

|                                |                                                                                        |                          |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) | sprawozdanie wersja v1-3 |
| NIP 7 4 9 1 7 7 8 6 4 5        | KRS 0 0 0 0 0 1 5 9 6 2                                                                |                          |

**Sprawozdanie finansowe jednostki innej**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

|                                                                                                         |                    |                                              |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|-----------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego                                                              |                    | 23-05-2025                                   |           |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie                                     |                    |                                              |           |
| Data od01-01-2024                                                                                       |                    | Data do31-12-2024                            |           |
| Jednostka danych liczbowych                                                                             |                    |                                              |           |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych                                                           |                    | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych |           |
| Dane identyfikujące jednostkę                                                                           |                    |                                              |           |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania                                                               |                    |                                              |           |
| Nazwa Firmy                                                                                             |                    |                                              |           |
| MIEJSKI ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ SP. Z O.O.                                                           |                    |                                              |           |
| Siedziba podmiotu                                                                                       |                    |                                              |           |
| WojewództwoOPOLSKIE                                                                                     |                    | PowiatKĘDZIERZYN-KOŹLE                       |           |
| GminaKĘDZIERZYN-KOŹLE                                                                                   |                    | MiejscowośćKĘDZIERZYN-KOŹLE                  |           |
| Adres                                                                                                   |                    |                                              |           |
| KrajPOLSKA                                                                                              |                    | WojewództwoOPOLSKIE                          |           |
| PowiatKĘDZIERZYN-KOŹLE                                                                                  |                    | GminaKĘDZIERZYN-KOŹLE                        |           |
| UlicaSTALMACHA                                                                                          |                    | Nr domu18                                    | Nr lokalu |
| MiejscowośćKĘDZIERZYN-KOŹLE                                                                             | Kod pocztowy47-220 | PocztaKĘDZIERZYN-KOŹLE                       |           |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego  |                    |                                              |           |
| Kraj                                                                                                    | Kod pocztowy       | Miejscowość                                  |           |
| Ulica                                                                                                   | Nr domu            | Nr lokalu                                    |           |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                             |                    |                                              |           |
| Numer PKD                                                                                               |                    |                                              |           |
| 3 5 3 0 Z WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W PARĘ WODNĄ, GORĄCĄ WODĘ I POWIETRZE DO UKŁADÓW KLIMATYZACYJNYCH |                    |                                              |           |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

A. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie, wycenia się według ceny ich nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej, z tym, że:

A.1 Wartości niematerialne i prawne dla których wartość początkowa nie przekracza 3.500 zł umarzane są jednorazowo w 100% w momencie oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne od wartości początkowej od 3.500 zł - umarzane są metodą liniową biorąc pod uwagę okres ich ekonomicznej użyteczności oraz stawki podatkowe (art.16h ust 1 pkt.1 ustawy o podatku od osób prawnych).

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:

- Licencje 50 % rocznie,

- Programy Sieć Teletransmisji 33 % rocznie.

A.2. Środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza 3.500 zł, nie są zaliczane w księgach rachunkowych do środków trwałych, lecz ich wartość odnoszona jest bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania, z wyłączeniem

- Liczników ciepła – dla wartości powyżej 1.000 zł, które winny być wprowadzone do ewidencji środków trwałych i amortyzowane wg zasad ogólnych, biorąc pod uwagę okres ich ekonomicznej użyteczności oraz stawki podatkowe.

A.3. Środki trwałe od wartości początkowej 3.500 zł do 10.000 zł, ujmowane są w ewidencji środków trwałych i umarzane następująco:

- liczniki ciepła, zespoły komputerowe, węzły cieplne – amortyzacja wg zasad ogólnych, biorąc pod uwagę okres ich ekonomicznej użyteczności oraz stawki podatkowe,

- pozostałe wg stawki 100 % w miesiącu oddania do użytkowania.

A.4. Amortyzację środków trwałych o wartości początkowej od 10.000 zł dokonuje się metodą liniową biorąc pod uwagę okres ich ekonomicznej użyteczności oraz stawki podatkowe (art.16h ust 1 pkt.1 ustawy o podatku od osób prawnych).

B. Zapasy.

Nabyte w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według cen zakupu. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody wyceny pierwsze weszło – pierwsze wyszło (FIFO). Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu.

C. Należności i zobowiązania.

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Wycena w kwocie wymagającej zapłaty dotyczy rozrachunków krótkoterminowych i długoterminowych tylko wtedy gdy wycena w zamortyzowanym koszcie nie jest znacząco różna od wyceny w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

D. Środki pieniężne.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

E. Kapitały.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisany w KRS.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki, pomniejszany o ewentualne straty.

F. Rozliczenie międzyokresowe kosztów.

W przypadku ponoszonych wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się w Spółce przede wszystkim: opłacone prenumeraty, składki na ubezpieczenie majątkowe, abonament telefoniczny, opłaty koncesyjne, opłaty UDT, za energię elektryczną i dystrybucję.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów.

#### Ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje metodę kalkulacyjną pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż energii cieplnej, przesył, dystrybucję i obrót energią cieplną oraz pozostałe usługi świadczone na zewnątrz.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży materiałów to kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Do przychodów ze sprzedaży materiałów zalicza się sprzedaż materiałów będących na stanie magazynowym, które nie są przydatne w bieżącej działalności.

Wartość sprzedanych materiałów stanowi wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Ewentualne odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie korygują wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania wpływają na wynik bieżącego okresu.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.  
Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym.  
Dla potrzeb rachunkowości zarządczej i budżetowania sporządza się także rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.  
Spółka sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do "Ustawy o rachunkowości".

| Pozostałe (opcjonalnie) |
|-------------------------|
|                         |

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: . . . . zł . . . .

| AKTYWA |                                                                                 | Stan na dzień kończący |               | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|
|        |                                                                                 | rok bieżący            | rok poprzedni |                                                           |
|        |                                                                                 | 2024                   | 2023          |                                                           |
| A      | Aktywa trwałe                                                                   | 55 781 952,06          | 57 275 748,92 | 0,00                                                      |
| I      | Wartości niematerialne i prawne                                                 | 5 121,51               | 0,00          | 0,00                                                      |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                            | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| 2      | Wartość firmy                                                                   | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| 3      | Inne wartości niematerialne i prawne                                            | 5 121,51               | 0,00          |                                                           |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                                                          | 55 041 067,59          | 56 467 379,55 | 0,00                                                      |
| 1      | Środki trwałe                                                                   | 54 977 647,77          | 56 464 961,12 | 0,00                                                      |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 586 242,20             | 586 242,20    |                                                           |
| b)     | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 51 815 278,85          | 52 347 062,07 |                                                           |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                                                 | 2 525 035,81           | 3 452 313,21  |                                                           |
| d)     | środki transportu                                                               | 34 579,37              | 64 099,15     |                                                           |
| e)     | inne środki trwałe                                                              | 16 511,54              | 15 244,49     |                                                           |
| f)     |                                                                                 |                        |               |                                                           |
|        | – w tym:                                                                        |                        |               |                                                           |
| g)     |                                                                                 |                        |               |                                                           |
| 2      | Środki trwałe w budowie                                                         | 63 419,82              | 2 418,43      |                                                           |
| 3      | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                             | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| III    | Należności długoterminowe                                                       | 0,00                   | 0,00          | 0,00                                                      |
| 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          |                                                           |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                                                       | 0,00                   | 0,00          | 0,00                                                      |
| 1      | Nieruchomości                                                                   | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| 2      | Wartości niematerialne i prawne                                                 | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| 3      | Długoterminowe aktywa finansowe                                                 | 0,00                   | 0,00          | 0,00                                                      |
| a)     | w jednostkach powiązanych                                                       | 0,00                   | 0,00          | 0,00                                                      |
|        | – udziały lub akcje                                                             | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – inne papiery wartościowe                                                      | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – udzielone pożyczki                                                            | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                          | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| b)     | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                   | 0,00          | 0,00                                                      |
|        | – udziały lub akcje                                                             | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – inne papiery wartościowe                                                      | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – udzielone pożyczki                                                            | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                          | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| c)     | w pozostałych jednostkach                                                       | 0,00                   | 0,00          | 0,00                                                      |
|        | – udziały lub akcje                                                             | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – inne papiery wartościowe                                                      | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – udzielone pożyczki                                                            | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                          | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| 4      | Inne inwestycje długoterminowe                                                  | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                       | 735 762,96             | 808 369,37    | 0,00                                                      |
| 1      | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 708 601,00             | 785 582,00    |                                                           |
| 2      | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                 | 27 161,96              | 22 787,37     |                                                           |

|            |                                                                                                              |               |               |      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------|
| <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                                       | 10 759 721,15 | 15 092 738,61 | 0,00 |
| <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                                                | 176 012,27    | 156 979,73    | 0,00 |
| 1          | Materiały                                                                                                    | 176 012,27    | 156 979,73    |      |
| 2          | Półprodukty i produkty w toku                                                                                | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – w tym:                                                                                                     |               |               |      |
|            | – w tym:                                                                                                     |               |               |      |
| 3          | Produkty gotowe                                                                                              | 0,00          | 0,00          |      |
| 4          | Towary                                                                                                       | 0,00          | 0,00          |      |
| 5          | Zaliczki na dostawy i usługi                                                                                 | 0,00          | 0,00          |      |
|            |                                                                                                              |               |               |      |
|            |                                                                                                              |               |               |      |
| <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                            | 9 734 803,55  | 14 828 541,46 | 0,00 |
| 1          | Należności od jednostek powiązanych                                                                          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
|            | – do 12 miesięcy                                                                                             | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00          | 0,00          |      |
| b)         | inne                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |      |
| 2          | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
|            | – do 12 miesięcy                                                                                             | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00          | 0,00          |      |
| b)         | inne                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |      |
| 3          | Należności od pozostałych jednostek                                                                          | 9 734 803,55  | 14 828 541,46 | 0,00 |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 8 694 737,46  | 12 011 896,30 | 0,00 |
|            | – do 12 miesięcy                                                                                             | 8 694 737,46  | 12 011 896,30 |      |
|            | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        |               |               |      |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 037 109,66  | 2 813 007,57  |      |
| c)         | inne                                                                                                         | 2 956,43      | 3 637,59      |      |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00          | 0,00          |      |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | 777 564,31    | 43 994,25     | 0,00 |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 777 564,31    | 43 994,25     | 0,00 |
| a)         | w jednostkach powiązanych                                                                                    | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
|            | – udziały lub akcje                                                                                          | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – inne papiery wartościowe                                                                                   | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – udzielone pożyczki                                                                                         | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      | 0,00          | 0,00          |      |
| b)         | w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
|            | – udziały lub akcje                                                                                          | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – inne papiery wartościowe                                                                                   | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – udzielone pożyczki                                                                                         | 0,00          | 0,00          |      |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      | 0,00          | 0,00          |      |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                     | 777 564,31    | 43 994,25     | 0,00 |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                   | 777 564,31    | 43 994,19     |      |
|            | – inne środki pieniężne                                                                                      | 0,00          | 0,06          |      |
|            | – inne aktywa pieniężne                                                                                      | 0,00          | 0,00          |      |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              | 0,00          | 0,00          |      |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                            | 71 341,02     | 63 223,17     |      |
|            | – w tym:                                                                                                     |               |               |      |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                        | 0,00          | 0,00          |      |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>                                                                                | 0,00          | 0,00          |      |
|            | <b>AKTYWA razem<br/>(suma poz. A i B i C i D)</b>                                                            | 66 541 673,21 | 72 368 487,53 | 0,00 |

|            | PASywa                                                                                      | Stan na dzień kończący |               | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|
|            |                                                                                             | rok bieżący            | rok poprzedni |                                                           |
| <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                             | 25 339 758,08          | 27 616 020,52 | 0,00                                                      |
| <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                         | 18 324 000,00          | 18 324 000,00 |                                                           |
| <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                   | 7 772 020,52           | 7 522 734,35  |                                                           |
|            | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
| <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|            | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|            | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|            | – na udziały (akcje) własne                                                                 | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
| <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                        | 0,00                   | 0,20          |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
| <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                  | -756 262,44            | 1 769 285,97  |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
|            |                                                                                             |                        |               |                                                           |
| <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| <b>B</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                               | 41 201 915,13          | 44 752 467,01 | 0,00                                                      |
| <b>I</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                              | 2 976 187,35           | 3 412 491,56  | 0,00                                                      |
| 1          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                            | 118 938,00             | 535 030,00    |                                                           |
| 2          | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                 | 1 580 719,65           | 1 609 271,87  | 0,00                                                      |
|            | – długoterminowa                                                                            | 1 084 904,00           | 1 224 963,00  |                                                           |
|            | – krótkoterminowa                                                                           | 495 815,65             | 384 308,87    |                                                           |
| 3          | Pozostałe rezerwy                                                                           | 1 276 529,70           | 1 268 189,69  | 0,00                                                      |
|            | – długoterminowe                                                                            | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
|            | – krótkoterminowe                                                                           | 1 276 529,70           | 1 268 189,69  |                                                           |
| <b>II</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                          | 3 659 861,29           | 3 346 001,64  | 0,00                                                      |
| 1          | Wobec jednostek powiązanych                                                                 | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| 2          | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| 3          | Wobec pozostałych jednostek                                                                 | 3 659 861,29           | 3 346 001,64  | 0,00                                                      |
| a)         | kredyty i pożyczki                                                                          | 3 639 577,17           | 3 323 437,17  |                                                           |
| b)         | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                             | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| c)         | inne zobowiązania finansowe                                                                 | 0,00                   | 0,00          |                                                           |
| d)         | zobowiązania wekslowe                                                                       | 0,00                   | 0,00          |                                                           |

|                                          |                                                                                                     |                      |                      |             |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| e)                                       | inne                                                                                                | 20 284,12            | 22 564,47            |             |
| <b>III</b>                               | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                                 | <b>9 378 763,02</b>  | <b>12 024 410,52</b> | <b>0,00</b> |
| 1                                        | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| a)                                       | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
|                                          | – do 12 miesięcy                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |             |
|                                          | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |             |
| b)                                       | inne                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |             |
| 2                                        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| a)                                       | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
|                                          | – do 12 miesięcy                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |             |
|                                          | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |             |
| b)                                       | inne                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |             |
| 3                                        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                            | 9 358 024,22         | 12 013 141,61        | 0,00        |
| a)                                       | kredyty i pożyczki                                                                                  | 413 460,00           | 969 777,17           |             |
| 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:                                                    | 7 037 027,92         | 8 282 669,43         | 0,00        |
|                                          | – do 12 miesięcy                                                                                    | 7 037 027,92         | 8 282 669,43         |             |
|                                          | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |             |
| e)                                       | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 0,00                 | 0,00                 |             |
| f)                                       | zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |             |
| g)                                       | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 886 456,58         | 2 551 243,07         |             |
| h)                                       | z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 0,00                 | 179 017,98           |             |
| i)                                       | inne                                                                                                | 21 079,72            | 30 433,96            |             |
| 4                                        | Fundusze specjalne                                                                                  | 20 738,80            | 11 268,91            |             |
| <b>IV</b>                                | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                   | <b>25 187 103,47</b> | <b>25 969 563,29</b> | <b>0,00</b> |
| 1                                        | Ujemna wartość firmy                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |             |
| 2                                        | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 25 187 103,47        | 25 969 563,29        | 0,00        |
|                                          | – długoterminowe                                                                                    | 23 320 928,05        | 24 005 280,23        |             |
|                                          | – krótkoterminowe                                                                                   | 1 866 175,42         | 1 964 283,06         |             |
| 3                                        |                                                                                                     |                      |                      |             |
| <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B) |                                                                                                     | <b>66 541 673,21</b> | <b>72 368 487,53</b> | <b>0,00</b> |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
sporządzony za okres ..... 01.01.2024 - 31.12.2024  
(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie                                              | Dane za          |                    | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------|---------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------|
|        |                                                               | rok bieżący 2024 | rok poprzedni 2023 |                                                           |
| A      | Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:      | 47 396 884,64    | 56 847 498,51      | 56 847 498,51                                             |
|        | – od jednostek powiązanych                                    | 0,00             | 0,00               |                                                           |
|        | –                                                             |                  |                    |                                                           |
| I      | Przychody netto ze sprzedaży produktów                        | 47 361 246,83    | 56 755 485,87      | 56 847 498,51                                             |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |
| II     | Przychody netto ze sprzedaży towarów                          | 35 637,81        | 92 012,64          | 0,00                                                      |
|        |                                                               |                  |                    |                                                           |
| B      | Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:                | 45 400 830,21    | 51 570 107,23      | 51 570 107,23                                             |
|        | – jednostkom powiązanym                                       |                  |                    |                                                           |
|        | –                                                             |                  |                    |                                                           |
| I      | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                       | 45 365 127,16    | 51 502 433,91      | 51 570 107,23                                             |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |
| II     | Wartość sprzedanych towarów                                   | 35 703,05        | 67 673,32          | 0,00                                                      |
| C      | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)                     | 1 996 054,43     | 5 277 391,28       | 5 277 391,28                                              |
| D      | Koszty sprzedaży                                              | 302 108,15       | 280 390,12         | 280 390,12                                                |
| E      | Koszty ogólnego zarządu                                       | 3 192 432,22     | 2 949 937,70       | 2 949 937,70                                              |
| F      | Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)                        | -1 498 485,94    | 2 047 063,46       | 2 047 063,46                                              |
| G      | Pozostałe przychody operacyjne                                | 883 338,91       | 928 874,09         | 928 874,09                                                |
| I      | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych        | 902,70           | 1 268,20           | 1 268,20                                                  |
| II     | Dotacje                                                       | 864 542,48       | 913 306,65         | 913 306,65                                                |
| III    | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  | 0,00             | 0,00               | 0,00                                                      |
| IV     | Inne przychody operacyjne                                     | 17 893,73        | 14 299,24          | 14 299,24                                                 |
| H      | Pozostałe koszty operacyjne                                   | 84 922,73        | 196 638,53         | 196 638,53                                                |
| I      | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych      |                  |                    |                                                           |
| II     | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  |                  |                    |                                                           |
| III    | Inne koszty operacyjne                                        | 84 922,73        | 196 638,53         | 196 638,53                                                |
| I      | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)          | -700 069,76      | 2 779 299,02       | 2 779 299,02                                              |
| J      | Przychody finansowe                                           | 13 788,41        | 44 127,38          | 44 127,38                                                 |
| I      | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                         |                  |                    |                                                           |
|        | a) od jednostek powiązanych, w tym:                           |                  |                    |                                                           |
|        | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        |                  |                    |                                                           |
|        | b) od jednostek pozostałych, w tym:                           |                  |                    |                                                           |
|        | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        |                  |                    |                                                           |
| II     | Odsetki, w tym:                                               | 13 788,41        | 44 127,38          | 44 127,38                                                 |
|        | – od jednostek powiązanych                                    |                  |                    |                                                           |
| III    | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:            |                  |                    |                                                           |
|        | – w jednostkach powiązanych                                   |                  |                    |                                                           |
| IV     | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     |                  |                    |                                                           |
| V      | Inne                                                          |                  |                    |                                                           |
| K      | Koszty finansowe                                              | 203 372,09       | 579 774,43         | 579 774,43                                                |
| I      | Odsetki, w tym:                                               | 173 372,09       | 579 774,43         | 579 774,43                                                |
|        | – dla jednostek powiązanych                                   |                  |                    |                                                           |
| II     | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:          |                  |                    |                                                           |
|        | – w jednostkach powiązanych                                   |                  |                    |                                                           |
| III    | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     |                  |                    |                                                           |
| IV     | Inne                                                          | 30 000,00        | 0,00               | 0,00                                                      |
| L      | Zysk (strata) brutto (I+J-K)                                  | -889 653,44      | 2 243 651,97       | 2 243 651,97                                              |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |
| M      | Podatek dochodowy                                             | -133 391,00      | 474 366,00         | 474 366,00                                                |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |
| N      | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |                  |                    |                                                           |
| O      | Zysk (strata) netto (L-M-N)                                   | -756 262,44      | 1 769 285,97       | 1 769 285,97                                              |
|        | – w tym:                                                      |                  |                    |                                                           |

ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM  
sporządzone za okres ..... 01.01.2024 - 31.12.2024 .....  
jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie                                                                                              | Dane za             |                       | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                               | rok bieżący<br>2024 | rok poprzedni<br>2023 |                                                           |
| I.     | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                                                              | 27 616 020,52       | 26 733 658,48         |                                                           |
|        | - 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                                                | 27 616 020,52       | 26 733 658,48         |                                                           |
| 1.     | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 18 324 000,00       | 18 324 000,00         |                                                           |
| 1.1.   | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       |                     |                       |                                                           |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     |                     |                       |                                                           |
|        | - wydania udziałów (emisji akcji)                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    |                     |                       |                                                           |
|        | - umorzenia udziałów (akcji)                                                                                  |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
| 1.2.   | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                                 | 18 324 000,00       | 18 324 000,00         |                                                           |
| 2.     | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 7 522 734,35        | 7 522 734,35          |                                                           |
| 2.1.   | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                         | 249 286,17          | 0,00                  |                                                           |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     | 249 286,17          | 0,00                  |                                                           |
|        | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                                                    |                     |                       |                                                           |
|        | - podziału zysku (ustawowo)                                                                                   |                     |                       |                                                           |
|        | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                                  |                     |                       |                                                           |
|        | - podział wyniku roku 2023                                                                                    | 249 286,17          | 0,00                  |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    |                     |                       |                                                           |
|        | - pokrycia straty                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
| 2.2.   | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                          | 7 772 020,52        | 7 522 734,35          |                                                           |
| 3.     | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości |                     |                       |                                                           |
| 3.1.   | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              |                     |                       |                                                           |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    |                     |                       |                                                           |
|        | - zbycia środków trwałych                                                                                     |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | -                                                                                                             |                     |                       |                                                           |
| 3.2.   | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      |                     |                       |                                                           |

|             |                                                                                                  |                      |                      |             |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>4.</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                |                      |                      |             |
| 4.1.        | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                              |                      |                      |             |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                        |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                       |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
| 4.2.        | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                         |                      |                      |             |
| <b>5.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                          | <b>1 769 286,17</b>  | <b>886 924,13</b>    |             |
| 5.1.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                          | 1 769 286,17         | 886 924,13           |             |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                               |                      |                      |             |
|             | - korekty błędów                                                                                 |                      |                      |             |
| 5.2.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                            | 1 769 286,17         | 886 924,13           |             |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                        |                      |                      |             |
|             | - podziału zysku z lat ubiegłych                                                                 |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                       | 1 769 286,17         | 886 923,93           |             |
|             | - przeznaczenie na kapitał zapasowy                                                              | 249 286,17           | 0,00                 |             |
|             | - dywidenda                                                                                      | 1 400 000,00         | 800 000,00           |             |
|             | - nagrody dla pracowników                                                                        | 120 000,00           | 86 923,93            |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
| 5.3.        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                            | 0,00                 | 0,20                 |             |
| 5.4.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                        | 0,00                 | 0,00                 |             |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                               |                      |                      |             |
|             | - korekty błędów                                                                                 |                      |                      |             |
| 5.5.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                          | 0,00                 | 0,00                 |             |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                        |                      |                      |             |
|             | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                               |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                       |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
|             | -                                                                                                |                      |                      |             |
| 5.6.        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | 0,00                 | 0,00                 |             |
| 5.7.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | 0,00                 | 0,20                 |             |
| <b>6.</b>   | <b>Wynik netto</b>                                                                               | <b>-756 262,44</b>   | <b>1 769 285,97</b>  |             |
|             | a) zysk netto                                                                                    | 0,00                 | 1 769 285,97         |             |
|             | b) strata netto                                                                                  | 756 262,44           | 0,00                 |             |
|             | c) odpisy z zysku                                                                                |                      |                      |             |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>25 339 758,08</b> | <b>27 616 020,52</b> | <b>0,00</b> |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>25 339 758,08</b> | <b>27 616 020,52</b> |             |

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

| Wiersz | Wyszczególnienie                                                                                          | Dane za rok         |                       | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                           | rok bieżący<br>2024 | rok poprzedni<br>2023 |                                                           |
| A.     | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej                                                  |                     |                       |                                                           |
| I.     | Zysk (strata) netto                                                                                       | -756 262,44         | 1 769 285,97          |                                                           |
| II.    | Korekty razem                                                                                             | 4 273 946,59        | 1 325 873,17          | 0,00                                                      |
| 1.     | Amortyzacja                                                                                               | 2 500 208,60        | 2 761 286,66          |                                                           |
| 2.     | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  |                     |                       |                                                           |
| 3.     | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 83 953,08           | 199 397,91            |                                                           |
| 4.     | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | 10 511,16           | -2 536,40             |                                                           |
| 5.     | Zmiana stanu rezerw                                                                                       | -436 304,21         | 1 480 579,84          |                                                           |
| 6.     | Zmiana stanu zapasów                                                                                      | -19 032,54          | 66 575,28             |                                                           |
| 7.     | Zmiana stanu należności                                                                                   | 5 093 737,91        | -8 291 757,51         |                                                           |
| 8.     | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | -2 099 673,35       | 6 224 164,82          |                                                           |
| 9.     | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | -859 454,06         | -1 111 837,43         |                                                           |
| 10.    | Inne korekty                                                                                              |                     |                       |                                                           |
| III.   | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)                                             | 3 517 684,15        | 3 095 159,14          | 0,00                                                      |
| B.     | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej                                                |                     |                       |                                                           |
| I.     | Wpływy                                                                                                    | 1 805,40            | 2 536,40              | 0,00                                                      |
| 1.     | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 1 805,40            | 2 536,40              |                                                           |
| 2.     | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                     |                       |                                                           |
| 3.     | Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                                      |
|        | a) w jednostkach powiązanych                                                                              |                     |                       |                                                           |
|        | b) w pozostałych jednostkach                                                                              | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                                      |
|        | - zbycie aktywów finansowych                                                                              |                     |                       |                                                           |
|        | - dywidendy i udziały w zyskach                                                                           |                     |                       |                                                           |
|        | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                            |                     |                       |                                                           |
|        | - odsetki                                                                                                 |                     |                       |                                                           |
|        | - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                       |                     |                       |                                                           |
| 4.     | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  |                     |                       |                                                           |
| II.    | Wydatki                                                                                                   | 1 091 334,71        | 903 030,37            | 0,00                                                      |
| 1.     | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 1 091 334,71        | 903 030,37            |                                                           |
| 2.     | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           |                     |                       |                                                           |
| 3.     | Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                                      |
|        | a) w jednostkach powiązanych                                                                              |                     |                       |                                                           |
|        | b) w pozostałych jednostkach                                                                              | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                                      |
|        | - nabycie aktywów finansowych                                                                             |                     |                       |                                                           |
|        | - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                       |                     |                       |                                                           |
| 4.     | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |                     |                       |                                                           |
| III.   | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                                             | -1 089 529,31       | -900 493,97           | 0,00                                                      |
| C.     | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej                                                   |                     |                       |                                                           |
| I.     | Wpływy                                                                                                    | 1 153 251,29        | 829 546,58            | 0,00                                                      |
| 1.     | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                     |                       |                                                           |
| 2.     | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 729 600,00          | 86 110,69             |                                                           |
| 3.     | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |                     |                       |                                                           |
| 4.     | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 423 651,29          | 743 435,89            |                                                           |
| II.    | Wydatki                                                                                                   | 2 847 836,07        | 3 319 537,44          | 0,00                                                      |
| 1.     | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         |                     |                       |                                                           |
| 2.     | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 1 400 000,00        | 800 000,00            |                                                           |
| 3.     | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 120 000,00          | 86 923,93             |                                                           |
| 4.     | Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | 969 777,17          | 2 240 500,00          |                                                           |
| 5.     | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     |                     |                       |                                                           |
| 6.     | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    |                     |                       |                                                           |
| 7.     | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   |                     |                       |                                                           |
| 8.     | Odsetki                                                                                                   | 75 890,41           | 192 113,51            |                                                           |
| 9.     | Inne wydatki finansowe                                                                                    | 282 168,49          | 0,00                  |                                                           |
| III.   | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                                                | -1 694 584,78       | -2 489 990,86         | 0,00                                                      |
| D.     | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)                                                  | 733 570,06          | -295 325,69           | 0,00                                                      |
| E.     | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:                                                        | 733 570,06          | -295 325,69           |                                                           |
|        | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                              |                     |                       |                                                           |
| F.     | Środki pieniężne na początek okresu                                                                       | 43 994,25           | 339 319,94            |                                                           |
| G.     | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:                                                         | 777 564,31          | 43 994,25             | 0,00                                                      |
|        | - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                  | 26 356,68           | 38 974,80             |                                                           |

|                              |                              |
|------------------------------|------------------------------|
| Liczba dołączonych opisów: 2 | Liczba dołączonych plików: 2 |
|------------------------------|------------------------------|

(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

[illegible]

|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--------------|----|--|--|--|--------------|--|--------------|
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:                                                          | 2 815 366,64 |  | 2 815 366,64 |    |  |  |  | 961,19       |  | 961,19       |
| odsetki                                                                                                                                                              | 1 379,81     |  | 1 379,81     | 12 |  |  |  | 961,19       |  | 961,19       |
| Otrzymane wyrównanie od ZR za poprzedni rok                                                                                                                          | 2 811 387,83 |  | 2 811 387,83 | 12 |  |  |  | 0,00         |  | 0,00         |
| Otrzymany bonus PIT-4 za poprzedni rok                                                                                                                               | 2 599,00     |  | 2 599,00     | 12 |  |  |  | 0,00         |  | 0,00         |
|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
| Pozostałe*)                                                                                                                                                          |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 1 052 135,71 |  | 1 052 135,71 |    |  |  |  | 1 162 939,29 |  | 1 162 939,29 |
| amortyzacja ŚT z dotacji                                                                                                                                             | 900 915,60   |  | 900 915,60   | 16 |  |  |  | 930 023,64   |  | 930 023,64   |
| ubezpieczenia                                                                                                                                                        | 14 241,33    |  | 14 241,33    | 16 |  |  |  | 12 883,00    |  | 12 883,00    |
| odsetki budżetowe                                                                                                                                                    | 82 459,00    |  | 82 459,00    | 16 |  |  |  | 1 385,20     |  | 1 385,20     |
| reprezentacja,darowizna                                                                                                                                              | 5 356,99     |  | 5 356,99     | 16 |  |  |  | 7 090,30     |  | 7 090,30     |
| rezerwa kara umowna,koszty sądowe                                                                                                                                    | 8 100,00     |  | 8 100,00     | 16 |  |  |  | 87 834,18    |  | 87 834,18    |
| pfron                                                                                                                                                                | 50 931,00    |  | 50 931,00    | 16 |  |  |  | 60 705,00    |  | 60 705,00    |
| rezerwa-odpis aktualizujący należności                                                                                                                               | 19 163,76    |  | 19 163,76    | 16 |  |  |  | 16 711,52    |  | 16 711,52    |
| koszty sam.osobowego,koszty poprzednich okresów                                                                                                                      | -29 821,53   |  | -29 821,53   | 16 |  |  |  | 6 156,81     |  | 6 156,81     |
| ryczałt sam.prywatnego                                                                                                                                               | 789,56       |  | 789,56       | 16 |  |  |  | 818,64       |  | 818,64       |
| rezerwa-zobowiązania z tyt.vat                                                                                                                                       | 0,00         |  | 0,00         | 16 |  |  |  | 39 331,00    |  | 39 331,00    |
| Pozostałe*)                                                                                                                                                          |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:                                                                                         | 333 892,40   |  | 333 892,40   |    |  |  |  | 1 415 519,66 |  | 1 415 519,66 |
| 13 pensja rok poprzedni                                                                                                                                              | 0,00         |  | 0,00         | 16 |  |  |  | 258 437,88   |  | 258 437,88   |
| ZUS 13 pensja rok poprzedni                                                                                                                                          | 0,00         |  | 0,00         | 16 |  |  |  | 51 806,47    |  | 51 806,47    |
| premia IV kwartał rok poprzedni                                                                                                                                      | 0,00         |  | 0,00         | 16 |  |  |  | 6 750,00     |  | 6 750,00     |
| ZUS premia IV kwartał rok poprzedni                                                                                                                                  | 0,00         |  | 0,00         | 16 |  |  |  | 1 353,05     |  | 1 353,05     |
| rezerwa na umorzenie świadectw efektywności energetycznej                                                                                                            | 354 021,94   |  | 354 021,94   | 16 |  |  |  | 271 227,20   |  | 271 227,20   |
| rezerwa na świadczenia pracownicze                                                                                                                                   | -28 552,22   |  | -28 552,22   | 16 |  |  |  | 418 770,37   |  | 418 770,37   |
| odsetki naliczone od kontrahentów                                                                                                                                    | 8 062,67     |  | 8 062,67     | 16 |  |  |  | 7 284,40     |  | 7 284,40     |
| rezerwa-kary umowne                                                                                                                                                  | 0,00         |  | 0,00         | 16 |  |  |  | 78 540,00    |  | 78 540,00    |
| rezerwa-odsetki za zwłokę w zapłacie                                                                                                                                 | 360,01       |  | 360,01       | 16 |  |  |  | 321 350,29   |  | 321 350,29   |
|                                                                                                                                                                      |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |
| Pozostałe*)                                                                                                                                                          |              |  |              |    |  |  |  |              |  |              |

|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|------------|----|--|--|--|------------|--|------------|
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 739 054,14   |  | 739 054,14 |    |  |  |  | 618 566,96 |  | 618 566,96 |
| 13 pensja i premia za IV kwartał poprzedniego roku wypłacone w roku bieżącym                             | 265 187,88   |  | 265 187,88 | 16 |  |  |  | 242 582,54 |  | 242 582,54 |
| 13 pensja i premia za IV kwartał 2021--ZUS za poprzedni rok wypłacone w roku bieżącym                    | 53 159,52    |  | 53 159,52  | 16 |  |  |  | 48 563,75  |  | 48 563,75  |
| Odsetki za rok poprzedni zapłacone w roku bieżącym                                                       | 7 284,40     |  | 7 284,40   | 16 |  |  |  | 9 302,57   |  | 9 302,57   |
| 5% prowizji od umorzenia białych certyfikatów                                                            | 19 686,78    |  | 19 686,78  | 16 |  |  |  | 11 680,75  |  | 11 680,75  |
| umorzenie świadectw efektywności energetycznej                                                           | 393 735,56   |  | 393 735,56 | 16 |  |  |  | 306 437,35 |  | 306 437,35 |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
| Pozostałe*)                                                                                              |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym:                                                                        | 0,00         |  | 0,00       |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:                                                            | 0,00         |  | 0,00       |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
|                                                                                                          |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
| Pozostałe*)                                                                                              |              |  |            |    |  |  |  |            |  |            |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                                           | 1 082 738,23 |  |            |    |  |  |  | 475 743,56 |  |            |
| K. Podatek dochodowy                                                                                     | 205 720,00   |  |            |    |  |  |  | 90 391,00  |  |            |

\*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacja dodatkowa

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### Dział I

1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy łącznie z ich umorzeniem przedstawiają poniższe tabele.

#### Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (wg grup rodzajowych)

| Wyszczególnienie                                             | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Koncesje, patenty | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem        |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
|                                                              | (zł)                                 | (zł)          | (zł)              | (zł)                                 | (zł)                                        | (zł)         |
| <b>Wartość brutto na początek okresu</b>                     |                                      |               | 1 202 131,24      |                                      |                                             | 1 202 131,24 |
| <b>Zwiększenia z tytułu</b>                                  | -                                    | -             | 7 673,40          | -                                    |                                             | 7 673,40     |
| - przyjęcia OT                                               |                                      |               | 7 673,40          |                                      |                                             | 7 673,40     |
| - aport                                                      |                                      |               |                   |                                      |                                             | 0,00         |
| - pozost. zwiększenia                                        |                                      |               | 0,00              |                                      |                                             | 0,00         |
| <b>Zmniejszenia z tytułu</b>                                 | -                                    | -             | 75 600,09         | -                                    |                                             | 75 600,09    |
| - sprzedaż, likwidacje                                       |                                      |               | 75 600,09         |                                      |                                             | 75 600,09    |
| - pozost. zmniejszenia                                       |                                      |               | 0,00              |                                      |                                             | 0,00         |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>                       | -                                    | -             | 1 134 204,55      | -                                    |                                             | 1 134 204,55 |
| <b>Skumulowana amortyzacja(umorzenie) na początek okresu</b> |                                      |               | 1 202 131,24      |                                      |                                             | 1 202 131,24 |
| <b>Zwiększenia z tytułu</b>                                  | -                                    | -             | 2 551,89          | -                                    |                                             | 2 551,89     |
| - amort.planow. za okres                                     |                                      |               | 2 551,89          |                                      |                                             | 2 551,89     |
| - nieplanow. amortyz.                                        |                                      |               |                   |                                      |                                             | 0,00         |
| - pozost. zwiększenia                                        |                                      |               | 0,00              |                                      |                                             | 0,00         |
| <b>Zmniejszenia z tytułu</b>                                 | -                                    | -             | 75 600,09         | -                                    |                                             | 75 600,09    |
| - sprzedaż, likwidacje                                       |                                      |               | 75 600,09         |                                      |                                             | 75 600,09    |
| - pozost. zmniejszenia                                       |                                      |               | 0,00              |                                      |                                             | 0,00         |
| <b>Skumulowana amortyz. na koniec okresu</b>                 | -                                    | -             | 1 129 083,04      | -                                    |                                             | 1 129 083,04 |
| <b>Wartość netto na początek okresu</b>                      | -                                    | -             | 0,00              | -                                    |                                             | 0,00         |
| <b>Wartość netto na koniec okresu</b>                        | -                                    | -             | 5 121,51          |                                      |                                             | 5 121,51     |

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

| Wyszczególnienie                                          | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem          |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|----------------|
|                                                           | (zł)                                                | (zł)                                                  | (zł)                            | (zł)              | (zł)               | (zł)                    | (zł)           |
| <b>Wartość brutto na początek okresu</b>                  | 593 556,20                                          | 74 740 140,32                                         | 23 842 510,95                   | 556 782,95        | 52 063,16          | 2 418,43                | 99 787 472,01  |
| <b>Zwiększenia z tytułu</b>                               | 0,00                                                | 943 374,20                                            | 73 485,72                       | 0,00              | 5 800,00           | 1 083 661,31            | 2 106 321,23   |
| - przyjęcia OT                                            |                                                     | 943 374,20                                            | 73 485,72                       | 0,00              | 5 800,00           |                         | 1 022 659,92   |
| - aport                                                   |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |                         | 0,00           |
| - pozost. zwiększenia                                     |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |                         | 0,00           |
| - nakłady na ŚT w budowie                                 |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    | 1 083 661,31            | 1 083 661,31   |
| <b>Zmniejszenia z tytułu</b>                              | 0,00                                                | 6 289,68                                              | 13 047,52                       | 0,00              | 0,00               | 1 022 659,92            | 1 041 997,12   |
| - sprzedaż, likwidacje                                    |                                                     | 6 289,68                                              | 13 047,52                       | 0,00              | 0,00               |                         | 19 337,20      |
| - pozost. zmniejszenia                                    |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |                         | 0,00           |
| - przyjęcia w poczet środków trwałych                     |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    | 1 022 659,920           | 1 022 659,92   |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>                    | 593 556,20                                          | 75 677 224,84                                         | 23 902 949,15                   | 556 782,95        | 57 863,16          | 63 419,82               | 100 851 796,12 |
| <b>Skumulowana amortyz.(umorzenie) na początek okresu</b> | 7 314,00                                            | 22 393 078,25                                         | 20 390 197,74                   | 492 683,80        | 36 818,67          | 0,00                    | 43 320 092,46  |
| <b>Zwiększenia z tytułu</b>                               | 0,00                                                | 1 473 285,04                                          | 990 318,94                      | 29 519,78         | 4 532,95           | 0,00                    | 2 497 656,71   |
| - amort. planow. za okres                                 |                                                     | 1 473 285,04                                          | 990 318,94                      | 29 519,78         | 4 532,95           |                         | 2 497 656,71   |
| - nieplanow. amortyz.                                     |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |                         | 0,00           |
| - pozost. zwiększenia                                     |                                                     |                                                       |                                 |                   |                    |                         | 0,00           |
| <b>Zmniejszenia z tytułu</b>                              |                                                     | 4 417,30                                              | 2 603,34                        | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 7 020,64       |
| - sprzedaż, likwidacje                                    |                                                     | 4 417,30                                              | 2 603,34                        | 0,00              | 0,00               |                         | 7 020,64       |
| - pozost. zmniejszenia                                    |                                                     |                                                       | 0,00                            |                   |                    |                         | 0,00           |
| <b>Skumulowana amortyz. na koniec okresu</b>              | 7 314,00                                            | 23 861 945,99                                         | 21 377 913,34                   | 522 203,58        | 41 351,62          | 0,00                    | 45 810 728,53  |
| <b>Wartość netto na początek okresu</b>                   | 586 242,20                                          | 52 347 062,07                                         | 3 452 313,21                    | 64 099,15         | 15 244,49          | 2 418,43                | 56 467 379,55  |
| <b>Wartość netto na koniec okresu</b>                     | 586 242,20                                          | 51 815 278,85                                         | 2 525 035,81                    | 34 579,37         | 16 511,54          | 63 419,82               | 55 041 067,59  |

Środki trwałe i środki trwałe w budowie bilansowe (struktura własnościowa) brutto

| Nazwa                                                                  | Rok bieżący           | Rok poprzedni        |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
|                                                                        | zł.                   | zł.                  |
| Własne w wartości brutto                                               | 100 851 796,12        | 99 787 472,01        |
| Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu lub innej umowy, | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>Środki trwałe bilansowe razem</b>                                   | <b>100 851 796,12</b> | <b>99 787 472,01</b> |

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

| Lp. | Grunty użytkowane wieczysto | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|-----|-----------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
|     |                             |                                        | zwiększenia         | zmniejszenia |                                       |
| 1   | Powierzchnia (m2)           | 778,00                                 |                     |              | 778,00                                |
| 2   | Wartość brutto PWUG         | 7314,00                                |                     |              | 7314,00                               |

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

| Wyszczególnienie                                                         | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
|                                                                          | zł.         | zł.           |
| Używane na podstawie najmu , dzierżawy, leasingu lub innej umowy, w tym: | 0,00        | 0,00          |
| - wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                 | 0,00        | 0,00          |
| - używane na podstawie umowy najmu                                       | 0,00        | 0,00          |
| - używane na podstawie umowy leasingu                                    | 0,00        | 0,00          |
| Postawione w stan likwidacji                                             | 0,00        | 0,00          |
| <b>Środki trwałe pozabilansowe razem</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |

2 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy na koniec roku obrotowego tj na dzień 31-12-2024 wynosi 18.324.000 zł i składa się z 36.648 równych niepodzielonych udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. W roku obrotowym nie dokonano zmian w strukturze kapitału podstawowego.

Jedynym współnikiem udziałowcem Spółki jest Gmina Kędzierzyn – Koźle. Gmina Kędzierzyn-Koźle posiada 100% udziałów. Nie ma udziałów uprzywilejowanych.

3 Dane o strukturze własności kapitału zapasowego

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych przedstawia poniższa tabela.

Kapitał zapasowy został powiększony o wartość 249 286,17 zł -część wyniku ( zysk) za rok 2023 ( uchwała nr 5/ZZW/2024 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników MZEC z dnia 26-04-2024 r.)

| Wyszczególnienie                        | Stan na początek roku bieżącego | Zwiększenia       | Zmniejszenia | Stan na koniec roku bieżącego |
|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------|-------------------------------|
|                                         | zł.                             | zł.               | zł.          |                               |
| Kapitał zapasowy                        | 7 522 734,35                    | 249 286,17        | 0,00         | 7 772 020,52                  |
| Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | 0,00                            | 0,00              | 0,00         |                               |
| Pozostałe kapitały rezerwowe            | 0,00                            | 0,00              | 0,00         |                               |
| <b>Razem</b>                            | <b>7 522 734,35</b>             | <b>249 286,17</b> | <b>0,00</b>  | <b>7 772 020,52</b>           |

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W roku obrotowym 2024 Spółka osiągnęła stratę netto 756 262,44 zł. Zarząd Spółki proponuje pokryć stratę netto z kapitału zapasowego w wysokości 756 262,44 zł.

4 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe, według stanu na 31-12-2024 wyniosły 1 580 719,65 zł.

Stan rezerw na świadczenia emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz rezerwa na urlopy i podobne:

| Wyszczególnienie                                     | Rok bieżący         | Rok poprzedni          |
|------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
|                                                      | zł.                 | zł.                    |
| <b>Stan na początek roku</b>                         | <b>1 609 271,87</b> | <b>1 190 501,50</b>    |
| Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne | 1 406 493,13        | 1 190 501,50           |
| Rezerwa na niewykorzystane urlopy                    | 202 778,74          | 0,00                   |
| <b>Zwiększenie/Zawiązanie</b>                        | <b>7486,95</b>      | <b>418 770,37</b>      |
| Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne | 0,00                | 215 991,63             |
| Rezerwa na niewykorzystane urlopy                    | 7 486,95            | 202 778,74             |
| <b>Zmniejszenie/Rozwiązanie</b>                      | <b>36 039,17</b>    | <b>0,00</b>            |
| Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne | 36 039,17           | 0,00                   |
| <b>Stan na koniec okresu</b>                         | <b>1 580 719,65</b> | <b>1 609 271,87 zł</b> |
| Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne | 1 370 453,96        | 1 406 493,13           |
| Rezerwa na niewykorzystane urlopy                    | 210 265,69          | 202 778,74             |

Stan pozostałych rezerw to rezerwa na ewentualne skutki sprawy sądowej. Spółka została pozwana przez kontrahenta o zapłatę FV 1/2021 z której Spółka potrąciła kary umowne w wysokości 741 134,22 zł. W roku 2023 rezerwa została zwiększona o 493 230,29 zł. Na tą wartość składa się kara umowna w wysokości 78 540,00 zł, która została potrącona z fv nr 16/2020 oraz odsetki od nieterminowej zapłaty faktur w wysokości 321 350,29 zł. Rezerwa obejmuje również skutki w vat z tytułu odsetek w wysokości 39 331,00 zł oraz koszty procesu w wysokości 54 009,00 zł. Spółka w pierwszej instancji i w apelacji przegrała sprawę, wniesiono skargę kasacyjną. W roku 2024 rezerwa została zwiększona o koszty procesowe w wysokości 8 100,00 zł i odsetki w wysokości 360,01 zł. Pozostałe rezerwy obejmują również sprawę sądową z pracownikiem Spółki. Wysokość tej rezerwy na przewidywane koszty to 33 705,18 zł.

| Wyszczególnienie                                     | Rok bieżący         | Rok poprzedni       |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                      | zł.                 | zł.                 |
| <b>Stan na początek roku</b>                         | <b>1 268 189,69</b> | <b>741 134,22</b>   |
| Rezerwa na kary umowne                               | 1 234 364,51        | 741 134,22          |
| Koszty procesowe na sprawę z pracownikiem            | 33 825,18           | 0,00                |
| <b>Zwiększenia</b>                                   | <b>8 460,01</b>     | <b>527 055,47</b>   |
| Odsetki za zwłokę w zapłacie                         | 0,00                | 321 350,29          |
| Odsetki za opóźnienie od kosztów postęp.apelacyjnego | 360,01              | 0,00                |
| Kara umowna                                          | 0,00                | 78 540,00           |
| Koszty procesowe                                     | 8 100,00            | 54 009,00           |
| Koszty procesowe na sprawę z pracownikiem            | 0,00                | 33 825,18           |
| Zobowiązanie z tyt.vat                               | 0,00                | 39 331,00           |
| Wykorzystanie                                        | 120,00              | 0,00                |
| Rozwiązanie                                          | 0,00                | 0,00                |
| <b>Stan na koniec okresu</b>                         | <b>1 276 529,70</b> | <b>1 268 189,69</b> |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe                     | 0,00                | 0,00                |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe                    | <b>1 276 529,70</b> | <b>1 268 189,69</b> |
| Rezerwa na kary umowne                               | 1 242 824,52        | 1 234 364,51        |
| Koszty procesowe na sprawę z pracownikiem            | 33 705,18           | 33 825,18           |

5 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania.

| Wyszczególnienie                        | Rok bieżący         | Rok poprzedni        |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|
|                                         | zł.                 | zł.                  |
| - do 1 miesiąca/bieżący                 | 9 806 231,96        | 14 154 042,48        |
| - powyżej od 1-3mcy                     | 156 632,06          | 848 945,44           |
| - powyżej od 3-6 mcy                    | 4 297,39            | 7 010,32             |
| - powyżej od 6-12 mcy                   | 7 920,67            | 31 465,64            |
| - powyżej 1 roku                        | 5 820,18            | 14 636,37            |
| Należności razem                        | 9 980 902,26        | 15 056 100,25        |
| Odpisy aktualizujące wartość należności | 246 098,71          | 227 558,79           |
| <b>Należności razem (netto)</b>         | <b>9 734 803,55</b> | <b>14 828 541,46</b> |

Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

| Wyszczególnienie             | Rok bieżący       | Rok poprzedni     |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
|                              | zł.               | zł.               |
| Stan na początek roku        | 227 558,79        | 210 847,27        |
| Zwiększenia                  | 19 163,76         | 16 711,52         |
| Zmniejszenia                 | 623,84            | 0,00              |
| <b>Stan na koniec okresu</b> | <b>246 098,71</b> | <b>227 558,79</b> |

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

| Wyszczególnienie             | Rok bieżący         | Rok poprzedni       |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
|                              | zł.                 | zł.                 |
| Powyżej 1 roku do 3 lat      | 847 204,12          | 699 489,40          |
| powyżej 3 lat do 5 lat       | 826 920,00          | 685 075,07          |
| powyżej 5 lat                | 1 985 737,17        | 1 961 437,17        |
| <b>Stan na koniec okresu</b> | <b>3 659 861,29</b> | <b>3 346 001,64</b> |

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw usług wobec pozostałych jednostek wg okresu przeterminowania.

| Wyszczególnienie           | Rok bieżący         | Rok poprzedni       |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
|                            | zł.                 | zł.                 |
| Nieprzeterminowane         | 7 031 504,76        | 8 263 764,85        |
| Przeterminowane:           | 5 523,16            | 18 904,58           |
| - do 1 miesiąca            | 0,00                | 0,00                |
| - powyżej 1 m-ca do 3 m-cy | 5 523,16            | 17 971,01           |
| - powyżej 3 m-cy do 6 m-cy | 0,00                | 0,00                |
| - powyżej 6 m-cy do 1 roku | 0,00                | 0,00                |
| - powyżej 1 roku           | 0,00                | 933,57              |
| <b>Razem</b>               | <b>7 037 027,92</b> | <b>8 282 669,43</b> |

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych.

| Wyszczególnienie                     | Rok bieżący         | Rok poprzedni       |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                      | zł.                 | zł.                 |
| PFRON                                | 4 615,00            | 5 148,00            |
| Opłata ochrona środowiska            | 7 250,00            | 6 594,00            |
| Podatek dochodowy od osób prawnych   | 30 280,00           | 0,00                |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych | 71 287,00           | 67 376,00           |
| Ubezpieczenia społeczne              | 186 127,38          | 253 949,47          |
| Podatek od towarów i usług VAT       | 1 586 897,20        | 2 218 175,60        |
| Podatek od nieruchomości             | 0,00                | 0,00                |
| <b>Razem</b>                         | <b>1 886 456,58</b> | <b>2 551 243,07</b> |

Należności krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych.

| Wyszczególnienie                     | Rok bieżący         | Rok poprzedni       |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                      | zł.                 | zł.                 |
| PFRON                                | 0,00                | 0,00                |
| Podatek dochodowy od osób prawnych   | 0,00                | 483 909,00          |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych | 0,00                | 0,00                |
| Ubezpieczenia społeczne              | 0,00                | 0,00                |
| Podatek od towarów i usług VAT       | 1 037 109,66        | 2 329 198,57        |
| Podatek od nieruchomości             | 0,00                | 0,00                |
| Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń       | 0,00                | 0,00                |
| <b>Razem</b>                         | <b>1 037 109,66</b> | <b>2 813 107,57</b> |

## Fundusze specjalne

| <b>Wyszczególnienie</b> | <b>Rok bieżący</b> | <b>Rok poprzedni</b> |
|-------------------------|--------------------|----------------------|
|                         | <b>zł.</b>         | <b>zł.</b>           |
| Stan na początek okresu | <b>11 268,91</b>   | <b>4 524,61</b>      |
| Zwiększenia             | 121 977,00         | 91 346,70            |
| Zmniejszenia            | 112 507,11         | 84 602,40            |
| Stan na koniec roku     | <b>20 738,80</b>   | <b>11 268,91</b>     |

## Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.

| <b>Wyszczególnienie</b>            | <b>Rok bieżący</b> | <b>Rok poprzedni</b> |
|------------------------------------|--------------------|----------------------|
|                                    | <b>zł.</b>         | <b>zł.</b>           |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe: | 0,00               | 0,00                 |
| - energia elektryczna, gaz         | 0,00               | 0,00                 |
| - UDT                              | 24 417,05          | 21 595,61            |
| - abonament telefoniczny           | 2 185,65           | 1 778,76             |
| - polisy ubezpieczeniowe           | 24 956,68          | 29 214,12            |
| - opłaty licencyjne                | 0,00               | 34,55                |
| - inne, prenumerata                | 19 781,64          | 10 600,13            |
| - opłaty roczne za zajęcie drogi   | 0,00               | 0,00                 |
| - reklama                          | 0,00               | 0,00                 |
| <b>RAZEM</b>                       | <b>71 341,02</b>   | <b>63 223,17</b>     |

## Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach.

| <b>Wyszczególnienie</b>            | <b>Rok bieżący</b>  | <b>Rok poprzedni</b> |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|
|                                    | <b>zł.</b>          | <b>zł.</b>           |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe: |                     |                      |
| - Dotacje – Kadetów                | 3 153,65            | 3 153,65             |
| - Dotacja dz.4.3 Blachownia        | 98 668,42           | 98 668,42            |
| - Dotacja dz.9.2 NFOŚiGW           | 226 403,71          | 226 403,71           |
| - Dotacja KAWKA                    | 28 010,94           | 28 010,94            |
| - Dotacja Subregion                | 149 329,75          | 151 448,53           |
| - Dotacja NFOŚiGW Dz. 1.5 NII      | 260 373,43          | 279 673,35           |
| - Dotacja NFOŚiGW Dz. 1.5 NIV      | 39 635,18           | 39 631,98            |
| - Dotacja NFOŚiGW Dz. 1.5 N V      | 57 906,69           | 75 198,43            |
| - Białe certyfikaty                | 1 002 693,65        | 1 062 094,05         |
| <b>RAZEM</b>                       | <b>1 866 175,42</b> | <b>1 964 283,06</b>  |

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach.

| Wyszczególnienie                       | Rok bieżący          | Rok poprzedni        |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                        | zł.                  | zł.                  |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów: |                      |                      |
| .....Dotacja dz.4.3 Blachownia         | 1 292 623,87         | 1 391 292,29         |
| .....Dotacja dz.9.2 NFOŚiGW            | 7 159 780,62         | 7 384 510,35         |
| .....Dotacje – Kadetów                 | 32 789,30            | 35 226,18            |
| .....Dotacja KAWKA                     | 967 524,15           | 997 209,07           |
| .....Dotacja Subregion                 | 6 263 490,25         | 6 412 819,74         |
| .....Dotacja dz. 1.5 NFOŚiGW NII       | 5 567 465,23         | 5 449 184,25         |
| .....Dotacja dz. 1.5 NFOŚiGW NIV       | 554 257,19           | 567 457,34           |
| .....Dotacja dz. 1.5 NFOŚiGW NV        | 1 482 997,44         | 1 767 581,01         |
| .....Koszty sądowe, Kara ECOErgia      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>RAZEM</b>                           | <b>23 320 928,05</b> | <b>24 005 280,23</b> |

7 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Rodzaj zobowiązania                                                     | Rodzaj zabezpieczenia  | Wartość zobowiązania zabezpieczanego na moment zaciągnięcia zobowiązania | Maksymalna umowna wartość przelewu wierzytelności | Wartość zablokowanych środków |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|
| Umowa pożyczki WFOŚiGW Opole nr 32/2019/G-22/OA-OE1/P z dnia 19-11-2019 | Przelew wierzytelności | 2 515 000,00                                                             | 2 515 000,00                                      | 0,00                          |
| Umowa pożyczki WFOŚiGW Opole nr 8/2022/G-22/OA-OE1/P z dnia 19-09-2022  | Przelew wierzytelności | 1 891 700,00                                                             | 2 837 550,00                                      | 0,00                          |
| Umowa pożyczki WFOŚiGW Opole nr 10/2024/G-22/OA-OE1/P z dnia 09-10-2024 | Przelew wierzytelności | 729 600,00                                                               | 1 094 400,00                                      | 0,00                          |
| <b>R A Z E M</b>                                                        |                        | <b>5 136 300,00</b>                                                      | <b>6 446 950,00</b>                               | <b>0,00</b>                   |

8 Zobowiązania warunkowe:

| Rodzaj zobowiązania                                 | Rodzaj zabezpieczenia        | Rok bieżący          | Rok poprzedni        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Umowa RPOP.03.03.01-16-0006/16-00 z dnia 03-07-2017 | 1/weksel własny „In blanco”  | 7 377 294,58         | 7 377 294,58         |
| Umowa POIS.01.05.00-00-0017/17-00 z dnia 09-03-2018 | 1/weksel własny ” In blanco” | 7 242 610,04         | 7 242 610,04         |
| Umowa POIS.01.05.00-00-0049/18 z dnia 25-02-2019    | 1/weksel własny ” In blanco” | 728 515,01           | 728 515,01           |
| Umowa POIS.01.05.00-00-0035/19-00 z dnia 06-08-2020 | 1/weksel własny ” In blanco” | 2 201 757,08         | 2 201 757,08         |
| <b>R A Z E M</b>                                    |                              | <b>17 550 176,71</b> | <b>17 550 176,71</b> |

## Dział II

### 1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów .

| Przychody<br>ze sprzedaży /netto/ | Sprzedaż krajowa     |                      | Sprzedaż eksportowa |               |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
|                                   | Rok bieżący          | Rok poprzedni        | Rok bieżący         | Rok poprzedni |
| 1. Wyrobów                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 2. Produktów/Usług                | 47 361 246,83        | 56 755 485,87        | 0,00                | 0,00          |
| 3. Towarów                        | 35 637,81            | 92 012,64            | 0,00                | 0,00          |
| <b>Razem przychody</b>            | <b>47 396 884,64</b> | <b>56 847 498,51</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   |

### 2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Spółka nie posiada środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wymagających objęcia odpisem aktualizującym.

### 3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

### 4 Struktura kosztów rodzajowych przedstawia się następująco

| Wyszczególnienie                              | Rok bieżący zł.      | Rok poprzedni zł.    |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Amortyzacja                                | 2 500 250,82         | 2 761 286,66         |
| 2. Zużycie materiałów i energii               | 36 241 066,74        | 42 368 692,33        |
| 3. Usługi obce                                | 792 941,35           | 703 195,43           |
| 4. Podatki i opłaty                           | 2 147 416,35         | 2 021 801,97         |
| 5. Wynagrodzenia                              | 5 616 420,11         | 5 053 906,41         |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 259 192,15         | 1 144 237,74         |
| - w tym emerytalne                            | 526 951,09           | 462 133,52           |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe                 | 393 432,71           | 316 417,64           |
| <b>Razem koszty wg rodzaju</b>                | <b>48 950 720,23</b> | <b>54 369 538,18</b> |
| Zmiana stanu produktu                         | -87 952,62           | 371 879,47           |
| Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby | -3 100,08            | -8 655,92            |
| <b>Koszt własny produkcji sprzedanej</b>      | <b>48 859 667,53</b> | <b>54 732 761,73</b> |

### 5 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Tabela wykazuje koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, finansowane ze środków własnych

| Wyszczególnienie                                                      | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
|                                                                       | zł.         | zł.           |
| Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w tym:       | 3 100,08    | 8 655,92      |
| - środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby | 3 100,08    | 8 655,92      |

6 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, a w tym z tytułu ochrony środowiska

| <b>Wyszczególnienie</b>                     | <b>Poniesione w bieżącym roku</b> | <b>Planowane na rok następny</b> |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
|                                             | <b>zł.</b>                        | <b>zł.</b>                       |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych | 7 673,40                          | 0,00                             |
| Nabycie środków trwałych w tym:             | 1 083 661,31                      | 1 080 000,00                     |
| - na ochronę środowiska                     | 0,00                              | 0,00                             |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa          | 0,00                              | 0,00                             |
| <b>Razem</b>                                | <b>1 091 334,71</b>               | <b>1 080 000,00</b>              |

7 Pozostałe przychody operacyjne.

| <b>Wyszczególnienie</b>                                                   | <b>Rok bieżący</b> | <b>Rok poprzedni</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
|                                                                           | <b>zł.</b>         | <b>zł.</b>           |
| Zyski z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych                  | <b>902,70</b>      | <b>1 268,20</b>      |
| Dotacje, w tym:                                                           | <b>864 542,48</b>  | <b>913 306,65</b>    |
| - amortyzacja dotowanych środków trwałych dz. 9.2; promocja               | 226 403,71         | 226 403,71           |
| - amortyzacja dotowanych środków trwałych dz. 4.3 Blachownia              | 98 668,42          | 98 668,42            |
| - amortyzacja dotowanych inwestycji KAWKA; promocja                       | 28 010,94          | 28 010,94            |
| - amortyzacja - dotacja-Kadetów                                           | 2 436,88           | 2 436,88             |
| - amortyzacja – dotacja Subregion                                         | 151 448,53         | 161 596,91           |
| - amortyzacja – dotacja NFOŚ Dz. 1.5 NII                                  | 279 285,34         | 284 949,78           |
| - amortyzacja – dotacja NFOŚ Dz. 1.5 NIV                                  | 39 638,78          | 39 619,77            |
| - amortyzacja – dotacja NFOŚ Dz. 1.5 NV                                   | 38 649,88          | 71 620,24            |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych:                             | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| - odpisy aktualizujące należności w związku z zapłatą                     | 0,00               | 0,00                 |
| - nadmierny odpis dla śr.tr. nr 10300024                                  | 0,00               | 0,00                 |
| Inne przychody operacyjne, w tym:                                         | <b>17 893,73</b>   | <b>14 299,24</b>     |
| - zwrot kosztów sądowych, rekompensata za koszty odzyskiwania należności) | 10 409,35          | 3 035,96             |
| - z tyt.terminowego wpłacania podatków (PIT-4)                            | 1 715,00           | 2 599,00             |
| - pozostałe (różnice groszowe, różnice w zapłacie, odzysk węgla ciepłego) | 5 769,38           | 1 798,10             |
| <b>Razem</b>                                                              | <b>883 338,91</b>  | <b>928 874,09</b>    |

## 8 Pozostałe koszty operacyjne

| Wyszczególnienie                                                                                            | Rok bieżący      | Rok poprzedni     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                                                                             | zł.              | zł.               |
| Strata z tytułu rozchodu<br>niefinansowych aktywów trwałych                                                 | 0,00             | 0,00              |
| Aktualizacja wartości aktywów<br>niefinansowych, w tym:                                                     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| wartości niematerialne i prawne                                                                             | 0,00             | 0,00              |
| środki trwałe                                                                                               | 0,00             | 0,00              |
| należności                                                                                                  | 0,00             | 0,00              |
| zapasy                                                                                                      | 0,00             | 0,00              |
| Inne koszty operacyjne, w tym:                                                                              | <b>84 922,73</b> | <b>196 638,53</b> |
| - odpis na świadczenia emerytalne i<br>podobne                                                              | 0,00             | 0,00              |
| odpisanie należności                                                                                        | 19 163,76        | 16 711,52         |
| rezerwa na koszty postępowania<br>apelacyjnego                                                              | 8 100,00         | 0,00              |
| darowizny przekazane                                                                                        | 3 000,00         | 3 500,00          |
| kary, odszkodowania                                                                                         | 0,00             | 6 866,18          |
| rezerwa koszty sądowe                                                                                       | 47 012,00        | 166 374,18        |
| likwidacja ŚT                                                                                               | 7 533,63         | 0,00              |
| koszty komornicze                                                                                           | 110,62           | 0,00              |
| rożnice groszowe                                                                                            | 2,72             | 3,95              |
| pozostałe koszty(koszty<br>sąd.notarialne,wypisy,mapy,różnice z<br>poprzed.okresów<br>obrotowych,refaktury) | 0,00             | 3 182,70          |
| <b>Razem</b>                                                                                                | <b>84 922,73</b> | <b>196 638,53</b> |

## 9 Przychody finansowe.

| Wyszczególnienie                                  | Rok bieżący      | Rok poprzedni    |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                   | zł.              | zł.              |
| Odsetki naliczone od pożyczki                     | 0,00             | 0,00             |
| Odsetki naliczone odbiorcom                       | 1 747,64         | 1 468,12         |
| Odsetki uzyskane z lokat bankowych i<br>odbiorców | 12 040,77        | 42 659,26        |
| Pozostałe                                         | 0,00             | 0,00             |
| <b>Razem</b>                                      | <b>13 788,41</b> | <b>44 127,38</b> |

## 10 Koszty finansowe.

| Wyszczególnienie                                                          | Rok bieżący       | Rok poprzedni     |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                           | zł.               | zł.               |
| Odsetki naliczone od kredytów i pożyczek                                  | 8 062,67          | 7 284,40          |
| Odsetki od pożyczki                                                       | 74 712,67         | 92 541,42         |
| Odsetki od limitu kredytu obrotowego ING                                  | 1 177,74          | 99 572,09         |
| Odsetki naliczone od dostawców                                            | 0,00              | 0,00              |
| Odsetki zapłacone dostawcom                                               | 0,00              | 56,64             |
| Odsetki budżetowe                                                         | 82 459,00         | 1 385,20          |
| Odsetki z tytułu wynagrodzeń                                              | 0,00              | 11 653,39         |
| Inne (koszty związane z udzieleniem kredytu, zwiększeniem limitu kredytu) | 36 600,00         | 6 600,00          |
| Rezerwa -odsetki za opóźnienie od kosztów postępowania apelacyjnego       | 360,01            | 360 681,29        |
| <b>Razem</b>                                                              | <b>203 372,09</b> | <b>579 774,43</b> |

## 11 Odroczony podatek dochodowy

W bieżącym roku obrotowym Spółka ustaliła odroczony podatek dochodowy.

Ustalenie odroczonego podatku za rok obrotowy:

a/ zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku (wzrost) :

BO 01.01.2024r 785 582,00 zł

BZ 31.12.2024r 708 601,00 zł

Spadek (-) 76 981,00 zł

b/ zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku (spadek):

BO 01.01.2024r 535 030,00 zł

BZ 31.12.2024r 118 938,00 zł

Spadek (-) 416 092,00 zł

c/ odroczony podatek wykazany w rachunku zysków i strat wynosi **(-) 339 111,00 zł.**

## 12 Obliczenie bieżącego i odroczonego podatku za rok obrotowy metodą bilansową:

|                                         |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|
| a/ zysk brutto                          | (-)889 653,44 zł  |
| b/ podatek bieżący                      | 205 720,00 zł     |
| c/ odroczony podatek                    | (-) 339 111,00 zł |
| d/ odroczony pod. odniesiony na kapitał | 0,00 zł           |
| e/ obciążenie podatkowe razem (b+c)     | (-)133 391,00 zł  |
| f/ zysk netto (a-c)                     | (-)756 262,44 zł. |

### Dział III

Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek Przepływów Pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r wynosi łącznie 777 564,31 zł w tym:

- lokata ING OKO 0,00 zł
- środki pieniężne w kasie 1 705,32 zł
- na rachunkach bankowych 775 858,99 zł: - w tym na rachunku VAT – 6 543,53 zł.

Stan środków pieniężnych zwiększył się o 733 570,06 zł w stosunku do stanu na 31.12.2023r.

Działalność inwestycyjna finansowana była ze środków własnych oraz dotacji . W roku obrotowym 2024 Spółka otrzymała dotacje w łącznej wysokości 381 482,80 zł.

**Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych**

| Lp.      | Tytuł                                                                                       | stan na 31.12.2024r.     |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1</b> | <b>Zmiana stanu rezerw</b>                                                                  | <b>-436 304,21</b>       |
| -        | zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu                                                    | -436 304,21              |
| <b>2</b> | <b>Zmiana stanu zapasów</b>                                                                 | <b>-19 032,54</b>        |
| -        | zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu                                                   | -19 032,54               |
| <b>3</b> | <b>Zmiana stanu należności</b>                                                              | <b>5 093 737,91</b>      |
| -        | zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu                              | 5 093 737,91             |
| -        | zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu                               | 0,00                     |
| <b>4</b> | <b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów</b>           | <b>- 2 099 673,35 zł</b> |
| -        | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu                              | -2 645 647,50            |
| -        | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu-kredyty i pożyczki           | -556 317,17              |
| -        | zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu                               | -2 280,35                |
| -        | Korekta o zobowiązania netto z tytułu inwestycji                                            | 0,00                     |
| -        | Korekta o zobowiązania netto z tytułu naliczonych odsetek                                   | -8 062,67                |
| <b>5</b> | <b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>                                              | <b>-859 454,06</b>       |
| -        | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych długoterminowych wynikająca z bilansu      | 72 606,41                |
| -        | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych krótkoterminowych wynikająca z bilansu     | -8 117,85                |
| -        | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów wynikająca z bilansu                     | -782 459,82              |
| -        | dotacje do ŚT otrzymane                                                                     | -141 482,80              |
| -        | aktywa na podatek odroczony ujęte w korespondencji z wynikiem lat ubiegłych (korekta błędu) | 0,00                     |
| <b>6</b> | <b>Inne korekty</b>                                                                         | <b>0,00</b>              |
| -        | Dotacje do szkoleń -otrzymane                                                               | 0,00                     |

#### Dział IV

1 Informacje o strukturze zatrudnienia, z podziałem na grupy zawodowe przedstawia poniższa tabela

| Wyszczególnienie                                     | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 1. Zatrudnienie przeciętne w osobach ogółem, z tego: | 46,33       | 46,75       |
| - pracownicy na stanowiskach robotniczych,           | 23,00       | 22,67       |
| - pracownicy na stanowiskach nierobotniczych         | 23,33       | 24,08       |

2 Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki.

| Wyszczególnienie                           | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                            | zł.         | zł.         |
| Wynagrodzenie Zarządu Spółki               | 728 601,86  | 606 724,69  |
| Wynagrodzenie członków organów nadzorczych | 136 800,00  | 134 000,00  |

3 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku obrotowym i okresach poprzednich nie udzielono pożyczek członkom zarządu ani członkom Rady Nadzorczej Spółki. Nie występują także pożyczki nierozliczone.

4 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

- badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024 należne wynagrodzenie netto  
18 000 zł.

5 Informacje o charakterze i celu gospodarczym umów nie uwzględnione w bilansie – nie występują w Spółce.

6 Informacje o istotnych transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe - nie występują w Spółce.

7 Inne istotne informacje - nie wystąpiły w Spółce.

## Dział V

- 1 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości oraz dane porównawcze.  
W roku 2024 dokonano zmiany prezentacji w zakresie ujmowania w rachunku zysków i strat przychodów i kosztów z refakturowania mediów przesuwając je z pozycji sprzedaży towarów do pozycji sprzedaży usług. Dane porównawcze w tym zakresie zaprezentowano w rachunku zysków i strat
- 2 Rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalno-rentowe i nagrody jubileuszowe) w roku obrotowym 2024 oszacował i wycenił aktuariusz zgodnie z MSR 19.
- 3 Spółka nie prowadziła przedsięwzięć wspólnych z innymi podmiotami gospodarczymi.
- 4 Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

| Lp. | Nazwa składnika aktywów / pasywów                              | Łączna wartość | Klasyfikacja krótkoterminowa | Klasyfikacja długoterminowa |
|-----|----------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------|
| 1   | Rozliczenia międzyokresowe przychodów – dotacje do rozliczenia | 24 184 409,82  | 863 481,77                   | 23 320 928,05               |
| 2   | Rozliczenie pożyczki                                           | 4 053 037,17   | 413 460,00                   | 3 639 577,17                |
| 3   | Rozliczenia międzyokresowe kosztów                             | 50 537,46      | 23 375,50                    | 27 161,96                   |
|     | Razem                                                          | 28 287 984,45  | 1 300 317,27                 | 26 987 667,18               |

- 5 Zdarzenia po dniu bilansowym - nie wystąpiły.
- 6 Pozostałe ujawnienia wymagane ustawą o rachunkowości nie dotyczą Spółki.

## Dział VI

**Sprawozdanie finansowe określone w art.44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 Prawo Energetyczne (Dz.U.2012. 1059 JT 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.

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe** sporządza Gmina Kędzierzyn-Koźle, w której skład wchodzi Spółka MZEC jako spółka zależna. Sprawozdanie jest dostępne w Gminie Kędzierzyn-Koźle, 47-200 Kędzierzyn-Koźle, ul. Grzegorza Piramowicza 32.

### Załączniki:

1. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024r.-31.12.2024r. – wariant porównawczy

Kędzierzyn-Koźle, dnia 23.05.2025r.

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

RZiS porównawczy

FIRMA

| TREŚĆ                                                                                  |           | Stan na 31.12.2024      | Stan na 31.12.2023   | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1                                                                                      |           | 2                       |                      | 3                                                         |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                       | <b>1</b>  | <b>47 487 937,34</b>    | <b>56 484 274,96</b> | <b>56 484 274,96</b>                                      |
| - od jednostek powiązanych                                                             | 2         | -                       | -                    | -                                                         |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                              | 3         | 47 361 246,83           | 56 755 485,87        | 56 847 498,51                                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 4         | 87 952,62               | (-) 371 879,47       | (-) 371 879,47                                            |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                          | 5         | 3 100,08                | 8 655,92             | 8 655,92                                                  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów                                               | 6         | 35 637,81               | 92 012,64            | -                                                         |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                              | <b>7</b>  | <b>48 986 423,28</b>    | <b>54 437 211,50</b> | <b>54 437 211,50</b>                                      |
| I. Amortyzacja                                                                         | 8         | 2 500 250,82            | 2 761 286,66         | 2 761 286,66                                              |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                       | 9         | 36 241 066,74           | 42 368 692,33        | 42 436 365,65                                             |
| III. Usługi obce                                                                       | 10        | 792 941,35              | 703 195,43           | 703 195,43                                                |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                           | 11        | 2 147 416,35            | 2 021 801,97         | 2 021 801,97                                              |
| - podatek akcyzowy                                                                     | 12        | -                       | -                    | -                                                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                       | 13        | 5 616 420,11            | 5 053 906,41         | 5 053 906,41                                              |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                 | 14        | 1 259 192,15            | 1 144 237,74         | 1 144 237,74                                              |
| - emerytalne                                                                           | 15        | 526 951,09              | 462 133,52           | 462 133,52                                                |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                        | 16        | 393 432,71              | 316 417,64           | 316 417,64                                                |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów                                                      | 17        | 35 703,05               | 67 673,32            | -                                                         |
| <b>C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                             | <b>18</b> | <b>(-) 1 498 485,94</b> | <b>2 047 063,46</b>  | <b>2 047 063,46</b>                                       |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                               | <b>19</b> | <b>883 338,91</b>       | <b>928 874,09</b>    | <b>928 874,09</b>                                         |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                              | 20        | 902,70                  | 1 268,20             | 1 268,20                                                  |
| II. Dotacje                                                                            | 21        | 864 542,48              | 913 306,65           | 913 306,65                                                |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                      | 22        | -                       | -                    | -                                                         |
| III. Inne przychody operacyjne                                                         | 23        | 17 893,73               | 14 299,24            | 14 299,24                                                 |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                  | <b>24</b> | <b>84 922,73</b>        | <b>196 638,53</b>    | <b>196 638,53</b>                                         |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                            | 25        | -                       | -                    | -                                                         |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | 26        | -                       | -                    | -                                                         |
| III. Inne koszty operacyjne                                                            | 27        | 84 922,73               | 196 638,53           | 196 638,53                                                |
| <b>F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                             | <b>28</b> | <b>(-) 700 069,76</b>   | <b>2 779 299,02</b>  | <b>2 779 299,02</b>                                       |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                          | <b>29</b> | <b>13 788,41</b>        | <b>44 127,38</b>     | <b>44 127,38</b>                                          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                               | 30        | -                       | -                    | -                                                         |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                    | 31        | -                       | -                    | -                                                         |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 32        | -                       | -                    | -                                                         |
| b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                    | 33        | -                       | -                    | -                                                         |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 34        | -                       | -                    | -                                                         |
| II. Odsetki, w tym:                                                                    | 35        | 13 788,41               | 44 127,38            | 44 127,38                                                 |
| - od jednostek powiązanych                                                             | 36        | -                       | -                    | -                                                         |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                | 37        | -                       | -                    | -                                                         |
| - w jednostkach powiązanych                                                            | 38        | -                       | -                    | -                                                         |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                          | 39        | -                       | -                    | -                                                         |
| V. Inne                                                                                | 40        | -                       | -                    | -                                                         |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                             | <b>41</b> | <b>203 372,09</b>       | <b>579 774,43</b>    | <b>579 774,43</b>                                         |
| I. Odsetki, w tym:                                                                     | 42        | 173 372,09              | 579 774,43           | 579 774,43                                                |
| - dla jednostek powiązanych                                                            | 43        | -                       | -                    | -                                                         |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                               | 44        | -                       | -                    | -                                                         |
| - w jednostkach powiązanych                                                            | 45        | -                       | -                    | -                                                         |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                         | 46        | -                       | -                    | -                                                         |
| IV. Inne                                                                               | 47        | 30 000,00               | -                    | -                                                         |
| <b>I. Zysk (Strata) brutto (F+G-H)</b>                                                 | <b>48</b> | <b>(-) 889 653,44</b>   | <b>2 243 651,97</b>  | <b>2 243 651,97</b>                                       |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                            | <b>49</b> | <b>(-) 133 391,00</b>   | <b>474 366,00</b>    | <b>474 366,00</b>                                         |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                | <b>50</b> | <b>-</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>                                                  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I - J- K)</b>                                               | <b>51</b> | <b>(-) 756 262,44</b>   | <b>1 769 285,97</b>  | <b>1 769 285,97</b>                                       |

Kędzierzyn-Koźle ,23.05.2025

Miejscowość, data

Pieczętka i podpis  
kierownika  
jednostki

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

| data podpisu        | osoba podpisująca   |
|---------------------|---------------------|
| 2025-05-23 13:43:13 | MAŁGORZATA KRUZ     |
| 2025-05-23 13:48:38 | Jolanta Gądek-Rypel |