

A. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na 01.01.2019 r.	0,00	0,00	1 069 508,87	0,00	1 069 508,87
Zwiększenia	0,00	0,00	1 997 983,20	0,00	1 997 983,20
- przyznanie limitów CO2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- uprawnienia do emisji CO2- EUACO2	0,00	0,00	1 980 384,00	0,00	1 980 384,00
- zakup modułu - e-sprawozdania	0,00	0,00	4 590,00	0,00	4 590,00
- białe certyfikaty	0,00	0,00	13 009,20	0,00	0,00
- zwiększenie wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	907 723,74	0,00	907 723,74
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- białe certyfikaty	0,00	0,00	13 009,20	0,00	13 009,20
- odpis emisji CO2	0,00	0,00	894 714,54	0,00	894 714,54
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	2 159 768,33	0,00	2 159 768,33
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na 01.01.2019 r.	0,00	0,00	1 059 349,40	0,00	1 059 349,40
Zwiększenia	0,00	0,00	2 001 233,94	0,00	2 001 233,94
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	2 001 233,94	0,00	2 001 233,94
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	907 723,74	0,00	907 723,74
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- białe certyfikaty	0,00	0,00	13 009,20	0,00	13 009,20
- odpis emisji CO2	0,00	0,00	894 714,54	0,00	894 714,54
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	2 152 859,60	0,00	2 152 859,60
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na 01.01.2019 r.	0,00	0,00	10 159,47	0,00	10 159,47
Wartość netto na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	6 908,73	0,00	6 908,73

Woj *Wł*

Dodatkowe informacje dotyczące emisji dwutlenku węgla ujętych w ewidencji jako wartości niematerialne i prawne.

Wyszczególnienie	liczba	wartość
Pozostałe na lata 2019 - 2020 - po weryfikacji roku 2018	12 304,00	3 322,08
z Krajowego Planu na rok 2018	581,00	156,87
z Krajowego Planu na rok 2019	6 545,00	1 767,15
z Krajowego Planu na rok 2020	5 178,00	1 398,06
Zakup EUA	18 200,00	1 980 384,00
Uprawnienia razem: przyznane i zakupione	30 504,00	1 983 706,08
Wykorzystane na potrzeby własne w 2019r. - przed raportem emisji CO2 (za rok 2019)	24 655,00	1 982 126,85
zakupione	18 200,00	1 980 384,00
z puli roku 2018	581,00	156,87
z puli roku 2019	5 874,00	1 585,98
Pozostałe na rok 2020 - przed raportem za rok 2019	5 849,00	1 579,23
z Krajowego Planu na rok 2019	671,00	181,17
z Krajowego Planu na rok 2020	5 178,00	1 398,06

Handwritten signatures in blue ink.

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na 01.01.2019 r.	730 512,07	8 641 315,71	14 516 548,49	224 944,08	161 207,71	24 274 528,06
Zwiększenia	328 450,00	920 267,91	83 548,88	0,00	0,00	1 332 266,79
- przyjęcie z budowy	0,00	920 267,91	43 860,55	0,00	0,00	964 128,46
- zakup	0,00		39 688,33			39 688,33
- umorzenie jednorazowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- otrzymane nieodpłatnie	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- aport gruntów	328 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 450,00
Zmniejszenia	0,00	26 953,97	155 079,34	0,00	73 800,00	255 833,31
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	26 953,97	155 079,34		73 800,00	255 833,31
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozliczenie inwentaryzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	1 058 962,07	9 534 629,65	14 445 018,03	224 944,08	87 407,71	25 350 961,54
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na 01.01.2019 r.	136 058,23	4 384 290,21	9 779 176,80	172 517,44	143 162,62	14 615 205,30
Zwiększenia	21 203,88	251 880,85	853 226,78	19 451,87	4 875,12	1 150 638,50
- amortyzacja za okres	21 203,88	251 880,85	853 226,78	19 451,87	4 875,12	1 150 638,50
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	26 953,97	155 079,34	0,00	73 800,00	255 833,31
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	26 953,97	155 079,34	0,00	73 800,00	255 833,31
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	157 262,11	4 609 217,09	10 477 324,24	191 969,31	74 237,74	15 510 010,49
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na 01.01.2019 r.	594 453,84	4 257 025,50	4 737 371,69	52 426,64	18 045,09	9 659 322,76
Wartość netto na 31.12.2019 r.	901 699,96	4 925 412,56	3 967 693,79	32 974,77	13 169,97	9 840 951,05
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2019 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortyzacja na kontach 401-01 i 401-02 wynosi 1 165 985,91 (różnica wynosi 15 347,41 zł- zapis na koncie 401-2, amortyzacja pozostałych środków trwałych). Jest to wartość przekazanych narzędzi, przyrządów na magazyn, narzędziownię, odpisanych jednorazowo w koszty amortyzacji.

Nota objaśniająca nr 3 - środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 01.01.2019 r.	227 230,24
2.	Zwiększenia:	3 404 400,51
	- zakupy gotowych obiektów	29 910,99
	- wnip - uprawnienia do praw emisji CO2 - EUA	1 980 384,00
	- wnip - program, licencje	4 590,00
	- białe certyfikaty	13 009,20
	- nakłady na węzły, sieci i przyłącza	971 327,17
	- odsetki, opłaty od kredytów w okresie realizacji	0,00
	- grunty - aport	328 450,00
	- budowa ciepłowni geotermalnej	66 951,81
	- nakłady na pozostałe środki trwałe	9 777,34
	- skorygowana cena nabycia (pożyczka)	0,00
3.	Zmniejszenia:	3 334 191,10
	- przekazanie do używania środków trwałych	1 003 816,79
	- przekazanie do używania wnip	4 590,00
	- wykorzystanie uprawnień praw emisji CO2-EUA	1 980 384,00
	- przekazanie na środki obrotowe	0,00
	- białe certyfikaty	13 009,20
	- odpis aktualizujący środka trwałego w budowie	3 941,11
	- grunty - aport	328 450,00
4.	Stan na koniec okresu BZ	297 439,65

Nota objaśniająca nr 4 – zaliczki na środki trwałe w budowie

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans Otwarcia	0,00
2.	Zwiększenia:	0,00
	-	
	-	
3.	Zmniejszenia:	0,00
		0,00
	-	
4.	Stan na 31.12.2019 r.	0,00

Nota objaśniająca nr 5 - wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych

Spółka nie dokonała w bieżącym roku obrotowym odpisów aktualizujących wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, dokonała natomiast odpisu aktualizującego środka trwałego w budowie - Przyłącze ciepłne, ul. Toruńska, Kropidłowski. Wartość odpisu 3 941,11 zł. Dokonano go na podstawie wątpliwości, co do możliwości jego realizacji w najbliższym okresie w związku z brakiem decyzji podmiotu zlecającego. Inwestycja rozpoczęta w 2015 roku, ostatnie nakłady odnotowano w roku 2017.

Nota objaśniająca nr 6 - inwestycje długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Aktualizacja (+,-)	Stan na 31.12.2019 r.
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Oinne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 7 - wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Zmiany w ciągu okresu		Stan na 31.12.2019 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (m ²)	6 006,00	0,00	0,00	6 006,00
2.	Wartość	288 018,69	0,00	21 203,88	266 814,81

Nota objaśniająca nr 8 - wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie w tym z tytułu umów leasingu spełniających wymogi art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości	Wartość			
		stan na 01.01.2019	zmiany w ciągu roku		stan na 31.12.2019
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Aktywa i rezerwy na odroczone podatki dochodowe

Nota nr 9 - zmiany w stanie aktywów i rezerw na odroczone podatki dochodowe

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz własny)	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz własny)
1.	Stan na początek roku	303 034,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia	205 963,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	81 321,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	124 642,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia	103 589,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	49 575,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	54 014,00	0,00	0,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	405 408,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: z tytułu rezerw na świadczenia pracownicze		x	x	x

Handwritten signatures and initials in blue ink.

3) Objasnienia dotyczące zapasów

Nota objaśniająca nr 10 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2018 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2019 r. w cenach nabycia / zakupu	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2019r.
1	Materiały	2 790 584,18	2 613 558,83	0,00	2 613 558,83
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2 790 584,18	2 613 558,83	0,00	2 613 558,83

Nota objaśniająca nr 11 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		do 3 m-cy	od 3 do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	
1.	Materiały	851 310,10	1 491 897,38	118 161,77	152 189,58	2 613 558,83
2.	Półprodukty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		851 310,10	1 491 897,38	118 161,77	152 189,58	2 613 558,83

Nota objaśniająca nr 12 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2019 r.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 13 - należności długoterminowe

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 14 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019			Stan na 31.12.2019		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 912 723,60	75 148,46	1 837 575,14	2 145 691,45	178 238,94	1 967 452,51
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 571 778,67	75 148,46	1 496 630,21	2 070 199,15	178 238,94	1 891 960,21
	- do 12 miesięcy	1 571 778,67	75 148,46	1 496 630,21	2 070 199,15	178 238,94	1 891 960,21
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	268 320,41	0,00	268 320,41	17 994,22	0,00	17 994,22
	c) inne	72 624,52	0,00	72 624,52	57 498,08	0,00	57 498,08
	- dotyczące działalności operacyjnej	324,52	0,00	324,52	541,00	0,00	541,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące ZFŚS	72 300,00	0,00	72 300,00	56 957,08	0,00	56 957,08
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 912 723,60	75 148,46	1 837 575,14	2 145 691,45	178 238,94	1 967 452,51

Nota objaśniająca nr 15 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu wymagalności zapłaty

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1.	do 1 miesiąca	1 780 898,78	119 213,21	1 900 111,99	31 167,23	1 868 944,76
2.	od 1 do 3 miesięcy		50 582,84	50 582,84	31 075,53	19 507,31
3.	od 3 do 6 miesięcy		27 119,80	27 119,80	27 005,18	114,62
4.	od 6 do 12 miesięcy	0,00	81 068,56	81 068,56	77 675,04	3 393,52
5.	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	11 315,96	11 315,96	11 315,96	0,00
6.	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 780 898,78	289 300,37	2 070 199,15	178 238,94	1 891 960,21

Nota objaśniająca nr 16 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2019 r.
1.	należności z tyt. dostawy ciepła	62 652,27	156 059,71	0,00	51 347,49	167 364,49
2.	odsetki	10 410,97	10 852,12	0,00	10 471,14	10 791,95
3.	koszty postępowania	0,00	163,63	0,00	81,13	82,50
4.	należności z tyt. najmu	2 085,22	0,00	1 583,85	501,37	0,00
5.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem, w tym:		75 148,46	167 075,46	1 583,85	62 401,13	178 238,94
	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	należności z tyt. dostaw i usług	75 148,46	167 075,46	1 583,85	62 401,13	178 238,94

W0

Nota objaśniająca nr 17 - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 354,76	101 601,27	0,00	101 601,27
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 354,76	101 601,27	0,00	101 601,27
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach, w tym:	66 354,76	101 601,27	0,00	101 601,27
	środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	1 178,85	14 505,98	0,00	14 505,98
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	66 354,76	101 601,27	0,00	101 601,27

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 18 A - dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych (dla spółek akcyjnych)

nie dotyczy

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w Kapitale akcyjnym Spółki
		zwykle	uprzywilejowane	inne		
1.					0,00%	
2.					0,00%	
3.					0,00%	
4.					0,00%	

Wolke *Wolke*

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 18 – kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2019 r. wynosi 5 754 220,00 zł i składa się z 9 281 udziałów o wartości nominalnej 620,00 zł każdy. Na koniec roku udziałowcem / właścicielem Spółki była:

Nazwa Spółki / wspólnika	Ilość i wartość posiadanych udziałów/ kapitału przez wspólników	% posiadanych głosów
- Gmina Miejska Koło	9 281 x 620,00 = 5 754 220,00	100,00%

Struktura własnościowa w 2019 roku nie uległa zmianie.

Wartość kapitału zakładowego w 2019 roku uległa zmianie.

W spółce nie występują należne wpłaty na kapitał podstawowy, ani udziały (akcje) własne.

6) Dane o pozostałych kapitałach (funduszach) wykazanych w części A pasywów bilansu

Nota objaśniająca nr 19 - stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1	Stan na początek roku	5 420 983,36	0,00	0,00
	a) zwiększenia	580,00	0,00	0,00
	- agio	580,00	0,00	0,00
	- z zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- z zysku (ponad wymagane ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- z zysku	0,00	0,00	0,00
	- dopłaty	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	562 792,85	0,00	0,00
	- pokrycie straty	562 792,85	0,00	0,00
	- dywidendy	0,00	0,00	0,00
	- zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
2	Stan kapitału (funduszu) na koniec roku	4 858 770,51	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 20 - propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	519 641,20
2	Proponowany podział zysku	519 641,20
	a) wypłata dywidendy (zaliczki)	0,00
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	300 000,00
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	d) nagrody, premie	190 000,00
	e) zasilenie funduszy specjalnych - ZFŚS	29 641,20
	f) inne	0,00
3	Proponowane pokrycie straty:	0,00
	a) kapitałem zapasowym	0,00
	b) z zysków lat następnych	0,00
	c) z dopłat	0,00
	d) inne	0,00
4	Wynik finansowy niepodzielony (+)zysk (-) strata	0,00

7) Rezerwy wg pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 21 - dane o stanie rezerwy wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbedną	Stan na 31.12.2019 r.
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- część dotycząca operacji wynikowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- część dotycząca operacji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne (6)*	1 312 038,00	428 003,10	183 942,67	76 978,57	1 479 119,86
	a) długoterminowe	1 115 969,33	271 316,52	0,00	68 490,43	1 318 795,42
	- na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe	1 115 969,33	271 316,52		68 490,43	1 318 795,42
	-					0,00
	b) krótkoterminowe	196 068,67	156 686,58	183 942,67	8 488,14	160 324,44
	- na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe	132 483,43	85 653,07	128 600,57	245,00	89 290,93
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	63 585,24	63 426,63	55 342,10	8 243,14	63 426,63
	- rezerwa na premie, nagrody, wynagrodzenie zmienne Zarządu	0,00	7 606,88	0,00	0,00	7 606,88

Wew Wp

3	Pozostałe rezerwy (6)*	89 028,00	168 400,00	25 709,20	63 318,80	168 400,00
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	89 028,00	168 400,00	25 709,20	63 318,80	168 400,00
	- na badanie sprawozdania finansowego i CO2	12 700,00	12 700,00	12 700,00	0,00	12 700,00
	- zakup białych certyfikatów, uprawnień	76 328,00	155 700,00	13 009,20	63 318,80	155 700,00
	Razem	1 401 066,00	596 403,10	209 651,87	140 297,37	1 647 519,86

*oznaczyć, sposób księgowania

6 - księgowane jako BRMK - w koszty operacyjne

8 - księgowane jako rezerwy, w pozostałe koszty operacyjne

Różnica między BO, a BZ wynosi 246 453,86

Różnica stanu rezerw wynika:

- zwiększenie przychodu finansowego (rozwiązanie rezerw na odsetki)	0,00
długoterminowe	0,00
krótkoterminowe	0,00
- zwiększenie / zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej (rezerwy na świadczenia pracownicze)	167 081,86
- zwiększenie / zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej (pozostałe)	79 372,00

Różnica między obiema pozycjami stanowi zmianę stanu rezerw 246 453,86

8) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 22 - zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r. wg okresu wymagalności			
			od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 23 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) 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

Wol

	b) inne	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 055 746,26	1 932 391,24
	a) kredyty i pożyczki	1 020 669,72	190 533,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 199 089,81	242 909,63
	- do 12 miesięcy	1 199 089,81	242 909,63
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	629 399,71	700 763,04
	h) z tytułu wynagrodzeń	174 756,09	160 818,36
	i) inne	31 830,93	637 367,21
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	23 370,00	630 054,00
	- dotyczące działalności finansowej	8 460,93	7 313,21
3	Fundusze specjalne	123 261,53	102 931,58
	Razem	3 179 007,79	2 035 322,82

W roku 2018 w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy w kwocie 1.199.089,81 zł wykazano kwotę 890.154,51 zł dotyczącą działalności inwestycyjnej, która powinna być uwzględniona w pozycji zobowiązania inne.

Poniżej przedstawiono notę dla celów porównawczych.

Lp.	Wyszczególnienie	ujęto w bilansie		winno być		różnica	
		Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 055 746,26	1 932 391,24	3 055 746,26	1 932 391,24	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	1 020 669,72	190 533,00	1 020 669,72	190 533,00	0,00	0,00

Wawer

	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 199 089,81	242 909,63	308 935,30	242 909,63	-890 154,51	0,00
	- do 12 miesięcy	1 199 089,81	242 909,63	308 935,30	242 909,63	-890 154,51	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	629 399,71	700 763,04	629 399,71	700 763,04	0,00	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	174 756,09	160 818,36	174 756,09	160 818,36	0,00	0,00
	i) inne	31 830,93	637 367,21	921 985,44	637 367,21	890 154,51	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	23 370,00	630 054,00	913 524,51	630 054,00	890 154,51	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	8 460,93	7 313,21	8 460,93	7 313,21	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	123 261,53	102 931,58	123 261,53	102 931,58	0,00	0,00
	Razem	3 179 007,79	2 035 322,82	3 179 007,79	2 035 322,82	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 24 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym			
				Zobowiązania bieżące		Zobowiązania przeterminowane	
1	do 1 miesiąca	167 011,17	811 577,10	811 577,10	0,00	0,00	0,00
2	od 1 do 3 miesięcy	1 030 816,32	61 386,53	61 386,53	0,00	0,00	0,00
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	1 262,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 199 089,81	872 963,63	872 963,63	0,00	0,00	0,00

Województwo

**Nota objaśniająca nr 25 - zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego
z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wobec	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1.	Budżetu państwa	0,00	0,00
2.	Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 26 - wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rod

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
					stan na dzień 01.01.2019	stan na dzień 31.12.2019
1.	Hipotecznie	WFOŚiGW w Poznaniu pożyczka na inwestycję "Rozbudowa istniejącej kotłowni węglowej o kocioł na biopaliwo"	2 500 000,00	2 598 000,00	375 000,00	0,00
	Cesja wierzytelności			652 000,00		
	Cesja praw z umowy ubezpieczenia maszyn i urządzenia oraz sieci ciepłych			2 598 000,00		
	Weksel in blanco					
2.	Weksel in blanco	PKO BP kredyt w formie limitu kredytu wielocelowego do 1 500 000,00 zł	wykorzystanie na 31.12.2019r. 190 230,43	2 250 000,00	611 839,44	190 230,43
3.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie na rzecz Banku Samochodu	RCI Banque oddział w Polsce; kredyt na zakup samochodu (wraz z umową cesji praw z polisy ubezpieczeniowej oraz przewłaszczenia na zabezpieczeniu	29 242,50	29 242,50	29 242,50	0,00
	Cesja na rzecz Banku praw z umów ubezpieczenia Auto Casco Samochodu					
	Cesja na rzecz Banku praw z umów ubezpieczenia na życie					
Razem				9 118 669,72	1 016 081,94	190 230,43

Nota objaśniająca nr 27 - zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

nie wystąpiły

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem, w tym między innymi z tytułu:	0,00	0,00
	- gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	- kaucji i wadium	0,00	0,00
	- indosu weksli	0,00	0,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00

Woj

9) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 28 - wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	303 034,00	405 408,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	303 034,00	405 408,00
	- dotyczących operacji wynikowych	303 034,00	405 408,00
	- dotyczących operacji kapitałowych	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	- koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu długoterminowych umów na usługi	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 875,53	18 999,62
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	51 875,53	17 877,70
	- remonty środków trwałych	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe, odpowiedzialności osób zarządzających	6 187,58	9 279,66
	- prenumeraty, inne zakupy	45 687,95	8 598,04
	- inne	0,00	0,00
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	0,00	1 121,92
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek	0,00	1 121,92
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych lub pożyczek	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	76 671,78	436 845,27
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	76 671,78	436 845,27
	a) długoterminowe	63 070,35	406 742,52
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawny	63 070,35	50 023,77
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
	- umorzenie pożyczki (WFOŚiGW w Poznaniu)	0,00	356 718,75
	b) krótkoterminowe	13 601,43	30 102,75
	- przedpłaty na świadczenia	0,00	0,00
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długoterminowych	0,00	0,00
	- wartość sprzedaży na eksport (brak dokumentu SAD)	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawny	13 601,43	13 227,75
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- umorzenie pożyczki (WFOŚiGW w Poznaniu)	0,00	16 875,00

UWAGA!

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów opisano w nocie objaśniającej nr 21 dotyczącej rezerw

Waw *W*

B. Wyjaśnienia do rachunków zysków i strat

Nota objaśniająca nr 29 - struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	13 955 460,89	15 291 262,43	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	13 397 115,04	14 680 513,24	0,00	0,00
	- energia cieplna	13 397 115,04	14 680 513,24	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	558 345,85	610 749,19	0,00	0,00
	- usługi działalności podstawowej co i cw	202 295,30	234 159,60	0,00	0,00
	- usługi wynajem i dzierżawa nieruchomości	321 635,75	309 055,59	0,00	0,00
	- usługi - sprzedaż hurtowa złomu	34 414,80	67 534,00	0,00	0,00
	- usługi - badania i analizy techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	51,75	724,10	0,00	0,00
	1) towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	51,75	724,10	0,00	0,00
	- sprzedaż mialu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż pozostałych materiałów	51,75	724,10	0,00	0,00
	Razem 1 + 2	13 955 512,64	15 291 986,53	0,00	0,00

Handwritten signature and initials in blue ink.

Nota objaśniająca nr 30 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A	Koszty według rodzaju	15 142 126,50	16 165 552,79
1	Amortyzacja	3 167 219,85	2 228 231,58
2	Zużycie materiałów i energii	6 747 291,97	6 022 064,67
3	Usługi obce	890 979,08	3 212 880,05
4	Podatki i opłaty, w tym:	371 019,06	395 891,32
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	3 142 714,21	3 282 593,45
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	760 138,64	901 063,17
7	Pozostałe koszty rodzajowe	62 763,69	122 828,55
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-)	-786 475,08	-253 670,86
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych produktów	0,00	0,00
2	Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3	Odpisanie kosztów produkcji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-778 963,57	-247 216,62
5	Inne (koszty dot. usług transportowych i pozostałych usług)	-7 511,51	-6 454,24
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	246 453,86	-379 195,00
1	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
2	Produkty gotowe	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (biernie)	246 453,86	-379 195,00
D	Koszt własny sprzedaży A+/-B+/-C	14 602 105,28	15 532 686,93
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 274 309,44	14 090 744,67
2	Koszty handlowe	0,00	0,00
3	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
4	Koszty ogólnozakładowe (zarządu)	1 327 795,84	1 441 942,26
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	658,26	47,05
1	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
2	Wartość sprzedanych materiałów	658,26	47,05

WBR *W0*

Nota objaśniająca nr 31 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym przychody nie podlegające opodatkowaniu
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych*	8 407,69	0,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	8 352,04	0,00	0,00
	- limity emisji CO2	0,00	0,00	0,00
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	55,65	0,00	0,00
	- odszkodowania z tytułu kradzieży, wypadków środków transportowych	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	- dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	0,00	0,00	0,00
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	51 929,99	51 929,99
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
	- zapasów	0,00	0,00	0,00
	- należności	0,00	51 929,99	51 929,99
IV	Inne przychody operacyjne	1 175 116,30	141 496,32	15 419,61
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wnip	10 661,65	13 420,26	13 420,26
	- otrzymane odszkodowania	0,00	0,00	0,00
	- refundacja wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
	- najem , dzierżawa , pozostałe	3 293,11	3 540,65	0,00
	- zużel	46 863,88	47 026,39	0,00
	- usługi koparko-ładowarką	507,32	844,89	0,00
	- inne usługi			0,00
	- nadwyżki inwentaryzacyjne	1 074 608,33	0,00	0,00
	- inne, w tym:	39 182,01	75 257,88	593,10
	-sprzedaż inne usługi	3 456,01	2 020,72	0,00
	- sprzedaż usług transportowych	51,82	94,50	0,00
	- pozostała sprzedaż	26 510,00	3 489,82	0,00
	- pozostałe przychody	9 003,21	64 727,84	593,10
	- otrzymane kary oraz zwrot kosztów sądowych	160,97	4 925,00	0,00
	- równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki - WFOŚiGW	0,00	1 406,25	1 406,25
	Razem	1 183 523,99	193 426,31	67 349,60

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

WFOŚiGW

Nota objaśniająca nr 32 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych*	0,00	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 737,49	160 164,45	160 164,45
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie	0,00	3 941,11	3 941,11
	- zapasów	0,00	0,00	0,00
	- należności	64 737,49	156 223,34	156 223,34
III	Inne koszty operacyjne	25 910,07	31 880,39	10 580,00
	- różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na badanie bilansu	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na dwutlenek węgla	0,00	0,00	0,00
	- wniesione opłaty sądowe	1 312,12	3 410,00	0,00
	- zapłacone odszkodowania	0,00	0,00	0,00
	- przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	6 706,20	3 200,00	3 200,00
	- koszty pozostałych usług	0,00	478,74	0,00
	- koszty wynajmu i dzierżaw - pozostałe	0,00	0,00	0,00
	- koszty sprzedaży zużła	5 789,39	5 904,45	0,00
	- koszty usług koparko- ładowarki	648,90	962,79	0,00
	- koszty usług transportowych	15,95	165,53	0,00
	- kary	0,00	0,00	0,00
	- inne	11 437,51	17 758,88	7 380,00
	Razem	90 647,56	192 044,84	170 744,45

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów operacyjnych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

awer *Wp*

Nota objaśniająca nr 33 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym przychody nie podlegające opodatkowaniu
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	26 799,63	26 528,04	16 204,71
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	26 799,63	26 528,04	16 204,71
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	50,84	346,08	0,00
	- odsetki od należności	26 748,79	26 181,96	16 204,71
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych*	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V	Inne	3 471,82	10 471,14	10 471,14
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego odsetki	0,00	10 471,14	10 471,14
	- wycena bilansowa kredytów i pożyczek	3 471,82	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00
	Razem	30 271,45	36 999,18	26 675,85

* W rachunkach zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Gubek *W0*

Nota objaśniająca nr 34 - koszty finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I.	Odsetki	29 704,49	11 407,55	360,57
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	29 704,49	11 407,55	360,57
-	odsetki od kredytów i pożyczek	28 876,84	11 286,01	302,57
-	odsetki od zobowiązań (w tym budżetowych)	827,65	121,54	58,00
-	odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych *	0,00	0,00	0,00
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych akcji i udziałów	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	19 032,90	12 980,89	10 852,12
-	ujemne różnice kursowe **	0,00	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych	10 410,97	10 852,12	10 852,12
-	dopłaty wniesione do spółki	0,00	0,00	0,00
-	prowinzje od kredytu i od gotowości kredytowej	8 621,93	2 128,77	0,00
-	wycena bilansowa kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
-	inne koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
-	wyksięgowanie niesięgalnych odsetek	0,00	0,00	0,00
	Razem	48 737,39	24 388,44	11 212,69

* W rachunku zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

**Nota objaśniająca nr 35 - rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem
dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	703 215,20
2.	Zmiana stanu produktów (+) (-)	0,00
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	0,00
	- przychody z dywidend	0,00
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	0,00
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie zaliczone do podatkowych (-)	77 227,64
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki	10 471,14
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - inne	51 929,99
	- różnicę wartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki	1 406,25
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie śr. trw. i wnip	13 420,26
5.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	16 797,81
	- naliczone odsetki od należności	16 204,71
	- skorygowana cena zobowiązań	0,00
	- inne	593,10
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	375 000,00
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	0,00
	- wartość umorzonej pożyczki z WFOŚiGW	375 000,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	11 666,77
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w latach ubiegłych	11 666,77
	- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych	0,00
	- inne	0,00
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	0,00
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	0,00
9.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	105 083,01
	- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	58,00
	- amortyzacja od środków trwałych, w tym otrzymanych nieodpłatnie	38 084,94
	- darowizny	3 200,00
	- PFRON	3 868,00
	- koszty reprezentacji	2 652,36
	- składki na rzecz organizacji	0,00
	- VAT od faktur nie do odliczenia	70,70
	- VAT od faktur- odpisy aktualizujące	29 181,95
	- zapłacone kary, odszkodowania	0,00
	- ubezpieczenie OC Zarządu, RN, Gł. Księg.	6 951,40
	- pozostałe (parkingi, autostrady, inne)	771,27
	- inne	16 303,28
	- odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	3 941,11

Autorka 

10.	Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	496 956,96
	- skorygowana cena zobowiązań	0,00
	- saldo rezerw utworzonych i rozwiązanych w 2019r. związanych z działalnością operacyjną	246 453,86
	- różnice inwentaryzacyjne	0,00
	- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło, kontraktu menadżerskiego	19 067,91
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00
	- składki ZUS za XI i XII, 2019 r.	93 239,11
	- odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
	- opłata zastępcza	0,00
	- odsetki od kredytu i pożyczek za rok 2019 do zapłaty w 2020r.	302,57
	- odpisy aktualizujące należności	137 893,51
	- wycena bilansowa kredytów i pożyczek	0,00
	- inne	0,00
11.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	203 040,69
	- składki ZUS za XI i XII 2018 roku zapłacone w 2019 roku	108 129,79
	- opłata za korzystanie ze środowiska za XII 2018 opłacona w 2019 r.	65 365,00
	- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i odzieło zarachowanych w roku ubiegłym	15 767,26
	- opłata zastępcza za 2018r. opłacona w 2019 r.	0,00
	- zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
	- odsetki od kredytu i pożyczek za rok 2018 zapłacone w 2019r.	4 587,78
	- odpis aktualizacyjny - nieściągalność należności uprawdopodobniona (odpis n kup w 2018, w 2019 w	9 190,86
	- inne	0,00
12.	Inne zmiany (+) (-) - amortyzacja od środków trwałych (różnica pomiędzy amortyzacją podatkową i bilansową)	110 134,32
13.	Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 12)	1 504 990,12
14.	Odliczenia od dochodu	0,00
	- darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
	- część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
	- inne	0,00
15.	Podstawa opodatkowania (poz. 13 - 14)	1 504 990,12
16.	Podatek dochodowy (19%)	285 948,12

Nota objaśniająca nr 36 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie wystąpiły

Lp.	Rodzaj działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1.				
2.				
3.				

Auten *Wb*

Nota objaśniająca nr 37 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W 2019 roku koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby wyniosły (w zł):

- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	689 771,07
- urządzenia techniczne i maszyny	89 192,50
	<hr/>
	778 963,57

Nota objaśniająca nr 38 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Środki trwałe	952 783,82	2 581 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	908 505,49	2 048 000,00
2.	Środki trwałe w budowie	129 773,49	0,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	129 773,49	0,00
3.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	1 082 557,31	2 581 000,00
4.	Skorygowana cena nabycia	0,00	0,00
	Podsumowanie	1 082 557,31	2 581 000,00

Nota objaśniająca nr 39- sprawozdania sporządzone zgodnie z wymogami art. 44 Ustawy Prawo energetyczne

Sprawozdanie finansowe określone w art.44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 Prawo Energetyczne (Dz.U.2019. poz.2166 z późniejszymi zmianami).

W związku ze zmianą w 2016r artykułu 44 PE, Spółka nie sporządza rachunków zysków i strat oraz bilansów dla poszczególnych segmentów wykonywanej działalności: wytwarzanie, przesył i dystrybucja, obrót oraz pozostała działalność.

Istotną zmianą w Prawie Energetycznym jest uwolnienie przedsiębiorstw energetycznych funkcjonujących w sektorze ciepłowniczym od dodatkowych obowiązków sprawozdawczych.

C. Objasnienia do instrumentów finansowych

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiada zobowiązań zaliczanych zgodnie z przepisami RMF z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. nr 149 poz. 1674) do instrumentów finansowych.

Zobowiązanie z tytułu pożyczki - WFOŚiGW w Poznaniu

wartość nominalna, w tym jako:	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
skorygowana cena nabycia	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
wartość według skorygowanej ceny nabycia	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00

D. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

<u>A.II.1 Amortyzacja</u>	3 167 219,85
- Wartości niematerialnych i prawnych	2 001 233,94
- Środków trwałych	1 165 985,91
<u>A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych</u>	0,00
- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	0,00
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	0,00
- Niezrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00
<u>A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</u>	13 068,70
- Zapłacone odsetki	13 414,78
- Należne odsetki na dzień bilansowy od lokaty bankowej powyżej 3 m-cy	0,00
- Otrzymane odsetki bankowe	346,08
- Otrzymana dywidenda	0,00
- Należne odsetki na dzień bilansowy od pożyczek	0,00
- Inne	0,00
<u>A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej</u>	3 941,11
- Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00
- Wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00
- Zysk ze zbycia papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
- Darowizny rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	3 941,11

Wb

<u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw</u>	246 453,86
- Stan rezerw na początek roku	1 401 066,00
- Stan rezerw na koniec roku	1 647 519,86
<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów</u>	177 025,35
- Stan zapasów na początek roku	2 790 584,18
- Stan zapasów na koniec roku	2 613 558,83
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności</u>	-129 877,37
- Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	0,00
- Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku	0,00
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	1 837 575,14
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	1 967 452,51
- Stan należności inwestycyjnych na początek roku	0,00
- Stan należności inwestycyjnych na koniec roku	0,00
<u>A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</u>	-30 077,74
<u>z wyjątkiem kredytów i pożyczek</u>	
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	3 179 007,79
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	1 020 669,72
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	23 370,00
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	2 035 322,82
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	190 533,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	
- Wartość zobowiązań na koniec roku z tytułu wykupionych udziałów	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na koniec roku	0,00
- Inne	890 154,51
- Inne	630 054,00
<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	290 675,40
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	303 034,00
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	405 408,00
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	51 875,53
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	18 999,62
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	76 671,78
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	436 845,27
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	-375 000,00
- Straty losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Zyski losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Odpisy aktualizujące (niepieniężne) korygujące wartość rzeczowych aktywów trwałych (spadek)	0,00
- Odpisy aktualizujące wartość papierów wartościowych (wzrost)	0,00
- Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek	375 000,00
- Przekazanie aportu w postaci zapasów	0,00
- Konwersja należności na udziały lub akcje	0,00

AWB *Wb*

- Konwersja zobowiązań na udziały lub akcje własne	0,00
- Odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	0,00
- Odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	0,00
- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesiony bezpośrednio w kapitał	0,00
- Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej bezpośrednio w kapitał	0,00
- Skorygowana cena nabycia kredytów i pożyczek	0,00
- Inne	
<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	0,00
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku	0,00
<u>B.I.3a Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych</u>	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku dywidendy	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku odsetki od udzielonych pożyczek	0,00
- Spłaty udzielonych pożyczek	0,00
<u>B.I.3b Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach</u>	0,00
<u>- inne wpływy z aktywów finansowych</u>	0,00
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
<u>B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	3 381 010,93
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	2 258 083,71
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	987 394,07
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	110 770,65
- Spłata w bieżącym roku zobowiązania inwestycyjnego	24 762,50
<u>B.II.3a Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</u>	0,00
- Zobowiązanie inwestycyjne z roku poprzedniego spłacone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.3b Wydatki na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach</u>	0,00
<u>- nabycie aktywów finansowych</u>	0,00
- Wartość zakupionych w bieżącym roku papierów wartościowych przeznaczonych do sprzedaży	0,00
- Lokaty bankowe utworzone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne</u>	0,00
- Udzielona w roku bieżącym zaliczka na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00
- Zaliczka na poczet środka trwałego w budowie	0,00
<u>C.I.1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych</u>	0,00
- Wpływy netto z wydania udziałów	0,00
<u>C.I.2 Kredyty i pożyczki zaciągnięte</u>	0,00

ambur *W0*

- Kredyty długoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	0,00
- Kredyty krótkoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	346,08
- Dotacje otrzymane na budowę środków trwałych	0,00
- Otrzymane odsetki bankowe	346,08
<u>C.II.2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</u>	0,00
- Wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich	0,00
- Wypłacona w roku bieżącym kwota za umorzone udziały	0,00
- Wpłaty z zysku jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa	0,00
- Zwrot z dopłat udziałowcom	0,00
<u>C.II.3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku</u>	0,00
- Wypłaty nagród z zysku dla pracowników	0,00
- Wydatki z zysku na ZFŚS	0,00
<u>C.II.4 Słata kredytów i pożyczek</u>	449 459,01
- Kredyty i pożyczki spłacone w bieżącym roku	449 459,01
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	0,00
- Spłaty rat kapitałowych	0,00
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u>	17 699,99
- Zapłacone odsetki	17 699,99
- Zapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00
- Opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego	0,00
<u>C.II.9 Inne wydatki finansowe</u>	0,00
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00

Województwo

E. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych

- 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, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba o której mowa w lit. a) i b), lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

nie wystąpiły

- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		rok ubiegły	rok bieżący
1.	Pracownicy umysłowi	14	16
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	36	33
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
4.	Uczniowie	0	0
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
Ogółem		49	49

4) **Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia w roku			
		poprzednim		obrotowym	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia* Zarządu	171 371,13	0,00	182 565,00	0,00
2.	Wynagrodzenia* Rady Nadzorczej	83 841,14	0,00	46 249,92	0,00
	Razem	255 212,27	0,00	228 814,92	0,00

* wynagrodzenia brutto zarachowane w koszty lub ciężar rozliczenia wyniku, tj. w kwotach przyjmowanych do podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych. W 2019 roku Spółka nie wypłaciła nagrody z zysku dla Prezesa Zarządu oraz Głównego Księgowego

5) **Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Członkowie organów	Stan na koniec roku				
	udzielone pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze*				
	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od- do
		do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzających					
Nadzorujących					

* bez pożyczek i świadczeń z ZFŚS

W 2019r. Spółka nie udzieliła pożyczek członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6) **Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:**

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- nieobowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi - badanie rocznego sprawozdania finansowego- za rok 2018 wraz z art. 44 Prawa energetycznego ,

10 900,00

F. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym

Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w bieżącym roku nie wystąpiły, stąd również w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie występują.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia ogłosiła pandemię wirusem SARS-CoV-2. Natomiast w Polsce, dnia 14 marca 2020 r. ogłoszono stan zagrożenia epidemicznego, a od dnia 20 marca 2020 r. stan epidemii na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. Jednym z wielu skutków tego zdarzenia było uchwalenie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 374). Opracowano również ustawy związane z tzw. tarczą antykryzysową.

Ogłoszenie epidemii wirusa SARS-CoV-2 oraz jej faktyczne następstwa nie wywarły znacznego wpływu na podstawową działalność prowadzoną przez Spółkę oraz pojawienie się zagrożenia jej kontynuacji. Podstawową działalnością Spółki jest wytwarzanie, przesył i dystrybucja ciepła, które w największym stopniu jest świadczone dla mieszkańców Spółdzielni Mieszkaniowych, Kolskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego, Wspólnot Mieszkaniowych, szkół, urzędów, a także indywidualnych budynków mieszkalnych. Rozwiązanie umów w zakresie dostaw ciepła i ciepłej wody może pojawić się w przypadku likwidacji punktów handlowych, które zrezygnują z prowadzenia działalności.

Na obecną chwilę Spółka nie odnotowała skutków finansowych w związku z zaistniałą sytuacją w zakresie przychodów. Jedyne skutki jakie się pojawiły to po stronie kosztów w związku z wydatkami na zakup m.in. środków dezynfekujących, antybakteryjnych, maseczek, rękawiczek itp. Są to wydatki mające zapewnić bezpieczeństwo pracowników i obsługi (ochrona, utrzymanie czystości).

Zarząd Spółki podjął działania w zakresie bezpieczeństwa pracowników, firm współpracujących wprowadzając stosowne zarządzenia:

- Zarządzenie nr 8/2020 z dnia 13.03.2020 r. Prezesa Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Kole w sprawie wprowadzenia procedury postępowania na terenie Spółki w związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19 na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
- Zarządzenie nr 10/2020 z dnia 23.03.2020 roku Prezesa Zarządu Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dot. przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się wirusa COVID-19 wśród Pracowników Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- Zarządzenie nr 17/2020 z dnia 01.04.2020 roku Prezesa Zarządu Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie stosowania środków ochrony indywidualnej w związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19 na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Kolejnym działaniem dla zapewnienia bezpieczeństwa było oddelegowanie niektórych pracowników do pracy zdalnej w ich domach.

Zarząd Spółki nie przewiduje problemów regulowania należności od głównych odbiorców tj. spółdzielni i wspólnot mieszkaniowych, urzędów, szkół i instytucji. Zachwiania mogą pojawić się ewentualnie z płatnościami u podmiotów prowadzących działalność gospodarczą, a mających obecnie „chwilowo nieczynną działalność” tj. zakłady fryzjerskie, kosmetyczne, sklepy.

Inne wyjaśnienia:

- Spółka nie przewiduje wypowiedzenia umów kredytowych,
- w związku z pandemią Spółka nie odnotowała spadku przychodów ze sprzedaży w pierwszym kwartale 2020r. w porównaniu do pierwszego kwartału 2019r.,
- w związku z pandemią nie dokonano aneksowania umów o współpracy,
- w związku z zamknięciem firm, w okresie pandemii, nie nastąpiło rozwiązanie umów w związku z czym Spółka nie utraciła przychodów,
- w związku z pandemią nie wystąpiły lub występują problemy pracownicze,
- w związku z pandemią nie są planowane grupowe zwolnienia pracowników,
- w związku z pandemią nie nastąpiło zerwanie łańcuchów dostaw.

W ocenie kierownictwa jednostki zaproponowana forma pomocy przez państwo jest nie do wykorzystania przez Spółkę.

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, które wywierałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Nie sporządzano jednak sprawozdania finansowego zgodnie z art. 44 prawa energetycznego, gdyż w Prawie Energetycznym jest uwolnienie przedsiębiorstw energetycznych funkcjonujących w sektorze ciepłowniczym od dodatkowych obowiązków sprawozdawczych.

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

W roku 2018 w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy w kwocie 1.199.089,81 zł wykazano kwotę 890.154,51 zł dotyczącą działalności inwestycyjnej, która powinna być uwzględniona w pozycji zobowiązania inne.

W związku z tym, aby zapewnić porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy przedstawiono bilans dla celów porównawczych.

ujęto w sprawozdaniach	winno być	różnica
------------------------	-----------	---------

AKTYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A. Aktywa trwałe	10 550 707,43	10 199 746,47	10 550 707,43	10 199 746,47	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	6 908,73	10 159,47	6 908,73	10 159,47	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 908,73	10 159,47	6 908,73	10 159,47	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 138 390,70	9 886 553,00	10 138 390,70	9 886 553,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	9 840 951,05	9 659 322,76	9 840 951,05	9 659 322,76	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczyste na gruncie)	901 699,96	594 453,84	901 699,96	594 453,84	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 925 412,56	4 257 025,50	4 925 412,56	4 257 025,50	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 967 693,79	4 737 371,69	3 967 693,79	4 737 371,69	0,00	0,00
d) środki transportu	32 974,77	52 426,64	32 974,77	52 426,64	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13 169,97	18 045,09	13 169,97	18 045,09	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	297 439,65	227 230,24	297 439,65	227 230,24	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	405 408,00	303 034,00	405 408,00	303 034,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	405 408,00	303 034,00	405 408,00	303 034,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 701 612,23	4 746 389,61	4 701 612,23	4 746 389,61	0,00	0,00
I. Zapasy	2 613 558,83	2 790 584,18	2 613 558,83	2 790 584,18	0,00	0,00
1. Materiały	2 613 558,83	2 790 584,18	2 613 558,83	2 790 584,18	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 967 452,51	1 837 575,14	1 967 452,51	1 837 575,14	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 967 452,51	1 837 575,14	1 967 452,51	1 837 575,14	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 891 960,21	1 496 630,21	1 891 960,21	1 496 630,21	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	1 891 960,21	1 496 630,21	1 891 960,21	1 496 630,21	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpiecz. społecz. i zdrow. oraz in. świadczeń	17 994,22	268 320,41	17 994,22	268 320,41	0,00	0,00
c) inne	57 498,08	72 624,52	57 498,08	72 624,52	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	101 601,27	66 354,76	101 601,27	66 354,76	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 601,27	66 354,76	101 601,27	66 354,76	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101 601,27	66 354,76	101 601,27	66 354,76	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101 601,27	66 354,76	101 601,27	66 354,76	0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Handwritten signature and initials in blue ink.

- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 999,62	51 875,53	18 999,62	51 875,53	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	15 252 319,66	14 946 136,08	15 252 319,66	14 946 136,08	0,00	0,00

PASYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	11 132 631,71	10 289 390,51	11 132 631,71	10 289 390,51	0,00	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 754 220,00	5 431 200,00	5 754 220,00	5 431 200,00	0,00	0,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 858 770,51	5 420 983,36	4 858 770,51	5 420 983,36	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	519 641,20	-562 792,85	519 641,20	-562 792,85	0,00	0,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 119 687,95	4 656 745,57	4 119 687,95	4 656 745,57	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	1 647 519,86	1 401 066,00	1 647 519,86	1 401 066,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 479 119,86	1 312 038,00	1 479 119,86	1 312 038,00	0,00	0,00
- długoterminowa	1 318 795,42	1 115 969,33	1 318 795,42	1 115 969,33	0,00	0,00
- krótkoterminowa	160 324,44	196 068,67	160 324,44	196 068,67	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	168 400,00	89 028,00	168 400,00	89 028,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	168 400,00	89 028,00	168 400,00	89 028,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 035 322,82	3 179 007,79	2 035 322,82	3 179 007,79	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 932 391,24	3 055 746,26	1 932 391,24	3 055 746,26	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	190 533,00	1 020 669,72	190 533,00	1 020 669,72	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	242 909,63	1 199 089,81	242 909,63	308 935,30	0,00	-890 154,51
- do 12 miesięcy	242 909,63	1 199 089,81	242 909,63	308 935,30	0,00	-890 154,51
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i in. świadczeń	700 763,04	629 399,71	700 763,04	629 399,71	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	160 818,36	174 756,09	160 818,36	174 756,09	0,00	0,00
i) inne	637 367,21	31 830,93	637 367,21	921 985,44	0,00	890 154,51
3. Fundusze specjalne	102 931,58	123 261,53	102 931,58	123 261,53	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	436 845,27	76 671,78	436 845,27	76 671,78	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	436 845,27	76 671,78	436 845,27	76 671,78	0,00	0,00
- długoterminowe	406 742,52	63 070,35	406 742,52	63 070,35	0,00	0,00
- krótkoterminowe	30 102,75	13 601,43	30 102,75	13 601,43	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	15 252 319,66	14 946 136,08	15 252 319,66	14 946 136,08	0,00	0,00

Guten *W*

G. Objąsnienia dotyczące grup kapitałowych

I. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	/
2.	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
3.	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
4.	Inne	

II. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W roku obrotowym nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.

III. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale podstawowym lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Udziały w spółkach zależnych i stowarzyszonych nie wystąpiły.

IV. Informacje o zwolnieniu i wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Powyższe nie dotyczy Spółki.

H. Informacje o połączeniu spółek

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z żadną inną spółką.

I. Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności, hasłowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego*

Niniejszym Zarząd w świetle posiadanych informacji oświadcza, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Z tego też względu przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości.

Wawer *Wł*

