

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ENERGETYKI CIESZYŃSKIEJ
SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ZA 2020 ROK

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Ogólne informacje o Spółce

Pełna nazwa przedsiębiorstwa: ENERGETYKA CIESZYŃSKA SPÓŁKA Z O.O.
Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba Spółki: miasto Cieszyn
Adres: 43-400 Cieszyn, ul. Mostowa 2
NIP: 548-007-52-93
Regon: 070554340
Kontakt: tel. (048) 33 85 76 700 fax. (048) 33 85 76 707
email: sekretariat@ec.cieszyn.pl
www.ec.cieszyn.pl
Rejestracja przedsiębiorstwa: Sąd Rejonowy w Bielsku – Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - nr KRS 0000140561
Zakres działalności: Produkcja i dystrybucja energii cieplnej oraz produkcja, dystrybucja oraz obrót energią elektryczną w skojarzeniu z energią cieplną.

2. Spółka została utworzona na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.
4. Podmiotem zależnym jest Energorem Spółka z o.o. w likwidacji z siedzibą w Cieszynie – Spółka remontowa utworzona na bazie służb remontowych Energetyki Cieszyńskiej, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Bielsko - Biała KRS 0000088270, Regon 072270746, NIP 548-21-85-235, kapitał: 1 185 000,00 zł, własność Energetyka Cieszyńska 100%. Roczne sprawozdanie finansowe Energetyki Cieszyńskiej nie zawiera danych spółki Energorem.
5. Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.
7. Zasady rachunkowości stosowane w Spółce zostały opisane w Zasadach (polityce) rachunkowości przyjętych do stosowania Uchwałą nr 49/2014 z dnia 31.12.2014 Zarządu Energetyki Cieszyńskiej spółka z o.o. z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2014r. W roku sprawozdawczym 2020 nie dokonano żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad rachunkowości, z tym że:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej od 3500,00 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu następnym po miesiącu, w którym dany środek przyjęto do używania,
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres ekonomicznej użyteczności,

- środki trwałe przyjęte aportem z ZE Bielsko-Biała w 1997 oraz wniesione aportem przez Miasto Cieszyn w 1998 jako używane amortyzowane są metodą liniową według stawek indywidualnych,
- materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wyceniane według cen zakupu; rozchód wycenia się metodą cen przeciętnych - średnioważonych,
- węgiel na składzie objęty jest ewidencją ilościowo - wartościową i przyjmowany na magazyn według cen nabycia; rozchód wycenia się metodą cen przeciętnych - średnioważonych,
- udziały w innych jednostkach w tym w jednostce podporządkowanej zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia,
- należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące); należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, bez naliczonych odsetek za zwłokę, które objęte są odpisem aktualizującym w momencie ich naliczenia,
- prawa do emisji dwutlenku węgla ujmowane są w rachunkowości Spółki zgodnie ze stanowiskiem Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie księgowego ujęcia uprawnień do emisji gazów cieplarnianych stanowiącego Załącznik do Uchwały nr 8/2015 z dnia 08 12 2015r,
- świadectwa pochodzenia energii ujmowane są w rachunkowości Spółki zgodnie ze stanowiskiem Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie księgowego ujęcia praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia energii wytworzonej w odnawialnych źródłach energii, stanowiącego załącznik do Uchwały nr 7/07 z dnia 26.06.2007r.

9. Przychody Spółka ewidencjonuje na podstawie wystawionych przez siebie faktur oraz innych dokumentów źródłowych. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się równoległe według rodzajów (zespół 4) i według funkcji (zespół 5). Zamknięcie kont zespołu 5 następuje na ostatni dzień roku obrotowego według rozliczenia kosztów stanowiącego załącznik do Zasad (polityki) rachunkowości. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "Wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.

10. Sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności jednostki Spółka sporządza w języku polskim i w walucie polskiej. Dane liczbowe wykazuje się w złotych polskich z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. W zakresie szczegółowości danych wykazywanych w sprawozdaniu finansowym Spółka stosuje zakres informacji określony w Załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

Główny Księgowy
Prakurent
Beata Sikora
mgr Beata Sikora

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY

Damian Hernik

BILANS

AKTYWA		2020-12-31	2019-12-31	PASYWA	
1	3	2	4	6	5
A. AKTYWA TRWAŁE	71 732 966,99	65 224 669,44	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 811 726,12	29 124 839,70
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>44 958,76</i>	<i>30 533,89</i>	<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>29 259 000,00</i>	<i>29 259 000,00</i>
1 Koszty zakończ. prac rozwojowych	0,00	0,00	<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>2 050 933,24</i>
2 Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3 Inne wartości niematerialne i prawne	44 958,76	30 533,89	<i>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji, w tym:</i>	<i>1 312 077,20</i>	<i>1 312 077,20</i>
a) prawa do emisji gazów	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b) inne wartości niematerialne i prawne	44 958,76	30 533,89	<i>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) zapasowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4 Zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	w tym:	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>67 989 555,92</i>	<i>62 640 636,25</i>	- tworzone zgodnie z umową spółki	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1 Środki trwałe	67 357 030,76	61 006 598,76	- na udziały (akcje) własne	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
a) grunty (w tym pr. użyt. wiecz. gruntu)	500 110,84	221 035,08	<i>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>-1 446 237,50</i>	<i>0,00</i>
b) budynki, lokale, prawa do lokali i ob. inż. lądowej	54 422 512,69	48 113 504,47	<i>VI. Zysk (strata) netto</i>	<i>-7 313 113,58</i>	<i>-3 497 170,74</i>
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 334 885,16	12 558 000,26	<i>VII. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
d) środki transportu	81 319,01	80 753,53			
e) inne środki trwałe	18 203,06	33 305,42			
2 Środki trwałe w budowie	632 525,16	1 634 037,49			
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
<i>III. Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	<i>1 289 960,31</i>	<i>1 318 225,02</i>			
1 Nieruchomości	0,00	0,00			
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
3 Długoterminowe aktywa finansowe	1 289 960,31	1 318 225,02			
a) w jednostkach powiązanych	1 191 331,00	1 191 331,00			
- udziały i akcje	1 191 331,00	1 191 331,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
c) w pozostałych jednostkach	98 629,31	126 894,02			
- udziały i akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	98 629,31	126 894,02			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
<i>V. Długoterminowe rozlicz. międzyokres.</i>	<i>2 408 492,00</i>	<i>1 235 274,28</i>			
1 Aktywa z tyt. odroc. podatku doch.	2 408 492,00	1 053 179,00			
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	182 095,28			
B. AKTYWA OBROTOWE	9 254 704,33	10 767 013,77	B. ZOBOWIĄZANIA	59 175 945,20	46 866 843,51
<i>I. Zapasy</i>	<i>3 850 082,07</i>	<i>4 429 052,25</i>	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
1 Materały	3 839 663,36	4 395 386,15	<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>14 077 095,48</i>	<i>6 304 486,90</i>
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1. Rezerwa z tyt. odroc. podatku doch.	883 359,00	750 604,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadc. emeryt. i podobne	1 557 082,83	1 435 939,56
4 Towary	1 668,71	1 058,40	- długoterminowe	1 233 985,44	1 203 360,50
5 Zaliczki na poczet dostaw	8 750,00	32 607,70	- krótkoterminowe	323 097,39	232 579,06
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	<i>4 686 569,50</i>	<i>5 675 497,58</i>	3. Pozostałe rezerwy	11 636 653,65	4 117 943,34
1 Należności od jednostek powiązanych	5 535,06	16 455,87	- długoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	5 535,06	16 455,87	- krótkoterminowe	11 636 653,65	4 117 943,34
- do 12 miesięcy	5 535,06	16 455,87	<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>7 090 999,20</i>	<i>5 095 727,76</i>
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) Inne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2 Należności od poz. jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	7 090 999,20	5 095 727,76
3 Należności od pozostałych jednostek	4 681 034,44	5 659 041,71	a) kredyty i pożyczki	7 090 999,20	5 095 727,76
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 451 383,38	3 648 978,80	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	4 451 383,38	3 648 978,80	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, cel. ubezp. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	43 193,42	1 970 932,65	e) inne	0,00	0,00
c) Inne	186 457,64	39 130,26	<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>25 526 433,35</i>	<i>25 660 386,12</i>
d) Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	387 215,44
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>495 638,72</i>	<i>326 431,32</i>	a) z tytułu dostaw i usług o okr. wymagal.	0,00	234 698,30
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	495 638,72	326 431,32	- do 12 miesięcy	0,00	234 698,30
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00	b) inne	0,00	152 517,14
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	25 491 542,71	25 249 883,27
- inne krótkotermin. aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	15 504 632,84	13 741 991,42
b) w pozostałych jednostkach	36 458,00	30 045,50	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okr. wymagal.	1 153 769,83	2 056 992,12
- udzielone pożyczki	36 458,00	30 045,50	- do 12 miesięcy	1 153 769,83	2 056 992,12
- inne krótkotermin. aktywa finansowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) środki pien. i inne aktywa pien.	459 180,72	296 385,82	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rach.	457 540,54	291 777,85	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- inne środki pieniężne	1 640,18	4 607,97	g) zobowiązania z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	1 128 997,53	1 537 071,05
- inne aktywa pieniężne (ods. lok. term)	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	389 313,65	384 248,74
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	i) inne	7 314 828,86	7 529 579,94
<i>IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokres.</i>	<i>222 414,04</i>	<i>336 032,62</i>	<i>IV. Fundusze specjalne</i>	<i>34 890,64</i>	<i>23 287,41</i>
- rozl. międzyokresowe kosztów	222 414,04	336 032,62	<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>12 481 417,17</i>	<i>9 806 242,73</i>
- inne rozl. międzyokresowe	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 481 417,17	9 806 242,73
			- długoterminowe	12 481 417,17	9 806 242,73
			- krótkoterminowe	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	80 987 671,32	75 991 683,21	SUMA PASYWÓW	80 987 671,32	75 991 683,21

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

Główny Księgowy
Prokurent
mar Beata Sikora

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY

Dariusz Hernik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020 - wariant porównawczy

T R E Ś Ć	Przychody i koszty za rok	
	sprawozdawczy	poprzedni
I	3	2
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	27 373 497,27	30 238 228,55
- od jednostek powiązanych	70 840,24	127 490,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 920 128,65	30 652 621,07
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna)	-7 935 567,44	-1 662 051,72
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 372 334,06	1 145 007,56
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 602,00	102 651,64
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	39 093 887,19	36 202 322,46
I. Amortyzacja	9 829 596,90	8 454 260,44
II. Zużycie materiałów i energii	13 512 581,26	12 782 568,18
III. Usługi obce	2 911 652,95	2 525 252,95
IV. Podatki i opłaty , w tym :	2 495 800,52	2 175 003,60
- podatek akcyzowy	58 567,38	14 783,47
V. Wynagrodzenia	8 056 139,61	7 922 992,09
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 038 929,05	1 993 082,08
- emerytalne	635 387,48	710 757,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	236 612,85	251 418,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 574,05	97 744,64
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY(A-B)	-11 720 389,92	-5 964 093,91
D. POZOSTALE PRZYCHODY OPERACYJNE	3 171 721,24	3 194 878,52
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 115,25	0,00
II. Dotacje	798 503,10	625 889,03
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 372 102,89	2 568 989,49
E. POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE	65 406,68	333 112,85
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	171 024,91
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 216,99	11 926,95
III. Inne koszty operacyjne	35 189,69	150 160,99
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-8 614 075,36	-3 102 328,24
G. PRZYCHODY FINANSOWE	723 202,88	31 666,51
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7 730,33	31 666,51
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	715 472,55	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	644 799,10	518 273,01
I. Odsetki	572 741,21	514 390,03
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	72 057,89	3 882,98
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-8 535 671,58	-3 588 934,74
J. PODATEK DOCHODOWY	-1 222 558,00	-91 764,00
I. Część bieżąca	0,00	0,00
II. Część odroczone	-1 222 558,00	-91 764,00
K. POZOSTALE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-7 313 113,58	-3 497 170,74

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

Główny Księgowy
Prokurent
Beata Sikora
mgr Beata Sikora

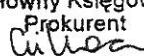
PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY
Damian Hernik

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Pozycja	Rok obrotowy 2020r.	Rok poprzedni 2019r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 124 839,70	32 622 010,40
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	29 124 839,70	32 622 010,40
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 259 000,00	29 259 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	29 259 000,00	29 259 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 050 933,24	2 685 775,34
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-2 050 933,24	-634 842,10
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	114 583,21
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	114 583,21
	b) zmniejszenie z tytułu:	2 050 933,24	749 425,31
	- pokrycia straty	2 050 933,24	749 425,31
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	2 050 933,24
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 312 077,20	1 426 660,41
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-114 583,21
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- różnica z wyceny wkładów niepieniężnych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	114 583,21
	- likwidacji środków trwałych	0,00	114 583,21
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 312 077,20	1 312 077,20
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	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
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	749 425,31
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	749 425,31
	a) zwiększenie z tytułu:	3 497 170,74	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 497 170,74	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	2 050 933,24	749 425,31
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego	2 050 933,24	749 425,31
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 446 237,50	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 446 237,50	0,00
6.	Wynik netto	-7 313 113,58	-3 497 170,74
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	7 313 113,58	3 497 170,74
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 811 726,12	29 124 839,70
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 811 726,12	29 124 839,70

0,00

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

Główny Księgowy
 Prokurent

 mgr Beata Sikora

PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR NACZELNY


 Damian Hernik

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
(metoda pośrednia)

Treść	2020r.	2019r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	- 7 313 113,58	- 3 497 170,74
II. Korekty razem	19 054 495,54	8 936 842,07
1. Amortyzacja	9 829 596,90	8 454 260,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	581 351,14	503 289,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 2 314 719,82	- 2 126 622,06
5. Zmiana stanu rezerw	7 772 608,58	1 481 407,36
6. Zmiana stanu zapasów	580 650,18	- 764 330,05
7. Zmiana stanu należności	988 928,08	- 350 779,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	505,18	563 807,90
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 615 575,30	1 175 946,27
10. Inne korekty	-	137,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 741 381,96	5 439 671,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	53 382,16	47 078,48
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	8 607,73
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	53 382,16	38 470,75
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	53 382,16	38 470,75
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	49 628,72	33 941,60
- odsetki	3 753,44	4 529,15
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	14 808 530,94	11 451 852,86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 780 530,94	11 415 719,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	28 000,00	36 133,69
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	28 000,00	36 133,69
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	28 000,00	36 133,69
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 14 755 148,78	- 11 404 774,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 961 529,68	6 419 662,73
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	4 961 529,68	6 419 662,73
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 784 967,96	503 289,39
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 203 616,82	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	581 351,14	503 289,39
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 176 561,72	5 916 373,34
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	162 794,90	- 48 729,71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	162 794,90	- 48 729,71
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	296 385,82	345 115,53
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	459 180,72	296 385,82
- o ograniczonej możliwości dysponowania	271 122,06	217 986,88

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

0,00

Główny Księgowy
Prokurent
Beata Sikora
mgr Beata Sikora

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY
Damian Hernik

ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA ROK 2020

I. PRZYCHODY I ZYSKI

1. Sprzedaż energii cieplnej i usług

Sprzedaż energii cieplnej		
Sprzedaż zużyciu	701	33 495 572,96
Usługi konserwacyjne	702	3 418,00
Sprzedaż towarów i materiałów	703	421 137,69
	740	16 602,00

2. Przychody finansowe

Odsetki uzyskane od odbiorców		33 936 730,65
Odsetki uzyskane - pozostałe	750-0020-0001	4 034,50
Odsetki od udzielonych pożyczek	750-0020-0004	165,88
Rozliczenie operacji skarbowych	750-0020-0005	3 529,95
	750-0030-0003	715 472,55
		723 202,88

3. Pozostałe przychody operacyjne

Wpływy z likwidacji środków trwałych		
Odpis równowart. amortyzacji pr. wiecz. uż. gruntów	760-0010-0003	1 680,00
Otrzymana dotacja - Dział. 9.2	760-0010-0004	247,56
Otrzymana dotacja - KAWKA	760-0020-0001	499 364,88
Otrzymana dotacja - OZE	760-0020-0002	2 174,76
Otrzymana dotacja - OZE	760-0020-0003	2 619,48
Otrzymana dotacja - Dział. 1.7.	760-0020-0004	1 610,04
Zaokrąglenia	760-0020-0005	292 733,94
Otrzymane odszkodowanie	760-0030-0002	13,02
Rozw. rezerwy - otrzymane należności nie zaliczane do przych. pod.	760-0030-0010	13 241,37
Refundowane wynagrodzenia opiekuna praktyk	760-0030-0014	2 618,12
Równowartość amortyzacji ŚT otrzymanych nieodpłatnie	760-0030-0015	1 292,40
Przychody z tytułu ujawnionej nadwyżki węgla	760-0030-0016	1 399,92
Stwierdzone nadpłaty w podatkach za lata poprzednie	760-0030-0022	42 336,11
Amortyzacja praw do emisji	760-0030-0025	879,77
	760-0040-0002	2 310 074,62

OGÓLEM PRZYCHODY +ZYSKI

		3 172 285,99
minus - odsetki od udzielonych pożyczek - naliczone		37 832 219,52
minus - odpis równ. am. pr. wiecz. uż. gruntów	750-0020-0005	3 529,95
minus - równowartość amortyzacji ŚT pokrytych dotacją	760-0010-0004	247,56
minus - równowartość amortyzacji ŚT pokrytych dotacją	760-0020-0001	499 364,88
minus - równowartość amortyzacji ŚT pokrytych dotacją	760-0020-0002	2 174,76
minus - równowartość amortyzacji ŚT pokrytych dotacją	760-0020-0003	2 619,48
minus - równowartość amortyzacji ŚT pokrytych dotacją	760-0020-0004	1 610,04
minus - otrzymane należności nie zaliczane do przych. pod.	760-0020-0005	292 733,94
minus - równowartość amortyzacji ŚT otrzymanych nieodpłatnie	760-0030-0014	2 618,12
plus - odsetki od udzielonych pożyczek - otrzymane	760-0030-0016	1 399,92
plus - bezpłatne udzielenie pomieszczeń pod węzły cieplne		3 753,44
plus - przychód z tytułu zrzeczenia się wynagrodzenia przez członka RN		4 097,38
PRZYCHODY DO OPODATKOWANIA		57 348,09
		37 091 119,78

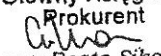
II. KOSZTY I STRATY

1. Koszty sprzed. energii i usług

Amortyzacja ŚT oraz WNIPR		
Amortyzacja ŚT oraz WNIPR pokryta dotacją	400-0001, 0002	2 726 959,18
Amortyzacja praw do emisji CO2	400-0004	798 503,10
Zużycie materiałów	400-0003 prawa do emisji	6 304 134,62
Zużycie energii	401	10 907 111,90
Usługi transportowe	402	2 605 469,36
Usługi remontowe	403	129 417,46
Pozostałe usługi obce	404	555 840,14
Wynagrodzenia	405	2 226 395,35
Świadczenia na rzecz pracowników	406	8 056 139,61
Podatki i opłaty	407	2 038 929,05
Pozostałe koszty	408	2 495 800,52
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	409	236 612,85
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	zm. stanu RMK	295 713,86
Rozliczenia międzyokresowe kosztów praw do emisji	zm. stanu RMK świadc. prac.	121 143,27
Rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałe	zm. stanu RMK prawa do emisji	7 037 092,72
Obroty wewnętrzne	zm. stanu RMK pozostałe	481 617,59
Wartość sprzedanych materiałów	791	1 372 334,06
	741	12 574,05
		45 657 120,57

2. Koszty finansowe		
Odsetki do zapłacenia dostawcom - NKUP	751-0020	15 462,06
Zapłacone odsetki dostawcom	751-0030-0001	6 851,13
Zapłacone odsetki od zobowiązań podatkowych - NKUP	751-0030-0002	1,00
Różnice kursowe	751-0030-0004	29 417,85
Zapłacone odsetki od kredytu	751-0030-0005	581 351,14
Rozliczenie operacji skarbowych	751-0030-0006	42 640,04
		644 799,10
3. Pozostałe koszty operacyjne		
Odpisane ŚT w budowie (brak efektu gospodarczego)	761-0010-0008	564,75
Pozostałe darowizny	761-0020-0002	5 276,00
Zaokrąglenia	761-0020-0003	9,38
Składka na ZPE, IGCP	761-0020-0005	17 630,00
Koszty zgłoszone do ubezpieczenia	761-0020-0009	12 230,37
Odpis aktualizujący wartość zapasu materiałów - NKUP	761-0020-0010	5 592,00
Odpis aktualizujący należności - NKUP	761-0020-0012	20 020,31
Odpisy aktualizujące należności - NKUP - VAT	761-0020-0013	4 604,68
Zaokrąglenia praw do emisji	761-0040-0004	43,94
		65 971,43
OGÓLEM KOSZTY+STRATY		46 367 891,10
minus - Odsetki do zapłacenia - NKUP	751-0020	15 462,06
minus - Zapłacone odsetki od zobowiązań podatkowych - NKUP	751-0030-0002	1,00
minus - Pozostałe darowizny Art. 16 ust.1 pkt.37	761-0020-0002	5 276,00
minus - Odpis aktualizujący wartość zapasu materiałów - NKUP Art. 16 ust.1 pkt.26a	761-0020-0010	5 592,00
minus - Odpis aktualizujący należności - NKUP Art. 16 ust.1 pkt.26a	761-0020-0012	20 020,31
minus - Odpisy aktualizujące należności - NKUP - VAT Art. 16 ust.1 pkt.26a	761-0020-0013	4 604,68
minus - PFRON Art. 16 ust.1 pkt.36	408-0023	50 477,00
minus - zwrot wydatków członków Rady Nadzorczej Art. 16 ust.1 pkt.38a	409-0012	1 340,61
minus - koszty delegacji działaczy związkowych	409-0013	1 691,00
minus - reprezentacja Art.16 ust.1 pkt.28	409-0021	10 867,21
minus - ubezpieczenie NKUP Art.16 ust.1 pkt.49	409-0031	3 100,00
minus - pozostałe koszty NKUP	409-0050	1 354,70
minus - 25% kosztów eksploatacji samochodu osobowego do celów mieszanych		1 758,76
plus - różnica przejściowa - amortyzacja podatkowa		698 708,46
minus - różnica trwała - amortyzacja NKUP		17 238,48
minus - amortyzacja ŚT pokryta dotacją Art.16 ust.1 pkt.48		798 503,10
rezerwy na świadczenia pracownicze		121 143,27
rezerwy na brakujące prawa do emisji CO2		7 037 092,72
rezerwy pozostałe		481 617,59
składki ZUS zapłacone z 2019 - Art.16 ust.1 pkt.57a		227 060,00
składki ZUS do zapłacenia - Art.16 ust.1 pkt.57a		216 332,10
umowa zlecenie - wypłacona w 2020 - Art.16 ust.1 pkt.57		20 285,00
umowa zlecenie - do zapłacenia - Art.16 ust.1 pkt.57		21 475,00
KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU		38 529 921,09
III. OBLICZENIE DOCHODU		
PRZYCHODY DO OPODATKOWANIA		37 091 119,78
KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU		38 529 921,09
DOCHÓD		- 1 438 801,31
DOCHODY WOLNE OD PODATKU		
ODLICZENIA OD DOCHODU		
darowizny odliczane od doch. do opod. Art. 18 ust.1		-
strata z 2017r. - 38 278,22 x 50%	19 139,11	-
strata z 2019r. - 3 588 934,74 x 50%	1 794 467,37	-
DOCHÓD DO OPODATKOWANIA		- 1 438 801,31
" " " bez groszy		- 1 438 801,00
IV. PODATEK NALEŻNY 19%		
" " " bez groszy		-
V. KWOTA NALEŻNYCH ZALICZEK		
VI. USTALENIE ZOBOWIĄZANIA		
PRZYPIS (+) ODPIS (-)		-
VII. OBLICZENIE ZALICZEK ZA OKRES		
KWOTA ZAPŁACONA OD POCZĄTKU ROKU		10 450,00
KWOTA DO ZAPŁATY(+), NADPŁATA(-)		950,00
		11 400,00
Sprawdzenie:		
OGÓLEM PRZYCHODY - ZYSKI		37 832 219,52
OGÓLEM KOSZTY+STRATY		46 367 891,10
Zysk (strata) brutto		- 8 535 671,58

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

Główny Księgowy
 Prokurent

 mgr Beata Sikora

PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR NACZELNY

 Damian Herńik

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

USTĘP 1 – OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia ujęto w tabelach – załącznik nr 1.

Prawa do emisji dwutlenku węgla – szczegółowe wyjaśnienia zawarto w ustępie 10.

Inwestycje długoterminowe

W 2020 roku nie nastąpiła zmiana finansowego majątku trwałego dotycząca udziałów w spółce ENERGOREM. Na dzień 31.12.2020 udziały spółki ENERGOREM wynoszą 2 370 udziałów po 500,00 zł = 1 185 000,00 zł - własność ENERGETYKA CIESZYŃSKA. W bilansie udziały w spółce ENERGOREM wykazano w kwocie 1 191 331,00, która składa się z wartości udziałów 1 185 000,00, kosztów założenia spółki 4 601,00, taksy notarialnej 1 630,00 i różnicy pomiędzy wartością wkładu a wartością udziałów 100,00.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Spółka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.44b ust.10 oraz art.33 ust.3 ustawy.

W trakcie roku obrotowego Spółka nie ponosiła kosztów prac rozwojowych.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów w spółce w roku 2020 uległa podwyższeniu o grunty przejęte w ramach likwidacji spółki powiązanej.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty własne				
	Powierzchnia ha	3,2904	5,2670	0	8,5574
	Wartość	195 709,28	291 766,00	0	487 475,28
	Grunty użytkowane wieczysto				
2	Powierzchnia ha	4,7167	0	0	4,7167
	Wartość	253 805,92	0	0	253 805,92
	OGÓLEM				
3	Powierzchnia ha	8,0071	5,2670	0	13,2741
	Wartość	449 515,20	291 766,00	0	741 281,20

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W dniu 18.09.2019 zawarto umowę leasingu operacyjnego nr 73174/K/19 z Europejskim Funduszem Leasingowym S.A. Wrocław na sfinansowanie zakupu oprogramowania UNISOFT ZSI, którego dostawcą jest UNISOFT sp. z o.o. Gdynia. Wartość umowy 306 600,00 PLN, czas trwania umowy: 36 miesiące.

W dniu 27.04.2020 zawarto umowę leasingu operacyjnego nr OL/PL-000818 z Caterpillar Financial Services Poland Sp. z o.o. na sfinansowanie zakupu ładowarki kołowej 910M. Wartość umowy 360 040,00 PLN, czas trwania umowy: 36 miesiące.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych oraz praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie wystąpiły.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące wartość należności podzielone są na naliczone odsetki odbiorcom oraz na należności wątpliwe do odzyskania. Tylko odsetki faktycznie otrzymane są księgowane jako przychody finansowe.

Odpisy aktualizujące nie występują w bilansie ponieważ korygują stan należności.

Wartość księgowa należności	4 744 037,80
Odpisy aktualizacyjne	152 032,05
Wartość bilansowa należności	4 592 005,75

w tym: od jednostek powiązanych	5 535,06
od pozostałych jednostek	4 586 470,69

Odpisy aktualizujące	Stan na BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznane za zbędne	Przeniesione do wątpliwych	Stan na BZ
naliczone odsetki	1 593,93	2 882,04	0,00	4 034,50	0,00	441,47
należności wątpliwe	128 519,44	25 689,26	0,00	2 618,12	0,00	151 590,58
R A Z E M	130 113,37	28 571,30	0,00	6 652,62	0,00	152 032,05

Spółka dokonała w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisu aktualizującego należności z tytułu dostaw i usług, z których zapłatą dłużnicy zalegają w wysokości 25 689,26. Odpis dotyczy Pracowni Sukien Ślubnych Astoria i Fundacji Być Razem.

Drugostronnie Spółka uznała za zbędne odpisy aktualizujące wartość przeterminowanych należności w kwocie 6 652,62 w związku ze spłatą zadłużenia, z czego 4 034,50 dotyczyło uzyskanych odsetek za zwłokę, 2 618,12 odzyskanych należności głównych.

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał zakładowy w ciągu roku nie uległ zmianie.

Na dzień 31.12.2020 wynosi 29 259 000,00 i składa się z własności:

Miasto Cieszyn 13 059 udziałów po 1 000,00 na kwotę 13 059 000,00
Tauron Ciepło Spółka z o.o.Katowice 16 200 udziałów po 1 000,00 na kwotę 16 200 000,00.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (fundusz) z aktualizacji wyceny - zmiany w kapitałach przedstawiono w Zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Uchwała Zarządu Nr 8/2021 z dnia 04.05.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Strata netto za rok obrotowy	7 313 113,58
2	Niepokryta strata z lat ubiegłych	1 446 237,50
3	Proponowane źródło pokrycia straty:	
	- zmniejszenie kapitału zapasowego	0,00
	- niepokryta strata	8 759 351,08

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Rezerwy	Stan na BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na BZ
1	Długoterminowe					
	na świad.emeryt.i podobne	1 203 360,50	293 263,05	262 638,11	0,00	1 233 985,44
	pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	1 203 360,50	293 263,05	262 638,11	0,00	1 233 985,44
2	Krótkoterminowe					
	na świad.emeryt.i podobne	232 579,06	301 191,32	210 672,99	0,00	323 097,39
	pozostałe rezerwy	4 117 943,34	11 392 896,57	3 874 186,26	0,00	11 636 653,65
	razem	4 350 522,40	11 694 087,89	4 084 859,25	0,00	11 959 751,04
	OGÓŁEM	5 553 882,90	11 987 350,94	4 347 497,36	0,00	13 193 736,48

W 2020 roku Spółka :

- skorygowała rezerwę na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i nagrody rocznej Zarządu o kwotę 121 143,27,
- skorygowała rezerwę na brakujące prawa do emisji CO2 i świadectwa pochodzenia energii o kwotę 7 518 710,31 zł.

Odroczone podatki dochodowe

Lp.	Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na	
		wynik finansowy	kapitał (fundusz) własny	wynik finansowy	kapitał (fundusz) własny
1	Stan na BO	750 604,00	0,00	1 053 179,00	0,00
2	Zwiększenia	132 755,00	0,00	2 175 692,00	0,00
3	Zmniejszenie	0,00	0,00	820 379,00	0,00
	Razem	883 359,00	0,00	2 408 492,00	0,00
4	Stan na BZ		883 359,00		2 408 492,00

Spółka w 2020 roku:

- utworzyła rezerwę na podatek odroczone na kwotę 132 755,00 z tytułu przyjęcia dla celów podatkowych wyższej stawki amortyzacyjnej dla wybranych środków trwałych,
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi z tytułu naliczonych odsetek od kredytów bankowych wykorzystwała naliczony w 2019 roku aktyw w kwocie 2 938,00,
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi z tytułu utworzonych i wykorzystanych rezerw na świadczenia emerytalne i podobne wykorzystwała naliczone w latach 2010-2019 aktywa w wysokości 40 028,00 oraz naliczyła aktyw w wysokości 63 045,00,
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi z tytułu składek ZUS wykorzystwała naliczony w 2019 roku aktyw w kwocie 46 996,00 oraz naliczyła nowy aktyw w wysokości 45 183,00,
- w związku z ujemną różnicą przejściową z tytułu rezerwy na brakujące prawa do emisji CO2 rozliczyła naliczony w 2019 roku aktyw w kwocie 730 417,00 oraz naliczyła nowy aktyw w wysokości 2 067 464,00.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu - przedstawiono w załączniku nr 2.

13. Kwota i wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Dnia 03.06.2016r Spółka zawarła umowę z ING Bank Śląski S.A. w Katowicach nr 889/2016/00001017/00 o kredyt złotowy na finansowanie czterech inwestycji: remont kapitalny turbiny, rekonstrukcja kotła WR25, przebudowa suwnicy nr 2 i opracowanie studium wykonalności dla planowanej modernizacji źródła ciepła.

Kredyt został udzielony na okres od dnia udostępnienia 03.06.2016 do dnia 31.03.2022r w kwocie 4 000 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2020r z przyznanej kwoty kredytu pozostaje do spłaty kwota 715 727,76 zł, która w bilansie wykazana jest jako:

- 145 781,76 w zobowiązaniach długoterminowych
- 569 946,00 w zobowiązaniach krótkoterminowych.

W dniu 29.09.2017r Spółka zawarła Aneks nr 3 do Umowy Wieloproduktowej nr 889/2014/00000633/00 z dnia 28.08.2014r. W ramach tej Umowy ING Bank Śląski S.A. w Katowicach przyznał Spółce Limit Kredytowy Umowy Wieloproduktowej w maksymalnej wysokości 700 000,00 do wykorzystania w formie kredytu odnawialnego i gwarancji bankowych.

Na dzień 31.12.2020r z przyznanej kwoty limitu Spółka wykorzystwała kwotę 700 000,00 w formie krótkoterminowych kredytów doraźnych na finansowanie bieżącej działalności, która w bilansie wykazana jest w zobowiązaniach krótkoterminowych.

Łącznym zabezpieczeniem spłaty wyżej wymienionych kredytów jest:

- hipoteka do kwoty 3 000 000,00 zł na przysługującym Spółce prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej znajdującej się w Cieszynie przy ul. Mostowej 2, wraz ze znajdującymi się na niej i stanowiącymi przedmiot własności budynkami i urządzeniami, objętej księgą wieczystą KW nr BB1C/00013420/2, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Cieszynie,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości wymienionych wyżej.

Dodatkowo:

- dla kredytu na sfinansowanie czterech inwestycji ustalono zastaw rejestrowy na stanowiącej własność Spółki turbinie parowej, cesję praw z polisy ubezpieczeniowej dla tej turbiny oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 par.1 pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 3 000 000,00.

Dnia 15.06.2018r zawarto z PKO BP S.A. w Warszawie Umowę o kredyt złotowy wielocalowy, zmienioną aneksem nr 1 z dnia 06.09.2019 na łączną kwotę 21 000 000,00 zł, z czego:

- 7 000 000,00 zł to kredyt w rachunku bieżącym na finansowanie bieżącej działalności,
- 9 500 000,00 zł to kredyt na finansowanie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności, w tym na zakupy węgla,
- 10 500 000,00 zł to limit do wykorzystania w formie gwarancji bankowych spłaty pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW w Katowicach.

Kredyt został udzielony na okres od dnia udostępnienia 15.06.2018 do dnia 14.06.2021r

Zabezpieczeniem spłaty wyżej wymienionego kredytu jest:

- hipoteka umowna do kwoty 35 250 000,00 zł na przysługującym Spółce prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej znajdującej się w Cieszynie przy ul. Mostowej 2, wraz ze znajdującymi się na niej i stanowiącymi przedmiot własności budynkami i urządzeniami, objętej księgą wieczystą KW nr BB1C/00013420/2, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Cieszynie,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości wymienionych wyżej,
- przelew wierzytelności z umów zawartych ze Spółdzielnią Mieszkaniową Cieszynianka, PPG Cieszyn S.A., Tauron Sprzedaż Spółka z o.o.,
- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Na dzień 31.12.2020 kwota udzielonego kredytu wynosi 13 799 904,28, która w bilansie wykazana jest w zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek.

Dnia 06.09.2019r zawarto z PKO BP S.A. w Warszawie Umowę o kredyt inwestycyjny na kwotę 2 500 000,00 zł na finansowanie / refinansowanie nakładów inwestycyjnych netto związanych z realizacją zadania inwestycyjnego dotyczącego przyłączenia mieszkańców centrum Cieszyna do sieci ciepłowniczej (budowa sieci cieplnej i węzłów cieplnych w budynkach. Kredyt udzielony został na okres od dnia 06.09.2019 do dnia 05.09.2026r.

Zabezpieczeniem spłaty wyżej wymienionego kredytu jest:

- hipoteka umowna do kwoty 35 250 000,00 zł na przysługującym Spółce prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej znajdującej się w Cieszynie przy ul. Mostowej 2, wraz ze znajdującymi się na niej i stanowiącymi przedmiot własności budynkami i urządzeniami, objętej księgą wieczystą KW nr BB1C/00013420/2, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Cieszynie,

- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości wymienionych wyżej,
- umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO z tytułu Umowy z wierzytelnościami Spółki jako posiadacza rachunków bankowych wobec PKO,
- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Ustalono karencję w spłacie kapitału do dnia 30.01.2021r.

Na dzień 31.12.2020 kwota udzielonego kredytu wynosi 2 500 000,00, która w bilansie wykazana jest jako:

- 2 065 217,44 w zobowiązaniach długoterminowych
- 434 782,56 w zobowiązaniach krótkoterminowych.

W dniu 01.02.2019 Spółka zawarła umowę pożyczki nr 31/2019/208/OA/oe-st/P na kwotę 7 000 000,00 zł z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na sfinansowanie przebudź sieci ciepłych w Cieszynie wraz z budową przyłączy i węzłów ciepłowniczych celem likwidacji węzłów grupowych. Zgodnie z par.12 jako formę zabezpieczenia spłaty pożyczki wraz z odsetkami, karami umownymi i innymi kosztami ustalono gwarancję bankową do wysokości 7 166 300,00 zł udzieloną przez PKO BP S.A. w Warszawie.

Spłata pożyczki będzie następować w ratach kwartalnych począwszy od dnia 30.09.2021 do dnia 30.06.2026r.

Na dzień 31.12.2020 kwota wykorzystanej pożyczki wynosi 4 880 000,00, która w bilansie wykazana jest w zobowiązaniach długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

	BO	BZ	Poz.w bilansie
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe	518 128,02	222 414,04	
1 Długoterminowe- inne rozl.międzyokr.	182 095,28	0,00	A.V.2 Aktywa
- remont kapitalny turbozespołu	182 095,28	0,00	
2 Krótkoterminowe rozl.międzyokr.	336 032,74	222 414,04	B.IV. Aktywa
a) - rozl.międzyokresowe kosztów	336 032,74	222 414,04	
- ubezpieczenie majątku, samochodów	29 247,67	32 043,14	
- prenumerata czasopism	11 097,83	8 275,62	
- utrzymanie tablic DSI	957,80	0,00	
- opłaty za decyzje	137,60	0,00	
- remont kapitalny turbozespołu	294 591,84	182 095,28	
b) - inne rozl.międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Biernie rozliczenia międzyokresowe	9 806 242,73	12 481 417,17	
Inne rozliczenia międzyokresowe	9 806 242,73	12 481 417,17	B.IV Pasywa
1 Długoterminowe- inne rozl.międzyokr.	9 806 242,73	12 481 417,17	
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	495,92	248,36	
- przych.przysz.okr.-otrzymana dotacja	9 783 270,39	12 460 092,31	
- równowartość nieopl.otrym.śr.trwałych	22 476,42	21 076,50	
2 Krótkoterminowe- inne rozl.międzyokr.	0,00	0,00	

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości remont kapitalny turbozespołu rozliczany jest w czasie przez okres 60 miesięcy począwszy od pierwszego miesiąca następnego roku obrotowego. Kwota 182 095,28 przypada do rozliczenia w roku 2020.

15. Powiązanie między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Udzielone pożyczki – kwota 135 087,31 z tego Aktywa trwale IV.3c kwota 98 629,31
 Aktywa obrotowe III.1b kwota 36 458,00

Podział kredytów i pożyczek na krótko i długoterminowe przedstawiono w punkcie 13.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych. – nie wystąpiły.

17. Wycena składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi w wartości godziwej – nie występuje.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art.62a ust.1 Ustawy Prawo bankowe oraz w art.3b ust.1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych.

Na dzień 31.12.2020r stan rachunków VAT wyniósł 66 791,95

19. Objasnienia do instrumentów finansowych – nie występują.

USTĘP 2 – OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynków geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

Spółka prowadzi wyłącznie sprzedaż w kraju.

Lp.	Przychody ze sprzedaży	2019	2020	Dynamika
1	Sprzedaż energii cieplnej	26 212 111,11	28 128 738,22	107,31%
2	Sprzedaż energii elektrycznej	4 108 843,22	5 366 834,74	130,62%
3	Sprzedaż żużlu	5 757,30	3 418,00	59,37%
4	Usługi konserwacyjne	55 697,88	55 697,88	100,00%
5	Czynsze	236 915,28	337 913,63	142,63%
6	Usługi transportowe	1 912,50	2 112,50	110,46%
8	Sprzedaż pozostała	8 429,66	24 231,40	287,45%
9	Sprzedaż pozostała - refaktury	22 954,12	1 182,28	5,15%
10	Sprzedaż materiałów	29 152,32	16 602,00	56,95%
11	Sprzedaż towarów	73 499,32	0,00	0,00%
	R A Z E M	30 755 272,71	33 936 730,65	110,34%

W rachunku zysków i strat wykazano zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych w kwocie 1 115,25 który powstał na skutek zaliczenia do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych następujących tytułów:

Lp.	Tytuły	Przychody	Koszty
1	Sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
2	Likwidacja środków trwałych	1 680,00	0,00
3	Odpisane środki trwałe w budowie	0,00	564,75
4	Prawa do emisji CO2	0,00	0,00
	Razem	1 680,00	564,75
	Zysk	0,00	1 115,25

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o długotrwałe usługi - nie wystąpiły.

2. Spółka prezentuje rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka naliczyła odpis aktualizujący wartość materiałów zalegających w magazynie 03 powyżej 24 miesięcy w kwocie 5 592,00 zwiększając odpisy z lat 2009 - 2019, które na początek roku wynosiły 48 377,00.

Odpis w kwocie 48 377,00 koryguje wartość ewidencyjną zapasu materiałów:

Wartość księgową zapasu materiałów	3 893 632,36
Odpis aktualizacyjny wartość zapasu	53 969,00
Wartość bilansowa zapasu materiałów	3 839 663,36

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2020 nie zaniechano produkcji żadnej z grup wyrobów, nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

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

Przejsie od wyniku finansowego brutto do podstawy opodatkowania	
STRATA BRUTTO	-8 535 671,58
PRZYCHODY WPŁYWAJĄCE NA WYNIK BRUTTO	-741 099,74
naliczone odsetki od pożyczek	-3 529,95
otrzymane odsetki od pożyczek	3 753,44
równowartość amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów	-247,56
równowartość amortyzacji ŚT pokrytych dotacją	-798 503,10
otrzymane należności nie zaliczane do przychodów podatkowych	-2 618,12
równowartość amortyzacji ŚT otrzymanych nieodpłatnie	-1 399,92
świadczenia nieodpłatne	61 445,47
KOSZTY WPŁYWAJĄCE NA WYNIK BRUTTO	7 837 970,01
naliczone odsetki od kredytów - NKUP	-15 462,06
pozostałe darowizny	5 276,00
odpis aktualizujący wartość zapasu materiałów - NKUP	5 592,00
odpis aktualizujący należności - NKUP	24 624,99
zapłacone odsetki od zobowiązań podatkowych	1,00
kary i sankcje administracyjne	0,00
PFRON Art.16 ust.1 pkt.36	50 477,00
koszty delegacji działaczy związkowych, członków Rady nadzorczej	3 031,61
reprezentacja Art.16 ust.1 pkt.28	10 867,21
ubezpieczenie samochodu NKUP	3 100,00
pozostałe koszty NKUP	3 113,46
różnica trwała - amortyzacja NKUP	17 238,48
amortyzacja ŚT pokryta dotacją	798 503,10
rezerwy na brakujące prawa do emisji CO2	7 037 092,72
rezerwy na świadczenia pracownicze	121 143,27
rezerwy pozostałe	481 617,59
składki ZUS 2019 zapłacone w 2020 - Art.16 ust1.p57a	-227 060,00
składki ZUS 2020 do zapłacenia w 2021 - Art.16 ust1.p57a	216 332,10
kontrakt 2019 wypłacony w 2020	-20 285,00
kontrakt 2020 do wypłaty w 2021	21 475,00
różnica przejściowa - amortyzacja podatkowa	-698 708,46
ZYSK PODATKOWY	-1 438 801,31
ODLICZONE STRATY Z LAT POPRZEDNICH	0,00
PODSTAWA DO OPODATKOWANIA (po zaokrągleniu)	-1 438 801,00
PODATEK DOCHODOWY ZA ROK OBROTOWY (po zaokrągleniu)	0,00

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i produktów na własne potrzeby.
W 2020r koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych wyniosły 125 083,23 , w tym na:

- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 354,01
- urządzenia techniczne i maszyny	15 729,22
	125 083,23

Pozycja A.III. "Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki" 1 372 334,06 obejmuje ponadto:

- koszt zużycia na własne potrzeby wyprodukowanej energii cieplnej	258 161,79
- koszt zużycia na własne potrzeby wyprodukowanej energii elektrycznej	989 089,04
- koszty usunięcia szkód majątkowych	0,00
	1 247 250,83

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły.

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

Nakłady na	Poniesione	Planowane
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
środki trwałe	6 707 872,01	9 249 590,00
środki trwałe w budowie	380 771,86	0,00
inwest. w nieruchomości i prawa	26 250,00	0,00
Razem	7 114 893,87	9 249 590,00

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.

11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art.33 ust.2 ustawy do wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiły.

USTĘP 3 – OBJAŚNIENIA DLA POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – kursy przyjęte do ich wyceny - nie wystąpiły.

USTĘP 4 – OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH - Struktura środków pieniężnych przedstawiona jest w załączniku nr 3.

USTĘP 5 – OBJAŚNIENIA DO NIEKTÓRYCH UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie wystąpiły.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy umysłowi	47	15	32
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	63	2	61
Ogółem	110	17	93

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących.

Zarząd	257 700,00
Rada Nadzorcza	131 606,45
Razem:	389 306,45

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących.

Spółka nie udzielała pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Zgodnie z zawartą Umową o badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020 należne wynagrodzenie wynosi netto 7 900,00 zł.

Spółka nie zawierała innych umów poświadczających ani doradczych.

USTĘP 6 – OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ISTOTNYCH ZDARZEŃ.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju. – nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - zdarzenia nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - zmiany nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły.

USTĘP 7 – OBJAŚNIENIE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W aktywach bilansu w pozycji należności krótkoterminowych wykazano kwotę 5 535,06 która dotyczy należności z tytułu sprzedanej energii ciepłej i elektrycznej, czynszu za wynajmowane pomieszczenia oraz refakturowanych kosztów wody i ścieków.

Wykazane w rachunku zysków i strat przychody w kwocie 70 840,24 dotyczą sprzedanej energii ciepłej i elektrycznej, czynszu, sprzedaży materiałów i innych usług zgodnie z zawartymi umowami.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Podmioty zależne: Energorem Spółka z o.o. w likwidacji z siedzibą w Cieszynie
Spółka remontowa utworzona na bazie służb remontowych Energetyki Cieszyńskiej.

Zarejestrowana w Sądzie Rejonowy w Bielsku-Białej KRS 000088270

Regon – 072270746 NIP – 548-21-85-235

Kapitał: 1 185 000,00 zł, własność Energetyka Cieszyńska Spółka z o.o.

Wynik finansowy netto za 2020 rok wynosi: -214 374,05 (strata).

4. Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, na podstawie Art.56.ust.1 Ustawy ponieważ:

1. średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty nie przekracza 250 osób,
2. przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy nie przekroczyły wielkości 76 800 000,00.

Podstawowe dane dotyczące spółki Energorem:

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2020
1	przych.netto ze sprz.i zrówn.z nimi	1 525 808,30	163 027,20
2	pozostałe przychody operacyjne	0,00	88 509,38
3	przychody finansowe	729,18	179,31
	r a z e m	1 526 537,48	251 715,89
4	wynik finansowy netto	-204 604,86	-214 374,05
5	kapitał podstawowy	1 185 000,00	1 185 000,00
6	kapitał zapasowy	251 002,94	46 398,08
7	pozostałe kapitały	-234 000,00	0,00
8	wartość aktywów trwałych	661 673,20	0,00
9	zatrudnienie (osoby)	2	2

5. Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Tauron Polska Energia Spółka Akcyjna
ul. Lwowska 23 , 40-389 Katowice

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Tauron Ciepło Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Grażyńskiego 49, 40-126 Katowice

6. Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

USTĘP 8 – INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK - nie wystąpiły.

USTĘP 9 – NIEPEWNOŚĆ I ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI – nie wystąpiły.

USTĘP 10 – INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI.

1. Prawa do emisji dwutlenku węgla

WNI PR - prawa do emisji CO ₂				
	Przychód		Rozchód	
	ilość praw	wartość	ilość praw	wartość
stan na BO - EUA	458	53 682,18		
razem BO 01.01.2020	458	53 682,18		
przydział uprawnień EUA	22 412	2 310 074,62	-	-
wyłączenie praw umorzonych 2019	-	-	60 550	6 327 442,40
zakup	38 000	3 994 060,00	-	-
razem obroty - Prawa do emisji	60 412	6 304 134,62	60 550	6 327 442,40
stan na BZ 31.12.2020	320	30 374,40		-
Umorzenie WNI PR - prawa do emisji CO ₂				
stan na BO - EUA	-	-	458	53 682,18
razem BO 01.01.2020	-	-	458	53 682,18
korekta umorzenia 2019	-	-	60 092	6 273 760,22
wyłączenie praw umorzonych 2019	60 550	6 327 442,40	-	-
wstępne umorzenie 2020	-	-	320	30 374,40
razem obroty - Umorzenie praw	60 550	6 327 442,40	60 412	6 304 134,62
stan na BZ 31.12.2020		-	320	30 374,40
stan do bilansu na 31.12.2020	-	-		-

W 2020 roku Spółka:

- wprowadziła do ewidencji przydzielone 22 412 prawa o wartości 2 310 074,62;
- zakupiła brakujące 38 000 praw za kwotę 3 994 060,00;

- dokonała korekty zużycia za 2019 rok w kwocie 6 273 760,22 i na podstawie zweryfikowanego raportu za 2019 rok wyłączyła z ewidencji 60 550 praw na łączną kwotę 6 327 442,40;
- wstępnie umorzyła prawa za 2020r w kwocie 30 374,40, równocześnie tworząc rezerwę na brakujące prawa w ilości 61 141 praw na kwotę 10 881 390,92 zł.

2. Świadczenia pochodzenia energii.

330 Towary - świadectwa pochodzenia energii				
	Przychód		Rozchód	
	ilość praw/1000	wartość	ilość praw/1000	wartość
stan na 01.01.2020	8 796,066	55 072,96		-
otrzymane nieodpłatnie	33,727	4 544,04	-	-
zakup	250,500	39 180,00	-	-
umorzenie za 2019	-	-	279,945	35 244,27
umorzenie za 2020	-	-	0,469	63,97
doksięgowanie odchyleń	-	0,56	-	-
razem	284,227	43 724,60	280,414	35 308,24
stan na 31.12.2019	8 799,879	63 489,32		
321-0330 Odpis aktualizujący wartość towarów - świadectwa pochodzenia energii				
	Wn		Ma	
	ilość praw/1000	wartość	ilość praw/1000	wartość
stan na 01.01.2020			8 750,393	48 827,19
odpis aktualizujący	-	-	-	-
stan na 31.12.2020			8 750,393	48 827,19
641-0010 Odpis na pokrycie świadectw pochodzenia energii				
	Wn		Ma	
	ilość praw/1000	wartość	ilość praw/1000	wartość
stan na 01.01.2020		-	42,186	5 187,37
umorzenie 2019	42,186	5 187,37	-	-
umorzenie 2020	-	-	43,952	12 993,42
razem	42,186	5 187,37	43,952	12 993,42
stan na 31.12.2019			43,952	12 993,42
wartość w bilansie B.I.4.	5,534	1 668,71		

W 2020 roku Spółka:

- otrzymała 33,727 świadectwa pochodzenia energii z OZE na kwotę 4 544,04;
- zakupiła:
 - 210 świadectw pochodzenia energii z OZE o wartości 26 250,00
 - 40 świadectw pochodzenia energii z OZE-BIO o wartości 12 040,00
 - 0,500 świadectw efektywności energetycznej o wartości 890,00
- dokonała umorzenia za rok 2019 i 2020 na łączną wartość 35 308,24:
 - 273,032 świadectw pochodzenia energii z OZE o wartości 33 077,83
 - 7,379 świadectw pochodzenia energii z OZE-BIO o wartości 2 225,07

- 0,003 świadectw pochodzenia energii PMEF o wartości 5,34
- naliczyła odpis na umorzenie 43,952 świadectw pochodzenia za 2020 rok na łączną kwotę 12 993,42, w tym:
 - 5,514 świadectw pochodzenia energii z OZE
 - 37,941 świadectw pochodzenia energii z OZE-BIO
 - 0,497 świadectw efektywności energetycznej
 - utworzyła rezerwę na brakujące świadectwa pochodzenia energii na łączną ilość 1594,152 świadectw o wartości 511 505,65 w tym:
 - 1439,439 świadectw pochodzenia energii z OZE
 - 154,713 świadectw efektywności energetycznej;
 - zaksięgowwała odchylenia w wysokości 0,56.

W ewidencji pozabilansowej prowadzona jest dodatkowa ewidencja wyprodukowanej energii elektrycznej w 2020 roku, na którą Spółka dopiero otrzyma świadectwa pochodzenia energii z OZE.

Ewidencja świadectw pochodzenia energii		
stan na 01.01.2020	45,673	6 245,77
nabyte (przyznane)	33,727	4 544,04
zakupione	250,500	39 180,00
umorzone	- 280,414	- 35 308,24
odchylenia	-	0,56
odpis na umorzenie 2019	- 43,952	- 12 993,42
stan na 31.12.2019	5,534	1 668,71
świadectwa do otrzymania	34,763	
w tym: kogeneracja	-	
OZE	34,763	
rezerwa na umorzenie	- 1 594,152	
wolne świadectwa	-	

3. Podział rachunku zysków i strat oraz bilansu na dystrybucję energii elektrycznej, zgodnie z wymogami art.44 Ustawy z dnia 10.04.1997r Prawo energetyczne

A K T Y W A	2020-12-31	P A S Y W A	2020-12-31
A . AKTYWA TRWAŁE	16 960,53	A . KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 964,31
<i>I.Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>I.Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>16 960,53</i>
<i>II.Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>16 960,53</i>	<i>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	<i>23 288,74</i>
<i>I.Środki trwałe</i>	<i>16 960,53</i>	<i>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji</i>	<i>0,00</i>
budynki, lokale	13 712,46	<i>IV.Poz.kapitały (fundusze) zapasowe</i>	<i>0,00</i>
urządzenia techniczne i maszyny	3 248,07	<i>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>0,00</i>
<i>III.Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>VI. Zysk (strata) netto</i>	<i>-20 284,96</i>
<i>IV.Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>VII. Odpis z zysku netto w ciągu roku</i>	<i>0,00</i>
<i>V.Długoterminowe rozlicz.międzyokres.</i>	<i>0,00</i>	B.ZOBOWIĄZANIA	10 275,96
B. AKTYWA OBROTOWE	13 279,74	I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	
<i>I.Zapasy</i>	<i>0,00</i>	<i>I.Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>0,00</i>
<i>II.Należności krótkoterminowe</i>	<i>13 279,74</i>	<i>II.Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>0,00</i>
<i>3.Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>13 279,74</i>	<i>III.Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>10 275,96</i>
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	13 279,74	<i>3.Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>10 275,96</i>
- do 12 miesięcy	13 279,74	d) z tytułu dostaw i usług o okr.wymagal.	3 976,35
<i>III.Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	- do 12 miesięcy	3 976,35
<i>1.Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	g) zobowiązania z tytułu podatków,ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 483,20
środki pien. i inne aktywa pien.	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	3 816,41
<i>IV.Krótkoterminowe rozl.międzyokres.</i>	<i>0,00</i>	<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	-	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	-	0,00
SUMA AKTYWÓW	30 240,27	SUMA PASYWÓW	30 240,27

Przychody i koszty za rok 2019	
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	144 206,69
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	144 206,69
II. Zmiana stanu produktów	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	164 491,65
I. Amortyzacja	3 749,34
II. Zużycie materiałów i energii	96 791,52
III. Usługi obce	13 078,16
IV. Podatki i opłaty	6 817,00
V. Wynagrodzenia	36 226,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 248,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	580,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY(A-B)	-20 284,96
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-20 284,96
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-20 284,96
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-20 284,96

4. Informacja o postawieniu jednostki zależnej w stan likwidacji

W dniu 01.10.2019 jednostka zależna ENERGOREM Spółka z o.o. została postawiona w stan likwidacji przyjmując nazwę ENERGOREM Spółka z o.o. w likwidacji. Energetyka Cieszyńska posiada 100% udziałów w w/w jednostce. Zgodnie z posiadaną wyceną rzeczoznawcy Energetyka Cieszyńska posiada zabezpieczenie udziałów w majątku jednostki zależnej – w związku z czym nie tworzą odpisów aktualizujących na inwestycje długoterminowe.

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

Główny Księgowy
Prókurent
Beata Sikora
mgr Beata Sikora

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR NACZELNY

Damian Herńik

Zmiana stanu aktywów trwałych 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Nazwa grupy	31.01.2020										Zmiana wartości brutto					Zmiana umorzenia			Wartość netto aktywów trwałych	
	brutto zł		umorzenia		netto zł		Zwiększenia brutto		Ogółem zwiększenia wartości początkowej		Zmniejszenia brutto		Zwiększenia		Zmniejszenia		01.01.2020		31.12.2020	
							z inwestycji	PK	z rozliczenia	z rezydencji	z rozliczenia	z rezydencji	amortyzacja	rewidacja	umorzenie					
A. AKTYWA TRWAŁE	145 539 060,46	80 314 301,02	65 224 660,44	25 308 759,89	2 175 602,00	25 308 759,89		8 143 541,41	7 685 718,89	15 229 260,10	155 194 275,25	9 820 696,90	6 682 679,66	83 481 308,28	65 224 660,44	71 728 960,69			30 533,89	44 888,78
I. Wartości niematerialne i prawne	1 140 199,67	1 100 665,73	30 533,89	6 330 384,62	-	6 330 384,62	-	6 327 442,40	6 327 442,40	6 327 442,40	1 143 141,84	6 315 899,75	6 327 442,40	1 088 183,08	30 533,89	44 888,78				
1. Koszty zakupu	533 139,35	533 139,35									533 139,35									
2. Wartości firmy																				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	607 060,32	567 526,38	30 533,89	28 250,00		26 250,00					579 826,09	11 025,13	534 660,33	30 533,89	44 888,78					
4. Uprawnienia do emisji CO ₂ - EUA	53 892,18	53 892,18		6 304 134,62		6 304 134,62			6 327 442,40		30 374,40	6 304 134,62	6 327 442,40							
6. Zaliczki na WNP																				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	144 398 860,79	79 213 635,29	65 194 126,55	16 978 384,27		16 978 384,27		6 115 276,70	355 602,01	6 471 078,71	150 352 881,10	3 513 637,15	355 237,28	82 303 125,18	62 640 636,25	67 089 555,92				
1. Środki trwałe	140 211 324,05	79 204 725,29	61 000 598,76	9 854 080,15		9 854 080,15			355 237,28	355 237,28	140 720 155,94	3 510 637,15	355 237,28	82 303 125,18	61 000 598,76	67 357 030,76				
a) grunty	448 315,20	228 480,12	221 035,08	201 768,00		201 768,00					741 281,20	12 660,24			241 170,38	500 110,84				
b) budynki, lokale i ob. inż. itp., w tym budowle	88 405 292,26	40 281 777,79	48 113 504,47	8 708 108,98		8 708 108,98		344 077,26	344 077,26	344 077,26	98 787 213,66	2 387 100,76	344 077,26	42 344 077,26	48 113 504,47	54 422 512,69				
c) urządzenia techniczne i maszyny	50 351 663,44	37 793 663,18	12 558 000,20	854 194,17		854 194,17		11 160,00	11 160,00	11 160,00	51 104 697,61	1 077 399,27	11 160,00	38 859 812,45	12 558 000,26	12 334 865,18				
d) środki transportowe	649 559,67	568 406,14	60 753,53	12 000,00		12 000,00					661 158,87	11 434,52			80 793,53	61 319,61				
e) inne środki trwałe	355 703,48	322 396,06	33 305,42								355 703,48	15 102,36			33 305,42	18 203,08				
2. Środki trwałe w budowie	1 634 037,49		1 634 037,49	7 114 329,12		7 114 329,12		684,75	684,75	8 115 941,45	832 625,16				1 634 037,49	632 525,16				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie																				
III. Należności długoterminowe																				
IV. Inwestycje długoterminowe																				
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 318 225,02		1 318 225,02								1 289 980,31				1 318 225,02	1 289 980,31				
d) w jednostkach powiązanych - udziały	1 318 225,02		1 318 225,02					28 264,71		28 264,71	1 289 980,31				1 318 225,02	1 289 980,31				
b) w pozostałych jednostkach - udzielone pożyczki	1 191 331,00		1 191 331,00								1 191 331,00				1 191 331,00	1 191 331,00				
Y. Długoterminowe rozlicz. międzyokresowe	126 894,02		126 894,02								98 629,31				126 894,02	98 629,31				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	1 235 274,28		1 235 274,28			2 175 692,00		1 002 474,28		1 002 474,28	2 409 492,00				1 235 274,28	2 409 492,00				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 053 179,00		1 053 179,00			2 175 692,00		820 370,00		820 370,00	2 409 492,00				1 053 179,00	2 409 492,00				
	182 085,28		182 085,28					182 085,28		182 085,28					182 085,28					

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.

ENERGETYKA CIESZYŃSKA SPÓŁKA Z O.O.
UL. MOSTOWA 2
43 - 400 CIESZYN

Załącznik nr 3.

Informacje uzupełniające do przepływów pieniężnych

Pozycje kształtujące wynik finansowy a dotyczące działalności finansowej:		581 351,14
zapłacone odsetki i prowizje od kredytów bankowych		581 351,14
Pozycje kształtujące wynik finansowy a dotyczące działalności inwestycyjnej:		2 314 719,82
Odpisane inwestycje bez efektu gospodarczego	-	564,75
Odzysk z likwidacji środków trwałych	-	1 680,00
Naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	-	3 529,95
Korekta o nieodpłatnie otrzymane prawa do emisji	-	2 310 074,62
Zmiana stanu zapasów:		580 650,18
Zapasy BO-BZ		578 970,18
Zwiększenie zapasów o odzysk z likwidacji ŚT (dział.inwest.)		1 680,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot.dział.operac.		505,18
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (bez kredytów i pożyczek):	-	1 896 594,19
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot.dział.inwest.bez VAT	-	1 897 099,37
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych:		1 615 575,30
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	1 173 217,72
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		113 618,58
Inne rozliczenia międzyokresowe		2 675 174,44
Inne korekty:		-
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych:		-
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		49 628,72
Odsetki od aktywów finansowych		3 753,44
Udzielone pożyczki długoterminowej		28 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych:		14 780 530,94
zmiana stanu aktywów trwałych (bez długoterm.rozliczeń międzyokresowych)		5 363 344,54
amortyzacja		9 829 596,90
korekta o wartości niepieniężne:		2 309 509,87
odpisane inwestycje bez efektu gospodarczego	-	564,75
przyznane prawa do emisji	-	2 310 074,62
zmiana stanu kont 203 i 211 bez VAT		1 897 099,37
zapłaty za zakupione prawa do emisji		
Kredyty i pożyczki:		4 961 529,68
zaciągnięcie kredytów inwestycyjnych		3 000 000,00
zaciągnięcie kredytu w rachunku bieżącym (zmiana stanu 131-0001 +- zmiana stanu 242-0001 = -)		1 961 529,68
Inne wpływy finansowe:		-
Splaty kredytów i pożyczek:		1 203 616,82
splata kredytów inwestycyjnych		1 203 616,82

Cieszyn, dnia 04.05.2021r.