,77 | 38 370,18 |
| I | Odsetki, w tym: | 70 824,77 | 38 370,18 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 382 737,66 | 376 640,43 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 382 737,66 | 376 640,43 |

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 DZIAŁ. POZOSTAŁA

jednostka obliczeniowa:zł.....

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASYWA | Stan na dzień kończący | |
|-----|--|------------------------|--------------------|-----|---|------------------------|--------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Aktywa trwałe | 25 891 062,98 | 27 088 211,12 | A | Kapitał (fundusz) własny | 17 827 564,67 | 17 727 625,21 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 19 817 500,00 | 19 817 500,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 25 714 522,98 | 27 028 861,12 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 25 699 640,62 | 27 028 861,12 | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 179 820,00 | 1 179 820,00 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 350 000,00 | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 23 675 469,76 | 24 700 109,26 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 595 931,76 | 845 341,22 | | – na udziały (akcje) własne | | |
| d) | środki transportu | 40 431,80 | 66 429,80 | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 207 987,30 | 237 160,84 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 14 882,36 | | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 785 313,48 | -448 748,69 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | | | | |
| IV | Investycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | -554 621,85 | -1 641 126,10 |
| 1 | Nieruchomości | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |

| | | | | | | | |
|----|---|------------|------------|-----|--|--------------|--------------|
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 8 557 109,34 | 9 492 828,67 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 413 829,68 | 327 411,22 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 304 325,00 | 217 625,00 |
| | – udziały lub akcje | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 109 504,68 | 109 786,22 |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – długoterminowa | 81 251,72 | 90 091,37 |
| | – udzielone pożyczki | | | | – krótkoterminowa | 28 252,96 | 19 694,85 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – krótkoterminowe | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 2 713 955,60 | 3 340 139,80 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 2 713 955,60 | 3 340 139,80 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | kredyty i pożyczki | 2 713 955,60 | 3 340 139,80 |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udzielone pożyczki | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | e) | inne | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 176 540,00 | 59 350,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 2 576 740,94 | 2 906 048,57 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 176 540,00 | 59 350,00 | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 493 611,03 | 132 242,76 | | – do 12 miesięcy | | |
| I | Zapasy | 35 981,86 | 39 133,92 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Materiały | 31 847,23 | 33 165,85 | b) | inne | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | 4 134,63 | 5 968,07 | | – do 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 100 409,51 | 53 136,40 | b) | inne | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 2 549 301,85 | 2 877 331,59 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 1 645 849,52 | 1 664 418,86 |
| | – do 12 miesięcy | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 6 195,94 |
| b) | inne | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 459 959,16 | 793 027,59 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 459 959,16 | 793 027,59 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---------------|---------------|----|--|---------------|---------------|
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – do 12 miesięcy | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| b) | inne | | | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 291 967,59 | 286 125,97 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 100 409,51 | 53 136,40 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 138 639,48 | 104 861,98 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 48 445,01 | 53 014,15 | i) | inne | 12 886,10 | 22 701,25 |
| | – do 12 miesięcy | 48 445,01 | 53 014,15 | 4 | Fundusze specjalne | 27 439,09 | 28 716,98 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 2 852 583,12 | 2 919 229,08 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 51 536,00 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| c) | inne | 428,50 | 122,25 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 852 583,12 | 2 919 229,08 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | – długoterminowe | 2 785 937,16 | 2 852 582,95 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 253 946,89 | 23 786,63 | | – krótkoterminowe | 66 645,96 | 66 646,13 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 253 946,89 | 23 786,63 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 253 946,89 | 23 786,63 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 246 901,74 | 23 786,63 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | 7 045,15 | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 103 272,77 | 16 185,81 | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 26 384 674,01 | 27 220 453,88 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 26 384 674,01 | 27 220 453,88 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 do 31.12.2021 r. DZIAŁ. POZOSTAŁA.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|--|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 4 905 161,91 | 3 622 156,07 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 797 740,14 | 3 684 570,23 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 89 063,16 | -66 568,92 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 4 154,76 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 18 358,61 | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 6 094 439,51 | 6 003 495,75 |
| I | Amortyzacja | 871 008,09 | 808 751,02 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 2 040 989,52 | 1 808 691,19 |
| III | Usługi obce | 479 800,58 | 498 702,61 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 381 445,67 | 394 146,98 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 1 892 616,01 | 2 053 067,27 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 390 848,06 | 393 690,87 |
| | – emerytalne | 290 625,99 | 307 672,15 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 26 386,90 | 30 164,03 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 11 344,68 | 16 281,78 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -1 189 277,60 | -2 381 339,68 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 831 328,55 | 1 000 795,57 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 70 425,96 | 70 426,13 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 760 902,59 | 930 369,44 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 101 364,44 | 166 306,73 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 20 493,91 |
| III | Inne koszty operacyjne | 101 364,44 | 145 812,82 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -459 313,49 | -1 546 850,84 |
| G | Przychody finansowe | 1,52 | 49,55 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | 1,52 | 49,55 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 125 799,88 | 91 154,81 |
| I | Odsetki, w tym: | 125 799,88 | 91 154,81 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -585 111,85 | -1 637 956,10 |
| J | Podatek dochodowy | -30 490,00 | 3 170,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -554 621,85 | -1 641 126,10 |



ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZAKŁADU ENERGETYKI CIEPLNEJ SPÓŁKA Z O.O W OSTRZESZOWIE

za okres 01.01.2021-31.12.2021

Spis treści

| | |
|--|----|
| Podstawowe informacje o spółce..... | 3 |
| Przedmiot działalności | 3 |
| Kapitał zakładowy..... | 4 |
| Władze spółki..... | 5 |
| Zarząd spółki..... | 5 |
| Zatrudnienie..... | 5 |
| Obszar administrowania przez spółkę..... | 6 |
| Ocena działalności spółki w 2020 roku..... | 6 |
| Wskaźniki płynności finansowej..... | 7 |
| Realizacja zadań inwestycyjnych..... | 7 |
| Wynik finansowy..... | 8 |
| Ryzyko i zagrożenia spółki..... | 8 |
| Istotne zdarzenia w roku 2021..... | 9 |
| Udziały..... | 10 |
| Plan rozwojowy spółki na rok 2022..... | 10 |
| Ochrona środowiska..... | 11 |

Podstawowe informacje o spółce

Zgodnie z umową Spółki, Spółka działa pod firmą: Zakład Energetyki Ciepłej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Spółka może używać skrótu firmy : ZEC Sp. z o.o

Adres Spółki: ul. Kąpielowa 5, 63-500 Ostrzeszów

Data powstania spółki: 08.06.1998r.

REGON 250838130

NIP 514 01 32 773

Spółka głównie zaspokaja zapotrzebowanie na energię ciepłą mieszkańców Ostrzeszowa, jak również prowadzi działalność hotelarską, gastronomiczną oraz rekreacyjną.

Spółka przestrzega i stosuje się do wszystkich przepisów prawa oraz wytycznych, decyzji i postanowień urzędów lokalnych.

Spółka pozostaje w zgodzie z wszelkimi obowiązującymi ją normami dotyczącymi ochrony środowiska naturalnego mając na uwadze spełnienie wymagań prawnych w zakresie ochrony środowiska naturalnego.

Podstawowa działalność gospodarcza prowadzona jest w oparciu o koncesje, zezwolenia i licencje na wykonanie działalności, określone w ustawie z dnia 02.07.2004r. o swobodzie działalności gospodarczej i innych przepisach szczególnych:

- Decyzja Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki WCC/807/9605/W/3/99/RW z dnia 20.08.1999r. z późniejszymi zmianami (ostatnia zmiana z 02.11.2011r.) w sprawie udzielenia ZEC Spółka z o.o. w Ostrzeszowie koncesji na wytwarzanie ciepła na okres do 25.08.2024r.
- Decyzja Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki PCC/851/9605/W/3/99/RW z dnia 20.08.1999r. z późniejszymi zmianami(ostatnia zmiana z 02.11.2011r.) w sprawie udzielenia ZEC Spółka z o.o w Ostrzeszowie koncesji na przesyłanie i dystrybucje ciepła na okres od 25.08.2024r.
- Zezwolenie Burmistrza Miasta I Gminy Ostrzeszów na sprzedaż napojów alkoholowych

Przedmiot działalności Spółki

Celem Spółki jest zaspokajanie potrzeb społeczności lokalnej w zakresie zaopatrzenia w energię ciepłą. Podstawowym podmiotem działalności spółki, wynikającym z umowy i wpisu do właściwego rejestru jest:

- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych.

- modernizacja systemów ciepłowniczych
 - prowadzenie handlu hurtowego i detalicznego artykułami branży elektroenergetycznej. Dodatkowo świadczy usługi dostawy ciepłej wody użytkowej do bloków na osiedlu przy ulicy Kwiatowej oraz osiedlu przy ulicy Grunwaldzkiej
- Od dnia 01 lipca 2008 roku spółka poprzez przejęcie dotychczasowej działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ostrzeszowie, poszerzyła swoją działalność o :
- administrowanie obiektami sportowymi,
 - organizowanie imprez rekreacyjno-sportowych,
 - prowadzenie szkółek sportowych,
 - prowadzenie punktu informacji turystycznej
 - organizacja imprez turystycznych,
 - prowadzenie kempingu,
 - świadczenie usług noclegowych,
 - świadczenie usług gastronomicznych,
 - świadczenie usług cateringowych,
 - świadczenie usług transportowych,
 - prowadzenie wypożyczalni sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
 - handel detaliczny,
 - wynajem i dzierżawa nieruchomości,
 - prowadzenie parkingów.

W roku 2010 spółka oddała do eksploatacji największą inwestycję naszego miasta tj. Krytą Pływalnię "Oceanik" i jednocześnie zwiększyła swój zakres usług, z których rocznie korzysta ok. 200 tysięcy osób poprawiając tym samym swój stan zdrowia.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki zarejestrowany w KRS na dzień 31.12.2021 roku wynosi 28 077 500,00 zł tj. 56 155 udziałów po 500 zł każdy. Udziały w 100 % należą do Miasta i Gminy Ostrzeszów. W 2021 roku kapitał zakładowy Spółki został podniesiony o 350 000,00zł do kwoty 28 427 500,00 zł kwota ta jednak nie została do dnia 31.12.2021 r. zarejestrowana w KRS.

| Stan na początku roku obrotowego | zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 27 077 500,00 | 0,00 | 0,00 | 28 077 500,00 |

Władze Spółki

Zgromadzenie Wspólników - jedynym właścicielem Spółki jest Gmina Ostrzeszów do której należy 100% udziałów Spółki.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej w 2021 r. wchodził :

- Pan Jacek Krawczykowski
- Pani Marlena Chojnacka
- Pan Artur Derewiecki do dnia 03.02.2021r.
- Pan Piotr Tomkiewicz od dnia 03.02.2021r do dnia 15.02.2021r.
- Pan Michał Adamski od dnia 15.02.2021r.

Zarząd Spółki

Zarząd Spółki jest jednoosobowy – Prezesem Zarządu w roku 2021 do dnia 04 lutego był Włodzimierz Drogi, który uchwałą zgromadzenia wspólników został odwołany ze stanowiska Prezesa Zarządu, a powołany na to stanowisko został Pan Artur Derewiecki.

Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w 2021r. wynosiło 51 osób.

Na dzień 31.12.2021r. spółka zatrudnia 51 pracowników w tym 9 pracowników umysłowych.

- a) Dokumentem określającym sposób i zasady wynagrodzenia w Spółce był Regulamin wynagradzania.
- b) W roku 2021 Spółka wypłacała także wynagrodzenie z tytułu umowy menadżerskiej członkom Zarządu oraz wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej.
- c) W roku 2021r. spółka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

d) W okresie sprawozdawczym Spółka naliczyła odpis i przekazała środki na wyodrębniony rachunek Zakładu Funduszu Świadczeń Socjalnych. Działalność socjalna prowadzona była na rzecz osób uprawnionych zgodnie z obowiązującym w Spółce Regulaminem ZFŚS.

Obszar administrowania przez spółkę

Spółka swoją działalność prowadzi na terenie miasta Ostrzeszowa .

Będąca własnością Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. ciepłownia zlokalizowana jest przy ul. Przemysłowej 21.

Centralnym źródłem ciepła ZEC Ostrzeszów jest ciepłownia o mocy zainstalowanej 16 MW, w której pracują kotły zasilane miałem węglowym. W skład systemu ciepłowniczego wchodzi sieć ciepła o długości 14,47 km oraz 105 indywidualnych węzłów ciepłych i dwa grupowe, Ośrodek Sportu i Rekreacji, Hotel Sportowy oraz Restauracja „Zacisze” zlokalizowane są przy ul. Kąpielowej 5.

Kryta Pływalnia „Oceanik” zlokalizowana jest przy ul. Kąpielowej 4a.

Spółka prowadzi z pozytywnym skutkiem działania zmierzające do zwiększenia obszaru zasilania ciepłem systemowym oraz skutecznie pozyskuje nowych odbiorców na lokalnym rynku.

Należy zaznaczyć, iż na lokalnym ostrzeszowskim rynku ciepła odbiorca nie ma możliwości wyboru alternatywnego przedsiębiorstwa dostarczającego ciepło systemowe tzn. ciepło o określonych parametrach za pomocą sieci ciepłowniczej.

Ocena działalności Spółki w 2021 roku

Na koniec roku 2021 zobowiązania długoterminowe spółki wynosiły 4 682 345,60 złotych jest to suma kwot :

- pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację w 2018 roku przedsięwzięcia

pn. „Wykonanie przyłącza ciepłego i montaż węzłów ciepłych do budynków

jednorodzinnych na ul. Czarneckiego w Ostrzeszowie ”- 450 390,00 zł.

- pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację w 2020 roku przedsięwzięcia

pn. ”Wymiana kanałowej sieci ciepłej na preizolowaną w ulicach Kwiatowa i Grunwaldzka wraz z zabudową indywidualnych węzłów ciepłych” – 1 518 000,00

- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację projektu pn. „Termomodernizacja

pawilonu gastronomicznego budynku użyteczności publicznej ” Zacisze” – 578 819,00 zł.

- kredytu z Santander Bank Polska S.A. na „ Rozbudowę Restauracji ZACISZE”- 2 135 136,00 zł.

Ponadto spółka posiada udzielony kredyt obrotowy w banku z Santander Bank Polska S.A.

Wskaźniki płynności finansowej

| Wskaźniki płynności finansowej | Wskaźnik bezpieczny | miernik | Rok 2021/ Rok 2020 |
|---|---------------------|----------|-----------------------|
| wskaźnik płynności finansowej I stopnia | 1,2-2,0 | krotność | 0,55/0,46 |
| wskaźnik płynności finansowej II stopnia | 1,0 | krotność | 0,29/0,27 |
| wskaźnik płynności finansowej III stopnia | 0,1-0,2 | krotność | 0,12/0,06 |
| Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej | 1,0 | krotność | 0,63/0,75 |

Porównanie powyższych wskaźników z pożądanym wskaźnikiem płynności bieżącej, będącym relacją majątku obrotowego do zobowiązań krótkoterminowych nie wskazuje na występowanie w jednostce istotnych zakłóceń w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań. Wskaźniki płynności finansowej poprawiły się istotnie w porównaniu do roku 2020.

Realizacja zadań inwestycyjnych w roku 2021

Wykonano zaplanowane na rok 2021 inwestycje takie jak:

- system odzysku wody popłucznej na Krytej Pływalni – 307 500,00

-modernizacja dachu hotelu sportowego – 129 899,76

- wymiana pompy zjeżdżalni na Kąpielisku - 11 228,42

- wymiana pomp i falownika na Krytej Pływalni – 15 684,43

- ogrodzenie - 24 720,00

Remonty takie jak:

- naprawa poszycia dachowego Krytej Pływalni – 65 737,48

- remont komina kotłowni – 69 800,00

- remont kosza węglowego kotła K1- 30 187,78
- remont układu odpylania kotła K2 – 40 915,46

Wynik finansowy

Spółka za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. poniosła stratę brutto 487 629,07 zł. , stratę netto 457 139,07 w kwocie zł, którą zamierza pokryć przychodami w latach następnych.

Porównując sumę bilansową na koniec 2021 roku z sumą bilansową na koniec 2020 roku zauważalny jest jej spadek 2,20%.

Sprzedaż ciepła ogółem w roku 2021 wynosiła 88 392 GJ.

Czynniki ryzyka. Ryzyko i zagrożenia spółki

Podstawowym problemem firm ciepłowniczych są trudności związane z dostosowaniem się do nieuniknionego spadku sprzedaży energii cieplnej. Spadek ten jest m.in. wynikiem wielu działań termo-modernizacyjnych, takich jak ocieplenie budynków i działań oszczędnościowych oraz szybki postęp techniczny w dziedzinie urządzeń ciepłowniczych bardziej ekonomicznych oraz zapewniających większe możliwości dostosowania do indywidualnych potrzeb odbiorców. Proces ten postępuje z roku na rok coraz bardziej intensywniej ze względu na wdrażanie certyfikacji energetycznej budynków.

Zmniejszenie się zużycia energii cieplnej powoduje, iż trudniej jest obniżyć koszty stałe proporcjonalnie do spadku. Chcąc zmienić taryfę na ciepło w celu zwiększenia cen ciepła tylko i wyłącznie z powodu zmniejszenia sprzedaży należy liczyć się z negatywną odpowiedzią Urzędu Regulacji Energetyki. Skutkiem czego jest pogorszenie się wyniku finansowego, dlatego naszym celem stało się pozyskiwanie nowych odbiorców, aby móc zrekompensować zmniejszające się zużycie ciepła. Zagrożenie stanowią także zmiany przepisów Prawa podatkowego, przepisów prawnych regulujących działalność Spółki oraz zaostrożenia dopuszczalnych norm ochrony środowiska. Infrastruktura ciepłownicza wymaga ciągłego inwestowania w budowę nowej sieci ciepłowniczej, wymianę sieci ciepłowniczej na preizolowaną oraz remonty i modernizację Kotłowni, co wymaga dużych nakładów. Zagrożeniem jest również brak alternatywnych źródeł energii i uzależnienie wytwarzania wyłącznie od węgla.

Kolejnym zaistniałym problemem tym razem wobec Ośrodka Sportu i Rekreacji są niestabilne warunki atmosferyczne w naszym kraju od których w większym stopniu zależy funkcjonowanie obiektów sportowych oraz rekreacyjnych. Deszczowa oraz chłodna aura niekorzystnie wpływa na wynik finansowy szczególnie z działalności odkrytego basenu. Niestety pogoda jest tutaj decydującym czynnikiem zarówno w okresie zimowym, który wpływa na wynik branży ciepłowniczej jak i w okresie letnim który decyduje o wynikach Ośrodka Sportu i Rekreacji. Największym problemem jest znaczny spadek przychodów spowodowany powstaniem konkurencji w postaci basenu krytego w oddalonym 16 km. od Ostrzeszowa Kępnie jak i wzrost kosztów osobowych oraz opłat za badania wody.

Działalność sportowo-rekreacyjna w zakresie boisk sportowych, hotelu sportowego, krytej pływalni, basenu otwartego, restauracji stanowi bardzo duże obciążenie finansowe dla spółki ponieważ koszty ich funkcjonowania nie są pokrywane w całości ze środków gminy. Deficyt środków w tym zakresie może powodować zagrożenie dla funkcjonowania spółki.

Największym jednak problemem jest panująca od marca 2020 roku pandemia COVID-19, która ogranicza prowadzenie działalności w zakresie OSiR, hotelu sportowego, restauracji Zacisze i krytej pływalni. Długotrwałe utrzymywanie się takiego stanu mogłoby zagrozić kontynuowaniu działalności przez Spółkę.

Istotne zdarzenia w roku 2021

Na działalność Spółki w 2021 roku duży wpływ miała ponownie pandemia COVID-19 .

Działalność ciepłownicza funkcjonuje jak przed pandemią – nie nastąpił spadek sprzedaży.

Działalność gastronomiczna – decyzją rządu była do miesiąca maja 2021 r. zamknięta z możliwością prowadzenia sprzedaży „na wynos”. Obecnie branża gastronomiczna powoli wraca do „normalności”

Kryta pływalnia- decyzją rządu od 01 stycznia do 12 marca 2021r. była zamknięta Przy zachowaniu reżimu sanitarnego i ograniczonej liczbie klientów była czynna od 13 marca do 19 marca os 20 marca do 09 maja obiekt ponownie był zamknięty . Został otwarty 10 maja początkowo wyłącznie dla realizacji zorganizowanych zajęć a od 28 maja dla wszystkich z zachowaniem reżimu sanitarnego . Jesieniom 2021 wróciły szkoły nauki pływania i zajęcia indywidualne aquaerobiki oraz zajęcia dla niemowląt. Od grudnia ze względu na zdalną naukę w szkołach obserwowany był spadek klientów.

Obiekty sportowe i Hotel również były często zamykane .W okresie letnim były organizowane

przez kluby sportowe obozy – jednak zakwaterowanie było w ograniczonej liczbie uczestników. Obecnie hotel sportowy jest otwarty.

W związku z zamknięciem działalności i ograniczeniem działalności gastronomicznej, basenowej, hotelarskiej Spółka nie otrzymała w 2021 r. wsparcia z PFR nie kwalifikując się do żadnej „tarczy”.

Udziały

| Udziałowiec | Liczba posiadanych akcji / udziałów | Wartość nominalna udziału | Wartość nominalna posiadanych udziałów | Procentowy udział posiadanych udziałów |
|----------------|-------------------------------------|---------------------------|--|--|
| MiG Ostrzeszów | 56 155 | 500,00 | 28 077 500,00 | 100% |

Plan rozwojowy Spółki na rok 2022.

W zakresie inwestycyjnym na rok 2022 znalazły się następujące zadania, :

- Modernizacja płotu betonowego na placu składowania węgla, przewidywany koszt 65 000 zł .
- Modernizacja systemu hydrauliki 30 000 zł .
- Remont zasobnika węgla dla kotła K-1 przewidywany koszt tylko robocizna 85 000 zł.
- Zakup nowego kosza węglowego kotła k-2. 36 000 zł .
- Zakup nowego taśmociągu zgrzeblowego kotła k-1. 60 000 zł .
- Remont taśmociągu wspólnego odzuzłania dla kotła k-1 i k-2.- 25 000 zł
- Budowa nowej stacji transformatorowej do zasilania Kotłowni Miejskiej ul. Przemysłowa 21. Etap projektu 25 000 zł
- Piaskowanie i malowanie wewnętrzne zasobnika węgla kotła k-2 12 000 zł
- Modernizacja sterowania szafek na Krytej pływalni oraz montaż automatycznej kasy 180 000 zł
- Modernizacja pomieszczeń OSiR 30 000 zł
- Zakup nowego kontenera socjalnego dla Ratowników na Kąpielisku 30 000 zł
- Instalacja fotowoltaiczna obok Krytej Pływalni - 500 000,00 zł.
- Dostosowanie Hotelu sportowego do wymogów PPOŻ – 120 000, zł. Inwestycja będzie realizowana w miarę posiadanych środków.

Ponadto planowane są inwestycje w zakresie podłączania nowych odbiorców, remonty Kotłowni,

układu odpylania pod warunkiem, że działalność sportowo-rekreacyjna prowadzona przez spółkę, a będąca zadaniem własnym gminy, będzie finansowana z budżetu Miasta i Gminy Ostrzeszów. Ze względu na konieczność spłaty pożyczek i kredytów oraz konieczność posiadania środków na zakup węgla po niższej cenie inne inwestycje i remonty będą realizowane w miarę posiadanych środków.

Ochrona środowiska

Spółka przestrzega wszystkich mających zastosowanie przepisów regulujących korzystanie ze środowiska i posiada wymagane prawem pozwolenia.

W roku 2021 Spółka poniosła koszty opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 44 668,00 złotych.

Ponadto Spółka ponosi koszty operacyjne związane w unieszkodliwieniem odpadów przez podmioty zewnętrzne, dostawą wody i odbiorem ścieków przez przedsiębiorstwa kanalizacyjne.

Spółka prowadzi w ramach zakładowych planów kont, ewidencję księgową w sposób umożliwiający obliczanie ich kosztów stałych, kosztów zmiennych i przychodów, odrębnie dla każdej z prowadzonych działalności, Osir, Restauracja Zacisze, Kryta pływalnia Oceanik, Hotel sportowy, a przede wszystkim ciepłownictwa w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji oraz obrotu, dla każdego rodzaju paliw lub energii, a także w odniesieniu do poszczególnych grup taryfowych. Wszystkie koszty stałe i zmienne Spółki w zakresie ciepłownictwa są badane i weryfikowane przez Urząd Regulacji Energetyki w procesie corocznego wniosku Spółki o zmianę taryfy za ciepło.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez ARTUR DEREWIECKI;
ZEC SP. Z O.O.
Data: 2022.08.01 14:41:04 CEST

