

Sprawozdanie finansowe  
sporządzone na dzień  
31 grudnia 2020 r.

zgodnie z załącznikiem nr 1  
do ustawy o rachunkowości

“Elbląskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej” Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością  
ul. Fabryczna 3  
82-300 Elbląg  
NIP: 5780002619

Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

# Oświadczenie kierownictwa

Stosownie do artykułu 4 oraz 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Kierownik jednostki **“Elbląskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2020 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020;
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2020 – 31 grudnia 2020;
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2020 – 31 grudnia 2020;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 1 stycznia 2020 – 31 grudnia 2020;
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołączono sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostka przedstawiła wszelkie dodatkowe informacje konieczne do spełnienia tego obowiązku w informacji dodatkowej.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
*Data i podpis*

# Spis treści

<b>Oświadczenie kierownictwa</b>	<b>2</b>
<b>1 Wprowadzenie do sprawozdania</b>	<b>6</b>
1.1 Dane identyfikujące jednostkę	6
1.1.1 Podstawowy przedmiot działalności jednostki	6
1.2 Czas trwania działalności jednostki	6
1.3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	6
1.4 Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	6
1.5 Założenie kontynuacji działalności	7
1.6 Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek	7
1.7 Zasady (polityka) rachunkowości	7
1.7.1 Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	7
1.7.1.1 Wartości niematerialne i prawne	7
1.7.1.2 Rzeczowe aktywa trwałe	7
1.7.1.3 Zapasy materiałów i surowców, towarów handlowych	8
1.7.1.4 Należności krótkoterminowe	8
1.7.1.5 Środki pieniężne	8
1.7.1.6 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8
1.7.1.7 Rezerwy	8
1.7.1.8 Inne rozliczenia międzyokresowe	9
1.7.2 Ustalenie wyniku finansowego	9
1.7.2.1 Obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	9
1.7.2.2 Rachunek zysków i strat	9
1.7.3 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	9
1.7.3.1 Sposób sporządzania sprawozdania finansowego	9
1.7.4 Pozostałe	10
1.7.4.1 Polityka (zasady) rachunkowości	10
1.7.4.2 Zasada ustalania sposobu istotności	10
<b>Bilans. Aktywa</b>	<b>11</b>
<b>Bilans. Pasywa</b>	<b>13</b>
<b>Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)</b>	<b>14</b>
<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)</b>	<b>15</b>
<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>	<b>16</b>
<b>2 Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)</b>	<b>18</b>
2.1 Wartości niematerialne i prawne	18
2.1.1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	18
2.1.2 Wartość firmy	18
2.1.3 Inne wartości niematerialne i prawne	18
2.1.4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	18
2.2 Rzeczowe aktywa trwałe. Środki trwałe	18
2.2.1 Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18
2.2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18
2.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny	18
2.2.4 Środki transportu	19
2.2.5 Inne środki trwałe	19
2.3 Grunty – stan i zmiany stanu	20
2.4 Środki trwałe w budowie	20

2.5	Środki trwale w budowie – koszt wytworzenia	20
2.6	Zaliczki na środki trwale w budowie	21
2.7	Wartość nieużywanych środków trwałych	21
2.8	Środki trwale używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu, nie umarzone	21
2.9	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	21
2.10	Zmiany w inwestycjach długoterminowych	21
2.11	Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych	21
2.12	Wartość godziwa inwestycji w nieruchomościach	21
2.13	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych	21
2.13.1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych	21
2.13.2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	21
2.13.3	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach	22
2.14	Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych	22
2.15	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa	22
2.16	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22
2.17	Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej	23
2.18	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	23
2.19	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23
2.20	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	23
2.21	Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego	24
2.22	Kapitał zapasowy	24
2.23	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej	24
2.24	Kapitał rezerwy	24
2.25	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	25
2.26	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	25
2.27	Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie	25
2.28	Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26
2.28.1	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26
2.28.2	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26
2.29	Zobowiązania długoterminowe	27
2.30	Splata zobowiązań długoterminowych w latach 2022 – 2026 i dalszych	27
2.31	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa	27
2.32	Zobowiązania wekslowe – bilansowe	28
2.33	Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe	28
2.34	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na koniec roku	28
2.35	Zobowiązania warunkowe	28
2.36	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	28
2.37	Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	28
2.38	Struktura przychodów netto ze sprzedaży	28
2.39	Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych	28
2.40	Przychody z długotrwałych usług	29
2.41	Pozostałe przychody operacyjne	29
2.42	Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby	30
2.43	Pozostałe koszty operacyjne	30
2.44	Przychody finansowe	30
2.45	Koszty finansowe	31
2.46	Kluczowe szacunki księgowe i ich ujawnienie	31
2.47	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto	31
2.48	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych	31
2.49	Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych	31
2.50	Informacja o kredytach i zaliczkach, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących	31
2.51	Informacja o zobowiązaniach zaciągniętych tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu organów zarządzających, nadzorujących i administrujących	31
2.52	Transakcje z jednostkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	33

2.53 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów	33
2.54 Informacja o zwolnieniu lub wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	33
2.55 Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna	33
2.56 Wykaz jednostek, w których jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową	33
2.57 Wynagrodzenia firmy audytorskiej	33
2.58 Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor)	34
2.59 Zmiany w roku obrotowym zasad polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy lub kapitał własny	34
2.60 Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym	34
2.61 Zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku obrotowego	34
2.62 Wspólne przedsięwzięcia (opis i zakres)	34
2.63 Udziały w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych na dzień bilansowy	34
2.64 Spółki zależne nieobjęte konsolidacją i przyczyny od jej odstąpienia	34
2.65 Informacja o jednostkach połączonych metodą nabycia lub łączenia udziałów	34
2.66 Poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności	35
2.67 Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki	35
2.68 Prawa do emisji gazów cieplarnianych	35
2.69 Informacja o działalności zaniechanej	35
2.70 Nakłady na finansowanie niefinansowych aktywów trwałych	35
2.71 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie	35
2.72 Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi, nie zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust.2 uor	35
2.73 Kursy walut przyjęte do wyceny sprawozdania finansowego	36
2.74 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych	36
2.75 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie	36
2.76 Transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na innych warunkach niż rynkowe	36
2.77 Wspólnicy ponoszący nieograniczoną odpowiedzialność majątkową	36
2.78 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym	36
2.79 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym	36
2.80 Informacja o udziałach (akcjach) własnych	36
2.80.1 Udziały (akcje) własne nabyte (odpłatnie lub nieodpłatnie)	36
2.80.2 Udziały (akcje) własne zbyte lub umorzone	36
2.80.3 Stan udziałów (akcji) własnych zatrzymanych na koniec okresu	36
2.81 Inne istotne informacje	37

## Spis tabel

38

# Wprowadzenie do sprawozdania

## 1.1 Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa	“Elbląskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Miejscowość	Elbląg
Kod pocztowy	82-300
Poczta	Elbląg
Ulica	ul. Fabryczna
Numer nieruchomości	3
Numer lokalu	-
Województwo	warmińsko-mazurskie
Powiat	m. Elbląg
Gmina	M. Elbląg
NIP	5780002619
Regon	17007045400000

Jednostka została zarejestrowana 29 sierpnia 2002 r przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000127954 w rejestrze: Rejestr Przedsiębiorców.

### 1.1.1 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest:

- 3530Z wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych

## 1.2 Czas trwania działalności jednostki

Okres trwania działalności oznaczony został na czas nieokreślony.

## 1.3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie sporządzono za okres 1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r.

## 1.4 Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W skład jednostki nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

## 1.5 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## 1.6 Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

## 1.7 Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

### 1.7.1 Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

#### 1.7.1.1 Wartości niematerialne i prawne

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne - 20,00%
- Licencje:
  - do kwoty 10.000,00 zł amortyzuje się jednorazowo, w całości w koszty amortyzacji w miesiącu następnym po miesiącu oddania ich do użytkowania
  - powyżej 10.000,00 zł do 50.000,00 zł – 50%
  - powyżej 50.000,00 zł – 20%

#### 1.7.1.2 Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe poniżej wartości początkowej 3.500,00 zł Spółka zalicza bezpośrednio w koszty i prowadzi ewidencję pozabilansową wyposażenia.

Środki trwałe od wartości początkowej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł Spółka wprowadza do ewidencji środków trwałych i amortyzuje jednorazowo w miesiącu następnym po oddaniu do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł są amortyzowane liniowo od miesiąca następnym po oddaniu do używania, przy czym bez względu na wartość początkową amortyzuje się metodą liniową według poniższych stawek:

- ciepłomierze (liczniki pomiaru energii cieplnej) montowane w obcych węzłach ciepłych przyjmowane są jako odrębny środek trwały i amortyzowane wg stawki - 24 %
- wodomierze montowane w obcych węzłach ciepłych przyjmowane są jako odrębny środek trwały i amortyzowane wg stawki - 20 %
- regulatory montowane w obcych węzłach ciepłych przyjmowane są jako odrębny środek trwały i amortyzowane wg stawki - 18 %
- węzły i rozdzielnie amortyzuje się wg stawki- 5 %

- sieci ciepłne amortyzuje się wg stawki- 3 %
- sprzęt komputerowy o cenie jednostkowej do 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w 100%, natomiast powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawki 20%
- prawo użytkowania wieczystego gruntu bez względu na wartość początkową amortyzuje się według rocznej stawki 2,5 %

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

#### **1.7.1.3 Zapasy materiałów i surowców, towarów handlowych**

Spółka stosuje ilościowo-wartościową metodę ewidencji materiałów. Materiały wycenia się na dzień bilansowy w cenie zakupu. Stosowana jest metoda ustalania wartości rozchodów magazynowych - FIFO. Odpisy aktualizujące wartość zapasu materiałów dokonywane są raz w roku na dzień 31 października. Odpisom aktualizującym podlegają materiały zalegające w magazynie powyżej 365 dni.

#### **1.7.1.4 Należności krótkoterminowe**

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w bilansie w wartości netto tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności. Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Dokonywanie odpisów aktualizujących wartość należności następuje pod datą skierowania sprawy do sądu.

Spółka tworzy 100% odpis aktualizujący na należności z tytułu niezapłaconych odsetek których termin płatności minął w poprzednim roku.

#### **1.7.1.5 Środki pieniężne**

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP. Do wyznaczenia kolejności rozchodu wyceny środków pieniężnych przyjmuje się metodę FIFO.

#### **1.7.1.6 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka rozlicza w czasie, stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczenia. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych w kwocie do 3.000,00 złotych netto Spółka jednorazowo odpisuje w koszty działalności operacyjnej w miesiącu ich poniesienia.

#### **1.7.1.7 Rezerwy**

Spółka tworzy rezerwy na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 921 Kodeksu pracy i układu zbiorowego pracy, w wysokości określonej na podstawie metod aktuarialnych na koniec każdego roku bilansowego jako suma rezerw dotyczących poszczególnych pracowników.



#### **1.7.1.8 Inne rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł, a okres odpisywania dotacji pokrywa się z okresem amortyzacji poszczególnych środków trwałych.
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, a okres odpisywania w przychody pokrywa się z okresem amortyzacji poszczególnych środków trwałych.

#### **1.7.2 Ustalenie wyniku finansowego**

##### **1.7.2.1 Obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**

Spółka ma obowiązek utworzenia rezerwy i dokonania aktywowania z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z powstaniem przejściowych różnic pomiędzy wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową i stratą podatkową możliwą do odliczenia od dochodu podatkowego w przyszłości.

Wysokość zarówno rezerwy, jak i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się biorąc pod uwagę stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku (zobowiązania) podatkowego.

Zarówno rezerwę, jak i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazuje się w bilansie oddzielnie. Nie dokonuje się kompensat rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ujęcie w księgach odroczonego podatku dochodowego za dany rok następuje drogą księgowania tylko zmiany (przyrostu lub zmniejszenia) sald rezerwy i aktywów z tego tytułu na koniec i początek roku obrotowego.

##### **1.7.2.2 Rachunek zysków i strat**

W spółce prowadzi się ewidencję i rozliczenie kosztów wg rodzaju na kontach zespołu 4 oraz na konta zespołu 5 wg rodzaju działalności, które następnie przenosi się na konta zespołu 7.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym.

Na wynik finansowy netto składa się:

- wynik działalności operacyjnej spółki z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- wynik z operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

#### **1.7.3 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

##### **1.7.3.1 Sposób sporządzania sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe Spółki na dzień 31-12-2020 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości w postaci elektronicznej oraz w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym

w Biuletynie Informacji Publicznej. Sprawozdanie zostało opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Sporządzone zostało w języku polskim i w walucie polskiej.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ww. ustawy sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
- rachunku przepływów pieniężnych.

#### 1.7.4 Pozostałe

##### 1.7.4.1 Polityka (zasady) rachunkowości

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości Spółka stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Na podstawie umowy spółki § 32 rokiem obrotowym w Spółce jest okres 12-tu miesięcy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku kalendarzowego. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze a za okres sprawozdawczy przyjmuje się okres jednego miesiąca.

##### 1.7.4.2 Zasada ustalania sposobu istotności

Spółka dla określenia poziomu istotności przyjmuje następujące kryteria, które nie zniekształcą obrazu sytuacji finansowej i majątkowej oraz wyniku finansowego Spółki:

- w odniesieniu do pozycji bilansowej wartość jest istotna, o ile stanowi 1 % sumy bilansowej,
- w odniesieniu do pozycji wynikowych wartość jest istotna, o ile stanowi 5 % wyniku finansowego brutto.

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
*Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania*  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
*Data i podpis*

## Bilans. Aktywa

	31.12.2020	31.12.2019	Noty
<b>A. Aktywa trwałe</b>	124 693 322,75	116 656 452,29	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	210 460,69	309 157,02	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	
2. Wartość firmy	-	-	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	210 460,69	309 157,02	2.1
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	121 853 787,86	114 267 153,66	
1. Środki trwałe	121 419 026,86	113 200 863,95	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	796 810,37	819 488,51	2.2, 2.3
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 701 977,74	93 136 249,52	2.2
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 598 412,92	18 960 896,04	2.2
d) środki transportu	303 520,57	282 167,08	2.2
e) inne środki trwałe	18 305,26	2 062,80	2.2
2. Środki trwałe w budowie	434 761,00	1 066 289,71	2.4, 2.5
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	
1. Od jednostek powiązanych	-	-	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
3. Od pozostałych jednostek	-	-	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	
1. Nieruchomości	-	-	
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	
a) w jednostkach powiązanych	-	-	
- udziały lub akcje	-	-	
- inne papiery wartościowe	-	-	
- udzielone pożyczki	-	-	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
- udziały lub akcje	-	-	
- inne papiery wartościowe	-	-	
- udzielone pożyczki	-	-	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	
c) w pozostałych jednostkach	-	-	
- udziały lub akcje	-	-	
- inne papiery wartościowe	-	-	
- udzielone pożyczki	-	-	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	2 629 074,20	2 080 141,61	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 606 640,00	2 075 738,00	2.28
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 434,20	4 403,61	

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
Data i podpis

Bilans. Aktywa

	31.12.2020	31.12.2019	Noty
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	22 657 605,04	23 165 892,00	
<b>I. Zapasy</b>	1 824 869,29	1 981 743,61	
1. Materiały	1 824 869,29	1 981 743,61	
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	
3. Produkty gotowe	-	-	
4. Towary	-	-	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	16 084 713,82	15 568 664,53	
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	
- do 12 miesięcy	-	-	
- powyżej 12 miesięcy	-	-	
b) inne	-	-	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	
- do 12 miesięcy	-	-	
- powyżej 12 miesięcy	-	-	
b) inne	-	-	
3. Należności od pozostałych jednostek	16 084 713,82	15 568 664,53	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 066 110,23	13 460 928,65	2.15
- do 12 miesięcy	14 028 432,66	13 348 635,67	
- powyżej 12 miesięcy	37 677,57	112 292,98	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 017 779,20	2 091 611,49	2.16
c) inne	824,39	16 124,39	2.17
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	4 671 234,92	5 544 952,10	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 671 234,92	5 544 952,10	
a) w jednostkach powiązanych	-	-	
- udziały lub akcje	-	-	
- inne papiery wartościowe	-	-	
- udzielone pożyczki	-	-	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	
b) w pozostałych jednostkach	-	-	
- udziały lub akcje	-	-	
- inne papiery wartościowe	-	-	
- udzielone pożyczki	-	-	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 671 234,92	5 544 952,10	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 671 234,92	5 536 622,10	
- inne środki pieniężne	-	8 330,00	
- inne aktywa pieniężne	-	-	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	76 787,01	70 531,76	2.19
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00	
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00	
<b>Aktywa razem</b>	147 350 927,79	139 822 344,29	

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
Data i podpis

## Bilans. Pasywa

	31.12.2020	31.12.2019	Noty
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	98 103 542,72	97 646 615,35	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	16 594 500,00	16 594 500,00	2.21
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	48 038 758,29	45 280 170,66	2.22
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	32 739 315,44	35 311 525,05	2.23
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	274 041,62	274 041,62	2.24
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	
– na udziały (akcje) własne	-	-	
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-	-	
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	456 927,37	186 378,02	2.25
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	-	-	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	49 247 385,07	42 175 728,94	
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	13 545 096,60	10 881 971,23	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	187 740,00	244 124,00	2.28
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 824 485,73	5 433 583,80	2.27
– długoterminowa	4 257 092,55	4 982 547,24	
– krótkoterminowa	567 393,18	451 036,56	
3. Pozostałe rezerwy	8 532 870,87	5 204 263,43	2.27
– długoterminowe	-	-	
– krótkoterminowe	8 532 870,87	5 204 263,43	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	491 330,23	319 358,41	2.29, 2.30
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
3. Wobec pozostałych jednostek	491 330,23	319 358,41	
a) kredyty i pożyczki	-	-	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	
c) inne zobowiązania finansowe	44 418,13	56 296,65	
d) zobowiązania wekslowe	-	-	
e) inne	446 912,10	263 061,76	
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	17 080 077,07	14 621 794,46	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	
– do 12 miesięcy	-	-	
– powyżej 12 miesięcy	-	-	
b) inne	-	-	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	
– do 12 miesięcy	-	-	
– powyżej 12 miesięcy	-	-	
b) inne	-	-	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 080 077,07	14 621 794,46	
a) kredyty i pożyczki	-	-	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	
c) inne zobowiązania finansowe	11 799,92	27 817,12	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 270 612,09	6 270 140,12	2.31
– do 12 miesięcy	6 270 612,09	6 270 140,12	
– powyżej 12 miesięcy	-	-	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	
f) zobowiązania wekslowe	-	-	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 505 063,38	2 980 759,88	2.36
h) z tytułu wynagrodzeń	347 619,71	280 937,03	
i) inne	6 944 981,97	5 062 140,31	
4. Fundusze specjalne	-	-	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	18 130 881,17	16 352 604,84	
1. Ujemna wartość firmy	-	-	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 130 881,17	16 352 604,84	2.37
– długoterminowe	17 172 092,00	15 306 837,31	
– krótkoterminowe	958 789,17	1 045 767,53	
<b>Pasywa razem</b>	147 350 927,79	139 822 344,29	

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
Data i podpis

## Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	01.01.2020 do 31.12.2020	01.01.2019 do 31.12.2019	Noty
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> .....	99 955 443,40	99 047 380,80	2.38, 2.39
– od jednostek powiązanych .....	-	-	
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b> .....	39 787 259,49	36 911 778,10	
<b>II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b> .....	60 168 183,91	62 135 602,70	
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> .....	94 720 817,04	93 975 968,23	
– jednostkom powiązanym .....	-	-	
<b>I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b> .....	34 566 065,28	31 849 711,47	
<b>II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b> .....	60 154 751,76	62 126 256,76	
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b> .....	5 234 626,36	5 071 412,57	
<b>D. Koszty sprzedaży</b> .....	0,00	0,00	
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b> .....	6 713 410,67	6 224 050,76	
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b> .....	-1 478 784,31	-1 152 638,19	
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b> .....	2 731 276,12	1 814 445,52	2.41
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b> .....	-	-	
<b>II. Dotacje</b> .....	724 975,44	738 430,35	
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b> .....	-	-	
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b> .....	2 006 300,68	1 076 015,17	
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b> .....	597 618,29	558 384,21	2.43
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b> .....	227 716,78	303 448,56	
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b> .....	277 463,26	155 693,24	
<b>III. Inne koszty operacyjne</b> .....	92 438,25	99 242,41	
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b> .....	654 873,52	103 423,12	
<b>J. Przychody finansowe</b> .....	18 512,32	161 076,93	2.44
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b> .....	-	-	
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 .....	-	-	
<b>II. Odsetki, w tym:</b> .....	18 512,32	161 076,93	
– od jednostek powiązanych .....	-	-	
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b> .....	-	-	
– w jednostkach powiązanych .....	-	-	
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b> .....	-	-	
<b>V. Inne</b> .....	-	-	
<b>K. Koszty finansowe</b> .....	29 208,47	12 068,03	2.45
<b>I. Odsetki, w tym:</b> .....	29 208,47	12 068,03	
– dla jednostek powiązanych .....	-	-	
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b> .....	-	-	
– w jednostkach powiązanych .....	-	-	
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b> .....	-	-	
<b>IV. Inne</b> .....	-	-	
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b> .....	644 177,37	252 432,02	
<b>M. Podatek dochodowy</b> .....	187 250,00	66 054,00	2.47
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> .....	0,00	0,00	
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b> .....	456 927,37	186 378,02	

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
*Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania*  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
*Data i podpis*

## Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	01.01.2020 do 31.12.2020	01.01.2019 do 31.12.2019	Noty
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	456 927,37	186 378,02	
<b>II. Korekty razem</b>	11 461 661,04	9 947 924,36	
1. Amortyzacja	10 068 522,86	10 030 454,99	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 313,85	5 484,23	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	224 622,98	303 448,56	
5. Zmiana stanu rezerw	2 663 125,37	1 573 532,73	
6. Zmiana stanu zapasów	156 874,32	309 447,20	
7. Zmiana stanu należności	-516 049,29	145 139,70	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	683 461,31	- 852 311,65	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	790 387,98	-1 212 705,24	
10. Inne korekty	-2 612 598,34	- 354 566,16	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	11 918 588,41	10 134 302,38	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	45 570,72	68 912,68	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 570,72	68 912,68	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	
a) w jednostkach powiązanych	-	-	
b) w pozostałych jednostkach	-	-	
- zbycie aktywów finansowych	-	-	
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	
- odsetki	-	-	
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	
<b>II. Wydatki</b>	15 419 265,08	10 915 241,15	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 419 265,08	10 915 241,15	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	
a) w jednostkach powiązanych	-	-	
b) w pozostałych jednostkach	-	-	
- nabycie aktywów finansowych	-	-	
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-15 373 694,36	-10 846 328,47	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	2 612 598,34	354 566,16	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	
2. Kredyty i pożyczki	-	-	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	
4. Inne wpływy finansowe	2 612 598,34	354 566,16	
<b>II. Wydatki</b>	31 209,57	42 107,64	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	27 895,72	36 623,41	
8. Odsetki	3 313,85	5 484,23	
9. Inne wydatki finansowe	-	-	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	2 581 388,77	312 458,52	
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)</b>	-873 717,18	-399 567,57	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-873 717,18	-399 567,57	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	5 544 952,10	5 944 519,67	2.74
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>	4 671 234,92	5 544 952,10	2.74
- o ograniczonej możliwości dysponowania	49 737,94	179 031,33	

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
Data i podpis

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2020 do 31.12.2020	01.01.2019 do 31.12.2019	Noty
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b> .....	97 646 615,35	97 460 237,33	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości .....	-	-	
– korekty błędów .....	-	-	
<b>I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> .....	97 646 615,35	97 460 237,33	
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b> .....	16 594 500,00	16 594 500,00	
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 .....	16 594 500,00	16 594 500,00	
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b> .....	45 280 170,66	43 523 395,40	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego .....	2 758 587,63	1 756 775,26	
a) zwiększenie (z tytułu) .....	2 758 587,63	1 756 775,26	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej .....	-	-	
– podziału zysku (ustawowo) .....	-	-	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) .....	186 378,02	549 175,41	
– z tytułu likwidacji środków trwałych objętych aktualizacją wyceny .....	2 572 209,61	1 207 599,85	
b) zmniejszenie (z tytułu) .....	-	-	
– pokrycia straty .....	-	-	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu .....	48 038 758,29	45 280 170,66	
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> .....	35 311 525,05	36 519 124,90	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny .....	-2 572 209,61	-1 207 599,85	
a) zwiększenie (z tytułu) .....	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu) .....	2 572 209,61	1 207 599,85	
– zbycia środków trwałych .....	2 572 209,61	1 207 599,85	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu .....	32 739 315,44	35 311 525,05	
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b> .....	274 041,62	274 041,62	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych .....	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu) .....	-	-	
– przeznaczenia na fundusz rezerwowy .....	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu) .....	-	-	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu .....	274 041,62	274 041,62	
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b> .....	186 378,02	549 175,41	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu .....	186 378,02	549 175,41	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości .....	-	-	
– korekty błędów .....	-	-	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach .....	186 378,02	549 175,41	
a) zwiększenie (z tytułu) .....	-	-	
– podziału zysku z lat ubiegłych .....	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu) .....	186 378,02	549 175,41	
– podział zysku .....	186 378,02	549 175,41	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu .....	0,00	0,00	

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
Data i podpis



### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2020 do 31.12.2020	01.01.2019 do 31.12.2019	Noty
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu .....	-	-	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości .....	-	-	
– korekty błędów .....	-	-	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach .....	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu) .....	-	-	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia .....	-	-	
– zwiększenie rezerwy z tytułu rezerw emerytalnych za lata ubiegłe .....	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu) .....	-	-	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu .....	-	-	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu .....	0,00	0,00	
<b>6. Wynik netto .....</b>	<b>456 927,37</b>	<b>186 378,02</b>	
a) zysk netto .....	456 927,37	186 378,02	
b) strata netto .....	-	-	
c) odpisy z zysku .....	-	-	
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) .....</b>	<b>98 103 542,72</b>	<b>97 646 615,35</b>	
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) .....</b>	<b>98 103 542,72</b>	<b>97 646 615,35</b>	

Magdalena Januszkiewicz Główny Księgowy  
*Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania*  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
*Data i podpis*

# Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)

## 2.1 Wartości niematerialne i prawne

### 2.1.1 Koszty zakończonych prac rozwojowych

Nie występują.

### 2.1.2 Wartość firmy

Nie występują.

### 2.1.3 Inne wartości niematerialne i prawne

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.1.

Tabela 2.1: Inne wartości niematerialne i prawne

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	3 426 392,53	2 430 833,61	2 393 200,51	3 464 025,63
Umorzenie / amortyzacja	3 117 235,51	2 529 529,94	2 393 200,51	3 253 564,94
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	309 157,02	-98 696,33	0,00	210 460,69

### 2.1.4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

Nie występują.

## 2.2 Rzeczowe aktywa trwałe. Środki trwałe

### 2.2.1 Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.2

Tabela 2.2: Zmiana stanu wartości gruntów za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	1 224 726,93	-	-	1 224 726,93
Umorzenie / amortyzacja	405 238,42	22 678,14	-	427 916,56
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	819 488,51	-22 678,14	-	796 810,37

### 2.2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.3 i 2.4

### 2.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.5 i 2.6

Tabela 2.3: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	11 269 043,13	-	-	-	-
Zmniejszenia	4 605 305,57	-	-	-	-

Tabela 2.4: Zmiana stanu wartości budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	203 149 662,87	11 269 043,13	4 605 305,57	209 813 400,43
Umorzenie / amortyzacja	110 013 413,35	4 476 213,97	4 378 204,63	110 111 422,69
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	93 136 249,52	6 792 829,16	227 100,94	99 701 977,74

Tabela 2.5: Urządzenia techniczne i maszyny. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	4 607 994,74	-	-	-	-
Zmniejszenia	3 803 376,96	-	-	-	-

Tabela 2.6: Zmiana stanu wartości stanu urządzeń technicznych i maszyn za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	66 630 893,47	4 607 994,74	3 803 376,96	67 435 511,25
Umorzenie / amortyzacja	47 669 997,43	2 927 385,10	3 760 284,20	46 837 098,33
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	18 960 896,04	1 680 609,64	43 092,76	20 598 412,92

## 2.2.4 Środki transportu

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.7 i 2.8

Tabela 2.7: Środki transportu. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	218 781,12	-	-91 544,72	-	-
Zmniejszenia	34 180,99	-	-	-	-

Tabela 2.8: Zmiana stanu wartości środków transportu za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	815 447,91	127 236,40	34 180,99	908 503,32
Umorzenie / amortyzacja	533 280,83	105 882,91	34 180,99	604 982,75
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	282 167,08	21 353,49	0,00	303 520,57

## 2.2.5 Inne środki trwałe

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.9 i 2.10

Tabela 2.9: Inne środki trwałe. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	23 075,26	-	-	-	-
Zmniejszenia	267 939,27	-	-	-	-

Tabela 2.10: Zmiana wartości innych środków trwałych za rok bieżący

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	668 500,67	23 075,26	267 939,27	423 636,66
Umorzenie / amortyzacja	666 437,87	6 832,80	267 939,27	405 331,40
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	2 062,80	16 242,46	0,00	18 305,26

## 2.3 Grunty – stan i zmiany stanu

Dane przedstawiono w tabeli 2.11.

Tabela 2.11: Grunty – stan i zmiany stanu

Działka gruntowa KW Nr	31.12.2019		Zwiększenia		Zmniejszenia		31.12.2020	
	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość
Wartość netto gruntów	3,1668	819 488,51	-	-	-	22 678,14	3,1668	796 810,37
Ogółem grunty	3,1668	819 488,51	-	-	-	22 678,14	3,1668	796 810,37
w tym w użytkowaniu wieczystym	2,5828	502 579,46	-	-	-	22 678,14	2,5828	479 901,32

## 2.4 Środki trwałe w budowie

Dane przedstawiono w tabeli 2.12.

Tabela 2.12: Środki trwałe w budowie – zmiany stanu

	Stan na 31.12.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	1 066 289,71	15 433 453,92	16 064 982,63	434 761,00
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	1 066 289,71	15 433 453,92	16 064 982,63	434 761,00

## 2.5 Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia

Dane przedstawiono w tabeli 2.13.

Tabela 2.13: Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Koszty wytworzenia, w tym:	3 849 982,86	3 030 751,48	3 849 982,86	3 030 751,48
– Odsetki	-	-	-	-
– Skapitalizowane różnice kursowe	-	-	-	-
– Pozostałe	3 849 982,86	3 030 751,48	3 849 982,86	3 030 751,48
– Odpisy aktualizujące	-	-	-	-

## 2.6 Zaliczki na środki trwałe w budowie

Nie występują.

## 2.7 Wartość nieużywanych środków trwałych

Dane przedstawiono w tabeli 2.14.

Tabela 2.14: Wartość nieużywanych środków trwałych

Nazwa grupy środków trwałych	Wartość
1. Środki trwałe	76 523,85
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 523,85
c) urządzenia techniczne i maszyny	-
d) środki transportu	-
e) inne środki trwałe	-
2. Środki trwałe w budowie	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-
Razem	76 523,85

Pozycja dotyczy rur płaszczowych.

## 2.8 Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu, nie umarzone

Nie występują.

## 2.9 Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie występują.

## 2.10 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie występują.

## 2.11 Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych

Nie występują.

## 2.12 Wartość godziwa inwestycji w nieruchomościach

Nie występują.

## 2.13 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych

### 2.13.1 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych

Nie występują.

### 2.13.2 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie występują.

### 2.13.3 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach

Nie występują.

## 2.14 Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.15.

Tabela 2.15: Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na 31.12.2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan odpisów na 31.12.2020
Zapasy	86 484,54	19 072,84	18 753,71	-	86 803,67
Należności krótkoterminowe	761 756,85	273 210,13	40 739,54	-	994 227,44
Inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>848 241,39</b>	<b>292 282,97</b>	<b>59 493,25</b>	<b>-</b>	<b>1 081 031,11</b>

## 2.15 Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 2.16.

Tabela 2.16: Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Należności	w terminie wymagalności	do 3 miesięcy	powyżej 3 m-cy	powyżej 6 m-cy	powyżej roku	Razem
Brutto od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	-	-	-	-	-	-
Brutto od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	-	-	-	-	-	-
Brutto od pozostałych jednostek	13 498 650,90	465 138,80	13 190,75	26 862,87	1 056 494,35	15 060 337,67
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	994 227,44	994 227,44
Netto w bilansie	13 498 650,90	465 138,80	13 190,75	26 862,87	62 266,91	14 066 110,23

## 2.16 Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Dane przedstawiono w tabeli 2.17.

Tabela 2.17: Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Wyszczególnienie tytułów należności	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Odpisy	Stan na 31.12.2020
Podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnych okresach rozliczeniowych (223)	1 072 227,28	8 007 378,48	7 945 639,05	-	1 133 966,71
Podatek dochodowy od osób prawnych (229-02)	359 326,00	-	359 326,00	-	0,00
Oplata zastępcza z tyt. efektywności energetycznej NFOŚiGW (229-21)	-	-	-	-	-
Obciążenia ZUS z tyt. wypłaconych dla pracowników zasiłków (229-01)	16 855,21	327 037,72	328 681,44	-	15 211,49
Podatek VAT wynikający z deklaracji VAT - do przeniesienia (221)	643 203,00	23 116 942,02	22 891 544,02	-	868 601,00
<b>Razem</b>	<b>2 091 611,49</b>	<b>31 451 358,22</b>	<b>31 525 190,51</b>	<b>-</b>	<b>2 017 779,20</b>

## 2.17 Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Dane przedstawiono w tabeli 2.18.

Tabela 2.18: Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Inne należności	16 124,39	7 962,43	23 262,43	824,39
Inne rozrachunki z pracownikami	-	-	-	-
Odszkodowania za szkody w majątku (249-16)	16 100,00	7 962,43	23 262,43	800,00
Zapłacone kaucje(249-26)	24,39	-	-	24,39
Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
	-	-	-	-
Ogółem	16 124,39	7 962,43	23 262,43	824,39

## 2.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Dane przedstawiono w tabeli 2.19.

Tabela 2.19: Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na dzień bilansowy na rachunkach VAT	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
- według prawa bankowego	142 289,21	12 907,94
- według prawa o SKOK	-	-
Razem	142 289,21	12 907,94

## 2.19 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.20.

Tabela 2.20: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Różnica między wartością otrzymanych finansowych skład- ników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, w tym	-	-	-	-
- kredyty	-	-	-	-
- obligacje	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
Prenumerata czasopism i publikacji	1 860,78	-	1 860,78	0,00
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	11 905,98	39 188,00	38 271,24	12 822,74
Programy komputerowe + abonamenty	41 728,36	129 732,13	123 390,09	48 070,40
Ubezpieczenia OC i AC środków transportu	14 518,10	30 530,00	29 728,62	15 319,48
Inne	326,00	-	326,00	0,00
Koszty przyszłych okresów	192,54	574,39	192,54	574,39
Razem	70 531,76	200 024,52	193 769,27	76 787,01

## 2.20 Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

Nie występują.

## 2.21 Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego

Dane przedstawiono w tabeli 2.21.

Tabela 2.21: Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego

Wyszczególnienie udziałowców/akcjonariuszy	Liczba w tym: uprzywi- udziałów/akcji lejuowanych		Udział w kapitale podstawowym %	Wartość w tym: uprzywi- udziałów/akcji lejuowanych	
Gmina Miasto Elbląg	33189	-	100,00%	16 594 500,00	-
Razem	33189	0	100,00 %	16 594 500,00	-

## 2.22 Kapitał zapasowy

Dane przedstawiono w tabeli 2.22.

Tabela 2.22: Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie	Kwoty
Stan na początek okresu	45 280 170,66
Zwiększenia:	2 758 587,63
- z zysku z lat poprzednich	186 378,02
- z agio	-
- z dopłat	-
- inne	2 572 209,61
Zmniejszenia:	-
- pokrycie straty	-
- z zysku z lat poprzednich	-
- zwrot dopłat	-
- dywidendy	-
- inne	-
Stan na koniec okresu 31.12.2020	48 038 758,29

## 2.23 Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Dane przedstawiono w tabeli 2.23.

Tabela 2.23: Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Wyszczególnienie	Wartość
Stan na początek okresu	35 311 525,05
Zwiększenia:	-
Zmniejszenia:	2 572 209,61
z tytułu likwidacji środków trwałych objętych aktualizacją wyceny	2 572 209,61
Stan na koniec okresu	32 739 315,44

## 2.24 Kapitał rezerwowy

Dane przedstawiono w tabeli 2.24.



Tabela 2.24: Kapitał rezerwowy

Wyszczególnienie	Kwoty
Stan na początek okresu	274 041,62
Zwiększenia:	-
– z zysku z lat poprzednich	-
– z dopłat	-
– inne	-
Zmniejszenia:	-
– pokrycie straty	-
– z zysku z lat poprzednich	-
– dywidendy	-
– inne	-
Stan na koniec okresu 31.12.2020	274 041,62

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

Dane przedstawiono w tabeli 2.25.

Tabela 2.25: Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
Zysk/strata netto za rok obrotowy	456 927,37
Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	-
Zysk netto z lat ubiegłych, w tym objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	-
Razem do podziału/pokrycia	456 927,37
Proponowany podział zysku netto	456 927,37
– pokrycie straty z lat ubiegłych	-
– wypłata dywidendy	-
– zwiększenie kapitału zapasowego	456 927,37
– zwiększenie kapitału rezerwowego	-
– podwyższenie kapitału zakładowego	-
– nagrody, premie, tantiemy	-
– przeznaczenie na fundusze specjalne w tym na ZFŚS	-
– zwrot dopłat wspólnikom spółki z o.o.	-
– darowizny	-
– inne	-
Możliwe źródła pokrycia straty	-
– kapitał (fundusz) zapasowy	-
– kapitał (fundusz) rezerwowy	-
– obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	-
– dopłaty wspólników w spółce z o. o.	-
– dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	-
Zysk niepodzielony/Niepokryta strata	0,00

## 2.26 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

Nie występują.

## 2.27 Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Dane przedstawiono w tabeli 2.26.

Tabela 2.26: Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Rezerwy	Stan na 31.12.2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Stan na 31.12.2020
Długoterminowe	4 982 547,24	-	-	725 454,69	4 257 092,55
– na świadczenia emerytalne i podobne	4 982 547,24	-	-	725 454,69	4 257 092,55
– na pozostałe koszty	-	-	-	-	-
Krótkoterminowe	5 655 299,99	3 875 330,34	-	430 366,28	9 100 264,05
– na świadczenia emerytalne i podobne	451 036,56	116 356,62	-	-	567 393,18
– na pozostałe koszty	5 204 263,43	3 758 973,72	-	430 366,28	8 532 870,87
Razem	10 637 847,23	3 875 330,34	-	1 155 820,97	13 357 356,60

## 2.28 Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

### 2.28.1 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.27.

Tabela 2.27: Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2019		31.12.2020	
	Kwota objęta rozliczeniem	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	Kwota objęta rozliczeniem	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
Odsetki od należności niezapłacone(konto:750-04-01)	10 297,88	1 957,00	2 860,94	544,00
Środki trwałe do 3,5 tyś zł odmiennie amortyzowane podatkowo i bilansowo	346 282,28	65 793,00	100 651,79	19 125,00
Leasing podatkowo -operacyjny a bilansowo-finansowy	27 478,87	5 221,00	21 373,45	4 061,00
Amortyzacja sieci - odmiennie amorty- zowane podatkowo i bilansowo	662 801,96	125 932,00	625 204,40	118 789,00
Nieumorzona wartość likwidowanej sieci, która zwiększyła wartość począt- kową nowej sieci	238 007,56	45 221,00	238 007,56	45 221,00
Razem	1 284 868,55	244 124,00	988 098,14	187 740,00

### 2.28.2 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.28.

Tabela 2.28: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2019		31.12.2020	
	Kwota objęta rozliczeniem	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	Kwota objęta rozliczeniem	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
Rezerwa na nagrody jubileuszowe i od- prawy emerytalne	5 433 583,80	1 032 381,00	4 824 485,73	916 652,00
Rezerwa na służebność przesyłu	3 689 722,58	701 047,00	3 259 356,30	619 278,00
Rezerwa na co2	649 497,30	123 404,00	3 391 724,30	644 428,00
Rezerwa na PMFE	865 043,55	164 358,00	1 881 790,27	357 540,00
Przecena materiałów	101 704,15	19 324,00	101 031,28	19 196,00
	-	-	-	-
Wynagrodzenia za 2019 wypłacone w 2020	14 285,72	2 714,00	21 013,30	3 993,00
Składki zus od wynagrodzeń za 2019 wy- płacone w 2020	171 102,65	32 510,00	239 752,27	45 553,00
Razem	10 924 939,75	2 075 738,00	13 719 153,45	2 606 640,00

## 2.29 Zobowiązania długoterminowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.29.

Tabela 2.29: Zobowiązania długoterminowe

	Stan na 31.12.2019	zaciągnięcie	Zwiększenia zmiana kursu waluty	inne	spłata	Zmniejszenia zmiana kursu waluty	inne	Stan na 31.12.2020
Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek	319 358,41	185 300,91	-	599,63	-	-	13 928,72	491 330,23
- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne zobowiązania finan- sowe	56 296,65	-	-	-	-	-	11 878,52	44 418,13
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	263 061,76	185 300,91	-	599,63	-	-	2 050,20	446 912,10
Razem	319 358,41	185 300,91	-	599,63	-	-	13 928,72	491 330,23

## 2.30 Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2022 – 2026 i dalszych

Dane przedstawiono w tabeli 2.30.

Tabela 2.30: Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2022 – 2026 i dalszych

	Spłata przypadająca na lata						Razem
	2022	2023	2024	2025	2026	kolejne lata	
Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek	50 081,46	7 675,26	5 405,85	185 213,03	-	242 954,63	491 330,23
- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	44 418,13	-	-	-	-	-	44 418,13
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-
- inne	5 663,33	7 675,26	5 405,85	185 213,03	-	242 954,63	446 912,10
Razem	50 081,46	7 675,26	5 405,85	185 213,03	-	242 954,63	491 330,23

## 2.31 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 2.31.

Tabela 2.31: Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Wyszczególnienie	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Wobec pozostałych jednostek	Stan na 31.12.2020
Do 90 dni	-	-	6 270 612,09	6 270 612,09
Powyżej 90 dni	-	-	-	-
Powyżej 180 dni	-	-	-	-
Powyżej 365 dni	-	-	-	-
Razem	-	-	6 270 612,09	6 270 612,09

## 2.32 Zobowiązania wekslowe – bilansowe

Nie występują.

## 2.33 Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.32.

Tabela 2.32: Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe

Nazwa	Konto	Kwota
Weksel własny in blanco na zabezpieczenie kwoty dofinansowania- umowa numer POIŚ.01.05.00-00-005/17-00	291-18084	9 857 771,55
Razem		9 857 771,55

## 2.34 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na koniec roku

Nie występują.

## 2.35 Zobowiązania warunkowe

Nie występują.

## 2.36 Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Dane przedstawiono w tabeli 2.33.

Tabela 2.33: Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020
Podatek VAT należny do rozliczenia w następnym miesiącu (222)	2 378 741,26
PFRON (229-14)	6 727,00
Składki ZUS z deklaracji DRA (229-01)	472 425,84
Składki ZUS do rozliczenia w następnym miesiącu (229-01)	197 501,28
Podatek dochodowy od osób fizycznych (229-03)	163 616,00
Oplata za zanieczyszczenie środowiska (229-13)	102 348,00
Podatek dochodowy od osób prawnych (229-02)	183 704,00
Razem	3 505 063,38

## 2.37 Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Dane przedstawiono w tabeli 2.34.

## 2.38 Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Dane przedstawiono w tabeli 2.35.

## 2.39 Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.36.

Tabela 2.34: Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Wyszczególnienie	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Nieodpłatnie otrzymane prawo wieczystego użytkowania gruntu	409 444,89	20 472,25
Dotacje i dopłaty na zakup środków trwałych	23 490,49	6 935,64
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe (1995-2019)	983 687,03	88 182,53
Zarachowane należne kary umowne	-	800,00
Dotacja POIŚ.09.02.00-00-0028/10-00	13 124 163,68	617 895,96
Dotacja POIŚ.01.05.00-00-005/17-00	2 631 305,91	224 502,79
<b>Razem</b>	<b>17 172 092,00</b>	<b>958 789,17</b>

Tabela 2.35: Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Za rok 2019			Za rok 2020				
	w kraju	Unia	Eksport	Razem	w kraju	Unia	Eksport	Razem
Przychody ze sprzedaży energii ciepłej	35 716 347,25	-	-	35 716 347,25	39 324 737,91	-	-	39 324 737,91
Przychody ze sprzedaży usług remontowo-konserwacyjnych	560 136,78	-	-	560 136,78	462 521,58	-	-	462 521,58
Przychody ze sprzedaży zakupionej energii ciepłej	62 679 908,77	-	-	62 679 908,77	60 147 196,63	-	-	60 147 196,63
Przychody ze sprzedaży materiałów	90 988,00	-	-	90 988,00	20 987,28	-	-	20 987,28
<b>Razem</b>	<b>99 047 380,80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>99 047 380,80</b>	<b>99 955 443,40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>99 955 443,40</b>

Tabela 2.36: Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Sprzedaż produktów Kraj	Za rok 2019		Za rok 2020	
	Wartość	%	Wartość	%
Polska	36 911 778,10	100,00%	39 787 259,49	100,00%
<b>Razem</b>	<b>36 911 778,10</b>	<b>100,00%</b>	<b>39 787 259,49</b>	<b>100,00%</b>

## 2.40 Przychody z długotrwałych usług

Nie występują.

## 2.41 Pozostałe przychody operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 2.37.

Tabela 2.37: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
Dotacje na zakup środków trwałych (764)	724 975,44	738 430,35
Otrzymane odszkodowania i kary (760-05)	123 058,11	64 898,14
Zwrot kosztów postępowania spornego (760-10)	2 335,13	5 571,83
Przychody z tytułu wynajmu środków trwałych (760-09,760-11)	232 203,37	245 639,40
Odpisy równowartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie /PT/ (760-42, 760-43)	88 471,48	88 635,86
Odpisy równowartości amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów otrzymanych nieodpłatnie (760-41)	20 472,25	20 472,25
Odpis równowartości amortyzacji nabytych praw do emisji CO2 otrzymanych nieodpłatnie(760-45)	432 700,51	426 813,66
Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego regulowania podatków i składek ZUS (760-44)	3 192,29	3 483,72
Splata należności (odpis aktualizujący) i odpisanie przedawnionych zobowiązań (760-01 760-02)	39 937,86	190 054,00
Pozostałe przychody (760-3, 760-21, 760-47)	590,23	19 519,79
Dofinansowanie do kosztów kształcenia uczniów (760-21-01)	8 081,00	10 926,52
Dofinansowanie z tytułu wzrostu cen energii elektrycznej (760-48)	15 794,10	-
Rozwiązane rezerwy na nagrody jubileuszowe i odpisy emerytalne oraz służebność przesyłu (760-21-02)	1 039 464,35	-
<b>Razem</b>	<b>2 731 276,12</b>	<b>1 814 445,52</b>

## 2.42 Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby

Dane przedstawiono w tabeli 2.38.

Tabela 2.38: Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Za rok 2019	Za rok 2020
Amortyzacja	10 030 454,99	10 068 522,86
Zużycie materiałów i energii	9 316 225,77	8 939 334,42
Usługi obce	1 713 695,79	2 558 342,34
Podatki i opłaty	4 461 658,69	4 509 884,18
– w tym podatek akcyzowy	-	-
Wynagrodzenia	10 950 696,07	10 939 734,68
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 333 020,17	3 087 724,64
– w tym emerytalne	1 007 033,06	987 704,77
Pozostałe koszty rodzajowe	404 434,32	372 775,22
<b>Koszty rodzajowe razem</b>	<b>40 210 185,80</b>	<b>40 476 318,34</b>
<b>Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>3 849 982,86</b>	<b>3 030 751,48</b>

## 2.43 Pozostałe koszty operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 2.39.

Tabela 2.39: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
Wartość netto sprzedanych, zlikwidowanych i przekazanych środków trwałych oraz środków trwałych w budowie (762-2)	273 287,50	372 361,24
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, odzysk złomu i materiałów (762-1)	-45 570,72	-68 912,68
Odpisy aktualizujące wartość należności (763-3)	251 174,78	107 533,57
Odpisy aktualizujące wartość zapasów (763-5)	19 072,84	46 298,05
Odpisy aktualizujące wartość towarów - (świadcstwa PMEUF)	-	-
Materiały o obniżonej przydatności (763-4)	7 215,64	1 861,62
Umorzone należności (761-08)	14,34	9,30
Opłaty sądowe i skarbowe (761-17)	14 676,65	24 050,18
Koszty z tytułu najmu środków trwałych (761-18)	32 613,49	32 217,81
Darowizny (761-01)	15 919,49	2 805,12
Pozostałe koszty nie stanowiące k.u.p (761-19)	980,17	1 948,00
Składki na rzecz organizacji zrzeszających pracodawców (761-01)	21 702,00	21 912,00
Koszty naprawy środków trwałych- refinansowane odszkodowaniem z polisy ubezpieczeniowej (761-16)	6 332,11	16 300,00
Pozostałe koszty (761-22)	200,00	-
<b>Razem</b>	<b>597 618,29</b>	<b>558 384,21</b>

## 2.44 Przychody finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.40.

Tabela 2.40: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
Odsetki od środków na rachunkach bankowych (750-11, 750-03)	13 954,52	104 488,19
Odsetki od należności handlowych otrzymane (750-04-02)	895,18	39 987,83
Odsetki od należności handlowych naliczone a nie otrzymane (750-04-01)	2 860,94	10 297,88
Zapłacone odsetki i pożyczki (rozwiązany odpis aktualizujący) (750-09)	801,68	6 303,03
<b>Razem</b>	<b>18 512,32</b>	<b>161 076,93</b>

## 2.45 Koszty finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.41.

Tabela 2.41: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2020	Za rok 2019
Odsetki i prowizje od kredytów bankowych naliczone i zapłacone (751-03 751-01)	24 002,03	-
Odsetki od zobowiązań zapłacone	-	-
Odsetki od zobowiązań leasingowych (751-14)	3 313,85	5 484,23
Umorzenie odsetek naliczonych w latach ubiegłych (751-09)	-	17,44
Odpisy aktualizujące na niezapłacone odsetki (751-08)	1 763,14	6 177,83
Odsetki zapłacone z tytułu decyzji organów budżetowych naliczone, zapłacone (751-04)	80,01	388,51
Odsetki zapłacone z tytułu opóźnień w płatnościach naliczone, zapłacone (751-04)	49,44	0,02
Prowizje maklerskie	-	-
Razem	29 208,47	12 068,03

## 2.46 Kluczowe szacunki księgowe i ich ujawnienie

Nie występują.

## 2.47 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Dane przedstawiono w tabeli 2.42.

## 2.48 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.43.

## 2.49 Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.44.

## 2.50 Informacja o kredytach i zaliczkach, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących

Nie występują

## 2.51 Informacja o zobowiązaniach zaciągniętych tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu organów zarządzających, nadzorujących i administrujących

Nie występują.

Tabela 2.42: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Treść	Kwoty
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	644 177,37
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 267 022,52
– Równowartość odpisów amortyzacji od ŚT otrzymanych nieodpłatnie (PT) w latach 2002-2019 (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	50 897,08
– Równowartość odpisów amortyzacji od ŚT otrzymanych nieodpłatnie (PT) w latach w 1995-2001 (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	37 574,40
– Równowartość odpisów amortyzacji od otrzymanego nieodpłatnie prawa do emisji CO2 (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	432 700,51
– Równowartość odpisów amortyzacji od otrzymanych dotacji, subwencji i dopłat (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	725 378,28
– Równowartość odpisów amortyzacji od nieodpłatnie otrzymanego prawa wieczystego użytkowania gruntu (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	20 472,25
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 071 477,03
– Rozwiązane odpisy aktualizujące należności wobec ustania przyczyny ich dokonania (art. 12, ust. 4, pkt. 6, lit. a)	29 151,74
– Naliczone odsetki od należności w 2020 r. - niezapłacone (art. 12, ust. 4, pkt. 2)	2 860,94
– Rozwiązane rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne oraz służebność przesyłu w 2020 r. (art. 12, ust. 4, pkt. 6, lit. a)	1 039 464,35
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	2 627 593,39
– Odsetki otrzymane w 2020 r. a naliczone w latach ubiegłych (art. 12, ust. 4, pkt. 2)	8 535,05
– Otrzymane dotacje (art. 17, ust. 1, pkt. 21)	2 612 598,34
Pozostałe	6 460,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 699 434,06
– Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją (art. 16, ust. 1, pkt. 48)	725 378,28
– Amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych (PT) w latach 1995-2001 (art. 16, ust. 1, pkt. 63, lit. a)	37 574,40
– Amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych PT w latach 2002-2019 (art. 16, ust. 1, pkt. 63, lit. a)	50 897,08
– Amortyzacja od wieczystego użytkowania gruntów (art. 16, ust. 1, pkt. 1)	20 472,25
– Darowizny (art. 16, ust. 1, pkt. 14)	15 919,49
– Amortyzacja od środków trwałych odmiennie amortyzowanych podatkowo i bilansowo (art. 16i)	283 361,39
– Koszty umów leasingu finansowego księgowo, lecz operacyjnego podatkowo ( amortyzacja i odsetki) (art. 17f)	37 314,99
– Amortyzacja od środków trwałych nieużytkowanych- rury płaszczowe (art. 16c, ust. 5)	2 295,71
– Amortyzacja od nieumorzonych wartości zlikwidowanych środków trwałych (sieci) (art. 16c, ust. 5)	10 399,96
– Amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych praw do emisji CO2 (art. 16, ust. 1, pkt. 63, lit. a)	432 700,51
– Wpłaty na PFRON (art. 16, ust. 1, pkt. 36)	75 179,00
Pozostałe	7 941,00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 292 741,54
– Odpisy aktualizujące na niezapłacone należności /odsetki z 2019 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	1 763,14
– Odpisy aktualizujące należności utworzone w roku bieżącym (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	251 174,78
– Odpisy aktualizujące wartość materiałów w tym przecena (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	19 072,84
– Wynagrodzenie naliczone w grudniu 2020 wypłacone w styczniu 2021 - umowy zlecenie/umowa o zarządzanie (art. 16, ust. 1, pkt. 57)	21 013,30
– Nie zapłacone składki ZUS od wynagrodzeń za XI i XII 2020 (art. 16, ust. 1, pkt. 57, lit. a)	239 752,27
– Rezerwy z tytułu uprawnień do emisji co2 / utworzone w 2020 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	2 742 227,00
– Rezerwy z tytułu uprawnień do PMFE utworzone w 2020 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	1 016 746,72
Pozostałe	991,49
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	236 343,65
– Wynagrodzenie naliczone w 2019 wypłacone w 2020 (art. 16, ust. 1, pkt. 57)	14 285,72
– Składki ZUS od wynagrodzeń za 2019 wypłaconych w 2020 (art. 16, ust. 1, pkt. 57, lit. a)	171 102,65
– Zagospodarowanie materiałów przecenionych w latach 2002-2020 (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	19 745,71
– Koszty podatkowe umów leasingu-opłata netto (art. 17b)	31 209,57
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-2 612 598,34
– Otrzymane dotacje (art. 17, ust. 1, pkt. 21)	-2 612 598,34
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 076 504,82
Stawka podatkowa	19,00%
K. Podatek dochodowy (część bieżąca)	774 536,00
Podatek dochodowy za rok obrotowy – część odroczonea	- 587 286,00
• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-56 384,00
– w tym kapitały	-
• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	530 902,00
– w tym kapitały	-
Łączna wartość podatku (część bieżąca i odroczonea)	187 250,00



Tabela 2.43: Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Za rok 2019			Za rok 2020		
	kobiety	mężczyźni	Razem	kobiety	mężczyźni	Razem
Pracownicy umysłowi	31	32	63	37	39	76
Pracownicy fizyczni	-	98	98	-	95	95
<b>Razem</b>	<b>31</b>	<b>130</b>	<b>161</b>	<b>37</b>	<b>134</b>	<b>171</b>
W tym: uczniowie	-	5	5	-	7	7
Urlop wychowawczy i macierzyński	2	-	2	1	-	1

Tabela 2.44: Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia obciążające koszty		Wypłacone odsetki od udzielonych pożyczek		Wypłaty z zysku	
	Za rok 2019	Za rok 2020	Za rok 2019	Za rok 2020	Za rok 2019	Za rok 2020
Zarząd	168 594,15	188 068,29	-	-	-	-
Rada Nadzorcza	53 101,50	61 001,20	-	-	-	-
Organ administrujący	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>221 695,65</b>	<b>249 069,49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 2.52 Transakcje z jednostkami powiązаныmi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie występują.

## 2.53 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów

Nie występują.

## 2.54 Informacja o zwolnieniu lub wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie występuje.

## 2.55 Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie występuje.

## 2.56 Wykaz jednostek, w których jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie występuje.

## 2.57 Wynagrodzenia firmy audytorskiej

Dane przedstawiono w tabeli [2.45](#).

Tabela 2.45: Wynagrodzenia firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	Wartość
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	9 000,00
Inne usługi atestacyjne	-
Usługi doradztwa podatkowego	-
Pozostałe usługi	-
Razem	9 000,00

**2.58 Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor)**

Nie występują.

**2.59 Zmiany w roku obrotowym zasad polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy lub kapitał własny**

Nie występują.

**2.60 Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie występują.

**2.61 Zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku obrotowego**

Nie występuje.

**2.62 Wspólne przedsięwzięcia (opis i zakres)**

Nie występują.

**2.63 Udziały w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych na dzień bilansowy**

Nie występuje.

**2.64 Spółki zależne nieobjęte konsolidacją i przyczyny od jej odstąpienia**

Nie występują.

**2.65 Informacja o jednostkach połączonych metodą nabycia lub łączenia udziałów**

Nie występują.

## 2.66 Poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności

Jednostka nie posiada informacji innych niż wyżej wymienione, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

## 2.67 Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

## 2.68 Prawa do emisji gazów cieplarnianych

Dane przedstawiono w tabeli 2.46.

Tabela 2.46: Prawa do emisji gazów cieplarnianych

Prawa	Bieżący okres		Kolejne 5 lat	
	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
Przyznane	4186	432 700,51	-	-
Nabyte na rynku wtórnym	20000	1 960 500,00	-	-
Razem w dyspozycji jednostki	24186	2 393 200,51	0	-
Wykorzystane na potrzeby własne	24186	2 393 200,51	-	-
Sprzedane	-	-	-	-
Pozostałe na 2021 rok	0	0,00	0	-
Prawa brakujące do wykorzystania na potrzeby własne w roku 2021	18623	3 391 724,30	-	-
Przeniesione na 2021 rok	-	-	-	-
Przeznaczone do obrotu w 2021 roku	-	-	-	-
Przewidywana nadwyżka + niedobór -	-	-	-	-
Do przeniesienia na kolejny okres rozliczeniowy	-	-	-	-

## 2.69 Informacja o działalności zaniechanej

Nie występuje.

## 2.70 Nakłady na finansowanie niefinansowych aktywów trwałych

W 2020 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 15 433 453,92 zł. W 2021 roku Spółka planuje ponieść nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 7 300 000,00 zł.

## 2.71 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie

Nie występują.

## 2.72 Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi, nie zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust.2 uor

Nie występują.

## **2.73 Kursy walut przyjęte do wyceny sprawozdania finansowego**

Nie występują.

## **2.74 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Struktura przedstawia się następująco:

- Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - (dodatnie) 11 918 588,41
- Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - (ujemne) 15 373 694,36
- Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej- (dodatnie) 2 581 388,77
- Przepływy pieniężne netto - (ujemne) 873 717,18

## **2.75 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie**

Nie występują.

## **2.76 Transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na innych warunkach niż rynkowe**

Nie występują.

## **2.77 Wspólnicy ponoszący nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**

Nie występują.

## **2.78 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym**

Nie występują.

## **2.79 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym**

Nie występują.

## **2.80 Informacja o udziałach (akcjach) własnych**

### **2.80.1 Udziały (akcje) własne nabyte (odpłatnie lub nieodpłatnie)**

Nie występują.

### **2.80.2 Udziały (akcje) własne zbyte lub umorzone**

Nie występują.

### **2.80.3 Stan udziałów (akcji) własnych zatrzymanych na koniec okresu**

Nie występują.

## 2.81 Inne istotne informacje

Nie występują.

Magdalena Januskiewicz Główny Księgowy  
*Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania*  
Elbląg, 2 kwietnia 2021 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....  
*Data i podpis*

# Spis tabel

2.1	Inne wartości niematerialne i prawne . . . . .	18
2.2	Zmiana stanu wartości gruntów za rok bieżący . . . . .	18
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	19
2.4	Zmiana stanu wartości budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej za rok bieżący . . . . .	19
2.5	Urządzenia techniczne i maszyny. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	19
2.6	Zmiana stanu wartości stanu urządzeń technicznych i maszyn za rok bieżący . . . . .	19
2.7	Środki transportu. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	19
2.8	Zmiana stanu wartości środków transportu za rok bieżący . . . . .	19
2.9	Inne środki trwałe. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	20
2.10	Zmiana wartości innych środków trwałych za rok bieżący . . . . .	20
2.11	Grunty – stan i zmiany stanu . . . . .	20
2.12	Środki trwałe w budowie – zmiany stanu . . . . .	20
2.13	Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia . . . . .	20
2.14	Wartość nieużywanych środków trwałych . . . . .	21
2.15	Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych . . . . .	22
2.16	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa . . . . .	22
2.17	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych . . . . .	22
2.18	Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej . . . . .	23
2.19	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT . . . . .	23
2.20	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe . . . . .	23
2.21	Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego . . . . .	24
2.22	Kapitał zapasowy . . . . .	24
2.23	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej . . . . .	24
2.24	Kapitał rezerwowy . . . . .	25
2.25	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy . . . . .	25
2.26	Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie . . . . .	26
2.27	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego . . . . .	26
2.28	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego . . . . .	26
2.29	Zobowiązania długoterminowe . . . . .	27
2.30	Splata zobowiązań długoterminowych w latach 2022 – 2026 i dalszych . . . . .	27
2.31	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa . . . . .	27
2.32	Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe . . . . .	28
2.33	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych . . . . .	28
2.34	Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa) . . . . .	29
2.35	Struktura przychodów netto ze sprzedaży . . . . .	29
2.36	Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych . . . . .	29
2.37	Pozostałe przychody operacyjne . . . . .	29
2.38	Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby . . . . .	30
2.39	Pozostałe koszty operacyjne . . . . .	30
2.40	Przychody finansowe . . . . .	30
2.41	Koszty finansowe . . . . .	31
2.42	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto . . . . .	32
2.43	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych . . . . .	33
2.44	Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych . . . . .	33
2.45	Wynagrodzenia firmy audytorskiej . . . . .	34
2.46	Prawa do emisji gazów cieplarnianych . . . . .	35