

Sprawozdanie finansowe
sporządzone na dzień
31 grudnia 2019 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, 31 marca 2020 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 2019 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019;
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019;
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019;
- 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

Oświadczenie kierownictwa	2
1 Wprowadzenie do sprawozdania	6
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 Założenie kontynuacji działalności	6
1.5 Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek	7
1.6 Zasady (polityka) rachunkowości	7
1.6.1 Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	7
1.6.1.1 Wartości niematerialne i prawne	7
1.6.1.2 Rzeczowe aktywa trwałe	7
1.6.1.3 Zapasy materiałów i surowców, towarów handlowych	8
1.6.1.4 Należności krótkoterminowe	8
1.6.1.5 Środki pieniężne	8
1.6.1.6 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8
1.6.1.7 Rezerwy	8
1.6.1.8 Inne rozliczenia międzyokresowe	8
1.6.2 Ustalenie wyniku finansowego	9
1.6.2.1 Obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	9
1.6.2.2 Rachunek zysków i strat	9
1.6.3 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	9
1.6.3.1 Sposób sporządzania sprawozdania finansowego	9
1.6.4 Pozostałe	10
1.6.4.1 Polityka (zasady) rachunkowości	10
1.6.4.2 Zasada ustalania sposobu istotności	10
Bilans. Aktywa	11
Bilans. Pasywa	13
Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	14
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	15
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	16
2 Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)	18
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	19
2.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny	19
2.2.4 Środki transportu	19
2.2.5 Inne środki trwałe	20
2.3 Grunty – stan i zmiany stanu	21
2.4 Środki trwałe w budowie	21
2.5 Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia	21

2.6	Zaliczki na środki trwałe w budowie	21
2.7	Wartość nieużywanych środków trwałych	21
2.8	Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu, nie umarzone	21
2.9	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	22
2.10	Zmiany w inwestycjach długoterminowych	22
2.11	Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych	22
2.12	Wartość godziwa inwestycji w nieruchomościach	22
2.13	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych	22
2.14	Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych	22
2.15	Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale oraz pozostałych jednostek – struktura czasowa	22
2.16	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23
2.17	Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej	23
2.18	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23
2.19	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	24
2.20	Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego	24
2.21	Kapitał zapasowy	24
2.22	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej	25
2.23	Kapitał rezerwy	25
2.24	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	25
2.25	Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie	25
2.26	Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25
2.26.1	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25
2.26.2	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25
2.27	Zobowiązania długoterminowe	27
2.28	Splata zobowiązań długoterminowych w latach 2021 – 2025 i dalszych	27
2.29	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa	27
2.30	Zobowiązania wekslowe – bilansowe	28
2.31	Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe	28
2.32	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na koniec roku	28
2.33	Zobowiązania warunkowe	28
2.34	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	28
2.35	Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	28
2.36	Struktura przychodów netto ze sprzedaży	29
2.37	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	29
2.38	Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych	29
2.39	Przychody z długotrwałych usług	30
2.40	Pozostałe przychody operacyjne	30
2.41	Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby	30
2.42	Pozostałe koszty operacyjne	30
2.43	Przychody finansowe	30
2.44	Koszty finansowe	32
2.45	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto	32
2.46	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych	32
2.47	Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych	32
2.48	Informacja o kredytach i zaliczkach, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących	32
2.49	Informacja o zobowiązaniach zaciągniętych tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu organów zarządzających, nadzorujących i administrujących	32
2.50	Transakcje z jednostkami powiązаныmi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	32
2.51	Wynagrodzenia firmy audytorskiej	34
2.52	Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor)	34
2.53	Zmiany w roku obrotowym zasad polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy lub kapitał własny	34
2.54	Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym	34

2.55 Zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku obrotowego	35
2.56 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	35
2.57 Wspólne przedsięwzięcia (opis i zakres)	35
2.58 Udziały w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych na dzień bilansowy	35
2.59 Spółki zależne nieobjęte konsolidacją i przyczyny od jej odstąpienia	35
2.60 Informacja o jednostkach połączonych metodą nabycia lub łączenia udziałów	35
2.61 Poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności	36
2.62 Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki	36
2.63 Prawa do emisji gazów cieplarnianych	36
2.64 Informacja o działalności zaniechanej	36
2.65 Nakłady na finansowanie niefinansowych aktywów trwałych	36
2.66 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie	36
2.67 Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi, nie zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust.2 uor	36
2.68 Kursy walut przyjęte do wyceny sprawozdania finansowego	37
2.69 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	37
2.70 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie	37
2.71 Transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na innych warunkach niż rynkowe	37
2.72 Wspólnicy ponoszący nieograniczoną odpowiedzialność majątkową	37
2.73 Informacja o zwolnieniu lub wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	37
2.74 Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna	37
2.75 Wykaz jednostek, w których jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową	37
2.76 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów	38
2.77 Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu	38
2.78 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym	38
2.79 Informacja o udziałach (akcjach) własnych	38
2.80 Inne istotne informacje	38

Spis tabel

39

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 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.

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

1.4 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.

1.5 Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

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

1.6 Zasady (polityka) rachunkowości

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

1.6.1 Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.6.1.1 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%

1.6.1.2 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) amortyzuje się wg stawki - 24 %
- wodomierze montowane w obcych węzłach cieplnych przyjmowane są jako odrębny środek trwały i amortyzowane wg stawki - 20 %
- regulatory montowane w obcych węzłach cieplnych przyjmowane są jako odrębny środek trwały i amortyzowane wg stawki - 18 %
- węzły i rozdzielnie amortyzuje się wg stawki- 5 %
- sieci cieplne 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.

1.6.1.3 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.

1.6.1.4 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.

1.6.1.5 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.

1.6.1.6 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.

1.6.1.7 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.

1.6.1.8 Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle 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.

1.6.2 Ustalenie wyniku finansowego

1.6.2.1 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.

1.6.2.2 Rachunek zysków i strat

W spółce prowadzi się ewidencję i rozliczenie kosztów wg rodzaju na kontach zespołu 4, które przenosi się następnie na konta zespołu 5 - koszty wg rodzaju działalności. Konta przychodowe i kosztowe zespołu 7 oraz koszty zarządu służą do ustalenia wyniku finansowego.

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

1.6.3 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1.6.3.1 Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółki na dzień 31-12-2019 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.

1.6.4 Pozostałe

1.6.4.1 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.

1.6.4.2 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.

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Bilans. Aktywa

	31.12.2019	31.12.2018	Noty
A. Aktywa trwałe	116 656 452,29	111 554 467,20	
I. Wartości niematerialne i prawne	309 157,02	402 372,10	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	
2. Wartość firmy	-	-	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	309 157,02	402 372,10	2.1
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	114 267 153,66	109 370 123,80	
1. Środki trwałe	113 200 863,95	107 829 720,22	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	819 488,51	842 166,65	2.2, 2.3
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 136 249,52	88 128 979,61	2.2
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 960 896,04	18 545 017,15	2.2
d) środki transportu	282 167,08	299 448,54	2.2
e) inne środki trwałe	2 062,80	14 108,27	2.2
2. Środki trwałe w budowie	1 066 289,71	1 540 403,58	2.4, 2.5
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	
III. Należności długoterminowe	-	-	
1. Od jednostek powiązanych	-	-	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
3. Od pozostałych jednostek	-	-	
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	
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	-	-	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 080 141,61	1 781 971,30	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 075 738,00	1 761 842,00	2.26
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 403,61	20 129,30	

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Bilans. Aktywa

	31.12.2019	31.12.2018	Noty
B. Aktywa obrotowe	23 165 892,00	24 025 700,34	
I. Zapasy	1 981 743,61	2 291 190,81	
1. Materiały	1 981 743,61	2 216 461,01	
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	
3. Produkty gotowe	-	-	
4. Towary	-	74 729,80	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	
II. Należności krótkoterminowe	15 568 664,53	15 713 804,23	
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	15 568 664,53	15 713 804,23	2.15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 460 928,65	13 896 197,45	
- do 12 miesięcy	13 348 635,67	13 659 235,16	
- powyżej 12 miesięcy	112 292,98	236 962,29	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 091 611,49	1 816 252,01	2.16
c) inne	16 124,39	1 354,77	2.17
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 544 952,10	5 944 519,67	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 544 952,10	5 944 519,67	
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	5 544 952,10	5 944 519,67	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 536 622,10	5 936 694,67	
- inne środki pieniężne	8 330,00	7 825,00	
- inne aktywa pieniężne	-	-	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 531,76	76 185,63	2.18
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Aktywa razem	139 822 344,29	135 580 167,54	

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Bilans. Pasywa

	31.12.2019	31.12.2018	Noty
A. Kapitał (fundusz) własny	97 646 615,35	97 460 237,33	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 594 500,00	16 594 500,00	2.20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	45 280 170,66	43 523 395,40	2.21
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	35 311 525,05	36 519 124,90	2.22
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	274 041,62	274 041,62	2.23
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	
– na udziały (akcje) własne	-	-	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	
VI. Zysk (strata) netto	186 378,02	549 175,41	2.56
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 175 728,94	38 119 930,21	
I. Rezerwy na zobowiązania	10 881 971,23	9 308 438,50	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	244 124,00	362 771,00	2.26
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 433 583,80	5 268 581,02	2.25
– długoterminowa	4 982 547,24	4 785 372,52	
– krótkoterminowa	451 036,56	483 208,50	
3. Pozostałe rezerwy	5 204 263,43	3 677 086,48	2.25
– długoterminowe	-	-	
– krótkoterminowe	5 204 263,43	3 677 086,48	
II. Zobowiązania długoterminowe	319 358,41	98 902,96	2.27, 2.28
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	
3. Wobec pozostałych jednostek	319 358,41	98 902,96	
a) kredyty i pożyczki	-	-	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	
c) inne zobowiązania finansowe	56 296,65	84 113,80	
d) zobowiązania wekslowe	-	-	
e) inne	263 061,76	14 789,16	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 621 794,46	11 866 608,77	
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	14 621 794,46	11 840 608,77	
a) kredyty i pożyczki	-	-	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	
c) inne zobowiązania finansowe	27 817,12	36 623,38	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 270 140,12	6 066 939,30	2.29
– do 12 miesięcy	6 270 140,12	6 066 939,30	
– 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	2 980 759,88	3 138 831,14	2.34
h) z tytułu wynagrodzeń	280 937,03	285 058,23	
i) inne	5 062 140,31	2 313 156,72	
4. Fundusze specjalne	-	26 000,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 352 604,84	16 845 979,98	2.35
1. Ujemna wartość firmy	-	-	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 352 604,84	16 845 979,98	
– długoterminowe	15 306 837,31	16 101 909,84	
– krótkoterminowe	1 045 767,53	744 070,14	
Pasywa razem	139 822 344,29	135 580 167,54	

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	01.01.2019 do 31.12.2019	01.01.2018 do 31.12.2018	Noty
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	99 047 380,80	100 480 528,49	2.36, 2.38
– od jednostek powiązanych	-	-	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 911 778,10	37 288 731,13	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	62 135 602,70	63 191 797,36	
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	93 975 968,23	93 808 197,73	
– jednostkom powiązanym	-	-	
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 849 711,47	30 627 422,67	
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	62 126 256,76	63 180 775,06	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	5 071 412,57	6 672 330,76	
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	
E. Koszty ogólnego zarządu	6 224 050,76	6 807 576,03	
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-1 152 638,19	- 135 245,27	
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 814 445,52	1 731 978,13	2.40
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II. Dotacje	738 430,35	749 895,96	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
IV. Inne przychody operacyjne	1 076 015,17	982 082,17	
H. Pozostałe koszty operacyjne	558 384,21	1 044 088,66	2.42
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	303 448,56	501 612,21	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	155 693,24	446 969,63	
III. Inne koszty operacyjne	99 242,41	95 506,82	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	103 423,12	552 644,20	
J. Przychody finansowe	161 076,93	206 016,20	2.43
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:	161 076,93	175 349,41	
– od jednostek powiązanych	-	-	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
– w jednostkach powiązanych	-	-	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	30 666,79	
V. Inne	-	-	
K. Koszty finansowe	12 068,03	21 234,99	2.44
I. Odsetki, w tym:	12 068,03	21 234,99	
– dla jednostek powiązanych	-	-	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	
– w jednostkach powiązanych	-	-	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
IV. Inne	-	-	
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	252 432,02	737 425,41	
M. Podatek dochodowy	66 054,00	188 250,00	2.45
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	186 378,02	549 175,41	

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	01.01.2019 do 31.12.2019	01.01.2018 do 31.12.2018	Noty
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	186 378,02	549 175,41	
II. Korekty razem	9 947 924,36	8 354 366,45	
1. Amortyzacja	10 030 454,99	9 680 067,11	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 484,23	2 514,91	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	303 448,56	501 612,21	
5. Zmiana stanu rezerw	1 573 532,73	1 611 248,63	
6. Zmiana stanu zapasów	309 447,20	- 229 059,24	
7. Zmiana stanu należności	145 139,70	- 1 181 869,57	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 852 311,65	- 516 873,75	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 1 212 705,24	- 1 482 607,06	
10. Inne korekty	- 354 566,16	- 30 666,79	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	10 134 302,38	8 903 541,86	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	68 912,68	142 112,29	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	68 912,68	142 112,29	
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	-	-	
II. Wydatki	10 915 241,15	8 553 184,44	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 915 241,15	8 553 184,44	
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	-	-	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 10 846 328,47	- 8 411 072,15	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	354 566,16	30 666,79	
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	354 566,16	30 666,79	
II. Wydatki	42 107,64	327 975,63	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	300 000,00	
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	36 623,41	25 460,72	
8. Odsetki	5 484,23	2 514,91	
9. Inne wydatki finansowe	-	-	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	312 458,52	- 297 308,84	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	- 399 567,57	195 160,87	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 399 567,57	195 160,87	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 944 519,67	5 749 358,80	2.69
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	5 544 952,10	5 944 519,67	2.69
- o ograniczonej możliwości dysponowania	179 031,33	1 538 011,32	

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2019 do 31.12.2019	01.01.2018 do 31.12.2018	Noty
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	97 460 237,33	97 211 061,92	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	
– korekty błędów	-	-	
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	97 460 237,33	97 211 061,92	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	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	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	43 523 395,40	38 433 921,99	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 756 775,26	5 089 473,41	
a) zwiększenie (z tytułu)	1 756 775,26	5 089 473,41	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	
– podziału zysku (ustawowo)	-	-	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	549 175,41	2 146 698,33	
– z tytułu likwidacji środków trwałych objętych aktualizacją wyceny	1 207 599,85	2 942 775,08	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	
– pokrycia straty	-	-	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	45 280 170,66	43 523 395,40	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	36 519 124,90	39 461 899,98	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-1 207 599,85	-2 942 775,08	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 207 599,85	2 942 775,08	
– zbycia środków trwałych	1 207 599,85	2 942 775,08	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	35 311 525,05	36 519 124,90	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	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	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	549 175,41	2 446 698,33	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	549 175,41	2 446 698,33	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	
– korekty błędów	-	-	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	549 175,41	2 446 698,33	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	549 175,41	2 446 698,33	
– podział zysku	549 175,41	2 446 698,33	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2019 do 31.12.2019	01.01.2018 do 31.12.2018	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	
6. Wynik netto	186 378,02	549 175,41	
a) zysk netto	186 378,02	549 175,41	
b) strata netto	-	-	
c) odpisy z zysku	-	-	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	97 646 615,35	97 460 237,33	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	97 646 615,35	97 248 130,63	

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 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 występuje.

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 31.12.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	3 396 334,64	2 525 571,55	2 495 513,66	3 426 392,53
Umorzenie / amortyzacja	2 993 962,54	2 601 586,63	2 478 313,66	3 117 235,51
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	402 372,10	-76 015,08	17 200,00	309 157,02

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 tabelach 2.2, 2.3 i 2.4.

Tabela 2.2: Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-

Tabela 2.3: Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 2.4: Zmiana stanu wartości gruntów za rok bieżący

	Stan na 31.12.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	1 224 726,93	-	-	1 224 726,93
Umorzenie / amortyzacja	382 560,28	22 678,14	-	405 238,42
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	842 166,65	-22 678,14	-	819 488,51

2.2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.5, 2.6 i 2.7.

Tabela 2.5: 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	9 877 484,62	-	-	-	-
Zmniejszenia	3 278 108,41	-	-	-	-

Tabela 2.6: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 2.7: Zmiana stanu wartości budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej za rok bieżący

	Stan na 31.12.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	196 550 286,66	9 877 484,62	3 278 108,41	203 149 662,87
Umorzenie / amortyzacja	108 421 307,05	4 566 462,90	2 974 356,60	110 013 413,35
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	88 128 979,61	5 311 021,72	303 751,81	93 136 249,52

2.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.8, 2.9 i 2.10.

Tabela 2.8: 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	3 206 521,50	-	-	-	-
Zmniejszenia	1 017 383,26	-	-	-	-

Tabela 2.9: Urządzenia techniczne i maszyny. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

2.2.4 Środki transportu

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.11, 2.12 i 2.13.

Tabela 2.10: Zmiana stanu wartości stanu urządzeń technicznych i maszyn za rok bieżący

	Stan na 31.12.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	64 441 755,23	3 206 521,50	1 017 383,26	66 630 893,47
Umorzenie / amortyzacja	45 896 738,08	2 731 861,89	958 602,54	47 669 997,43
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	18 545 017,15	474 659,61	58 780,72	18 960 896,04

Tabela 2.11: Środki transportu. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	74 057,50	-	-	-	-
Zmniejszenia	65 589,48	-	-	-	-

Tabela 2.12: Środki transportu. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

	Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
	-	-	-

Tabela 2.13: Zmiana stanu wartości środków transportu za rok bieżący

	Stan na 31.12.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	806 979,89	74 057,50	65 589,48	815 447,91
Umorzenie / amortyzacja	507 531,35	91 338,96	65 589,48	533 280,83
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	299 448,54	-17 281,46	0,00	282 167,08

2.2.5 Inne środki trwałe

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 2.14, 2.15 i 2.16.

Tabela 2.14: 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	4 481,00	-	-	-	-
Zmniejszenia	3 071,95	-	-	-	-

Tabela 2.15: Inne środki trwałe. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

	Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
	-	-	-

Tabela 2.16: Zmiana wartości innych środków trwałych za rok bieżący

	Stan na 31.12.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	667 091,62	4 481,00	3 071,95	668 500,67
Umorzenie / amortyzacja	652 983,35	16 526,47	3 071,95	666 437,87
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	14 108,27	-12 045,47	0,00	2 062,80

2.3 Grunty – stan i zmiany stanu

Dane przedstawiono w tabeli 2.17.

Tabela 2.17: Grunty – stan i zmiany stanu

Działka gruntowa KW Nr	31.12.2018		Zwiększenia		Zmniejszenia		31.12.2019	
	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość
Wartość netto gruntów	3,1668	842 166,65	-	-	-	22 678,14	3,1668	819 488,51
Ogółem grunty	3,1668	842 166,65	-	-	-	22 678,14	3,1668	819 488,51
w tym w użytkowaniu wieczystym	2,5828	525 257,60	-	-	-	22 678,14	2,5828	502 579,46

2.4 Środki trwałe w budowie

Dane przedstawiono w tabeli 2.18.

Tabela 2.18: Środki trwałe w budowie – zmiany stanu

	Stan na 31.12.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	1 540 403,58	12 716 252,30	13 190 366,17	1 066 289,71
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	1 540 403,58	12 716 252,30	13 190 366,17	1 066 289,71

2.5 Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia

Dane przedstawiono w tabeli 2.19.

Tabela 2.19: Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Koszty wytworzenia, w tym:	3 929 683,26	3 849 982,86	3 929 683,26	3 849 982,86
– Odsetki	-	-	-	-
– Skapitalizowane różnice kursowe	-	-	-	-
– Pozostałe	3 929 683,26	3 849 982,86	3 929 683,26	3 849 982,86
– Odpisy aktualizujące	-	-	-	-

2.6 Zaliczki na środki trwałe w budowie

Nie dotyczy.

2.7 Wartość nieużywanych środków trwałych

Dane przedstawiono w tabeli 2.20.

Pozycja dotyczy rur płaszczowych.

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

Nie dotyczy.

Tabela 2.20: 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

2.9 Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy.

2.10 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie dotyczy.

2.11 Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych

Nie dotyczy.

2.12 Wartość godziwa inwestycji w nieruchomościach

Nie dotyczy.

2.13 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych

Nie dotyczy.

2.14 Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.21.

Tabela 2.21: Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na 31.12.2018	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan odpisów na 31.12.2019
Zapasy	114 268,13	46 298,05	-	74 081,64	86 484,54
Należności krótkoterminowe	823 161,85	134 952,03	-	196 357,03	761 756,85
Inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-
Razem	937 429,98	181 250,08	-	270 438,67	848 241,39

2.15 Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale oraz pozostałych jednostek – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 2.22.

Tabela 2.22: Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale oraz pozostałych jednostek – 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	12 493 582,79	834 712,23	19 451,52	55 267,83	819 671,13	14 222 685,50
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	761 756,85	761 756,85
Netto w bilansie	12 493 582,79	834 712,23	19 451,52	55 267,83	57 914,28	13 460 928,65

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

Dane przedstawiono w tabeli 2.23.

Tabela 2.23: Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Wyszczególnienie tytułów należności	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Odpisy	Stan na 31.12.2019
Podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie rozliczeniowym (223)	1 153 663,35	19 353 026,22	19 434 462,29	-	1 072 227,28
Podatek dochodowy od osób prawnych (229-02)	419 720,00	1 391 993,00	1 452 387,00	-	359 326,00
Opłata zastępcza z tyt. efektywności energetycznej NFOŚiGW (229-21)	228 159,32	-	228 159,32	-	0,00
Obciążenia ZUS z tyt. wypłaconych dla pracowników zasiłków (229-01)	14 709,34	290 883,69	288 737,82	-	16 855,21
Podatek VAT wynikający z deklaracji VAT - do przeniesienia (221)	-	643 203,00	-	-	643 203,00
Razem	1 816 252,01	21 679 105,91	21 403 746,43	-	2 091 611,49

2.17 Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Dane przedstawiono w tabeli 2.24.

Tabela 2.24: Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Inne należności	1 354,77	15 300,00	530,38	16 124,39
Inne rozrachunki z pracownikami	530,38	-	530,38	0,00
Odszkodowania za szkody w majątku	800,00	15 300,00	-	16 100,00
Zapłacone kaucje	24,39	-	-	24,39
Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
	-	-	-	-
Ogółem	1 354,77	15 300,00	530,38	16 124,39

2.18 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.25.

Tabela 2.25: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, w tym	-	-	-	-
– kredyty	-	-	-	-
– obligacje	-	-	-	-
– inne	-	-	-	-
Prenumerata czasopism i publikacji	4 014,56	2 808,90	4 962,68	1 860,78
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	11 827,76	36 106,00	36 027,78	11 905,98
Programy komputerowe + abonamenty	42 706,70	108 013,51	108 991,85	41 728,36
Ubezpieczenia OC i AC środków transportu	16 908,29	30 689,00	33 079,19	14 518,10
Inne, (zegarki)	326,00	-	-	326,00
Koszty przyszłych okresów	402,32	358,50	568,28	192,54
Razem	76 185,63	177 975,91	183 629,78	70 531,76

2.19 Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

Nie dotyczy.

2.20 Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego

Dane przedstawiono w tabeli 2.26.

Tabela 2.26: Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego

Wyszczególnienie udziałowców/akcjonariuszy	Liczba udziałów/akcji	z tego: zwykłych	z tego: uprzywilejowanych	Udział w kapitale podstawowym %	Wartość
Gmina Miasto Elbląg	33189	33189	-	100,00%	16 594 500,00
Razem	33189	33189	0	100,00 %	16 594 500,00

2.21 Kapitał zapasowy

Dane przedstawiono w tabeli 2.27.

Tabela 2.27: Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie	Kwoty
Stan na początek okresu	43 523 395,40
Zwiększenia:	1 756 775,26
– z zysku z lat poprzednich	549 175,41
– z agio	-
– z dopłat	-
– inne	1 207 599,85
Zmniejszenia:	-
– pokrycie straty	-
– z zysku z lat poprzednich	-
– zwrot dopłat	-
– dywidendy	-
– inne	-
Stan na koniec okresu 31.12.2019	45 280 170,66

2.22 Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Dane przedstawiono w tabeli 2.28.

Tabela 2.28: Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Wyszczególnienie	Wartość
Stan na początek okresu	36 519 124,90
Zwiększenia:	-
	-
Zmniejszenia:	1 207 599,85
z tytułu likwidacji środków trwałych objętych aktualizacją wyceny	1 207 599,85
Stan na koniec okresu	35 311 525,05

2.23 Kapitał rezerwowy

Dane przedstawiono w tabeli 2.29.

Tabela 2.29: 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 31.12.2019	274 041,62

2.24 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy.

2.25 Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Dane przedstawiono w tabeli 2.30.

2.26 Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

2.26.1 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.31.

2.26.2 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 2.32.

Tabela 2.30: Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Rezerwy	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Stan na 31.12.2019
Długoterminowe	4 785 372,52	197 174,72	-	-	4 982 547,24
- na świadczenia emerytalne i podobne	4 785 372,52	197 174,72	-	-	4 982 547,24
- na pozostałe koszty	-	-	-	-	-
Krótkoterminowe	4 160 294,98	1 790 996,15	-	295 991,14	5 655 299,99
- na świadczenia emerytalne i podobne	483 208,50	-	-	32 171,94	451 036,56
- na pozostałe koszty	3 677 086,48	1 790 996,15	-	263 819,20	5 204 263,43
Razem	8 945 667,50	1 988 170,87	-	295 991,14	10 637 847,23

Tabela 2.31: Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2018		31.12.2019	
	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)	14 825,32	2 817,00	10 297,88	1 957,00
Środki trwałe do 3,5 tyś zł odmiennie amortyzowane podatkowo i bilansowo	735 124,89	139 673,00	346 282,28	65 793,00
Leasing podatkowo -operacyjny a bilansowo-finansowy	24 856,60	4 723,00	27 478,87	5 221,00
Amortyzacja sieci - odmiennie amorty- zowane podatkowo i bilansowo	875 713,12	166 385,00	662 801,96	125 932,00
Nieumorzona wartość likwidowanej sieci, która zwiększyła wartość począt- kową nowej sieci	258 807,48	49 173,00	238 007,56	45 221,00
Razem	1 909 327,41	362 771,00	1 284 868,55	244 124,00

Tabela 2.32: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2018		31.12.2019	
	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 saldo	5 268 581,02	1 001 030,00	5 433 583,80	1 032 381,00
Rezerwa na służebność przesyłu saldo	3 413 267,28	648 521,00	3 689 722,58	701 047,00
Rezerwa na co2 saldo	263 819,20	50 126,00	649 497,30	123 404,00
Rezerwa na świadectwa PMFE saldo	-	-	865 043,55	164 358,00
Przecena materiałów	56 075,49	10 654,00	101 704,15	19 324,00
Odpis aktualizujący wartość towarów (342-02)	73 412,25	13 948,00	-	-
Wynagrodzenia za 2019 wypłacone w 2020	15 732,47	2 989,00	14 285,72	2 714,00
Składki zus od wynagrodzeń za 2019 wy- płacone w 2020	181 969,48	34 574,00	171 102,65	32 510,00
Razem	9 272 857,19	1 761 842,00	10 924 939,75	2 075 738,00

2.27 Zobowiązania długoterminowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.33.

Tabela 2.33: Zobowiązania długoterminowe

	Stan na 31.12.2018	zaciągnięcie	Zwiększenia zmiana kursu waluty	inne	spłata	Zmniejszenia zmiana kursu waluty	inne	Stan na 31.12.2019
Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek	98 902,96	-	-	248 272,60	-	-	27 817,15	319 358,41
- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne zobowiązania finan- sowe	84 113,80	-	-	-	-	-	27 817,15	56 296,65
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	14 789,16	-	-	248 272,60	-	-	-	263 061,76
Razem	98 902,96	-	-	248 272,60	-	-	27 817,15	319 358,41

2.28 Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2021 – 2025 i dalszych

Dane przedstawiono w tabeli 2.34.

Tabela 2.34: Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2021 – 2025 i dalszych

	2021	2022	Spłata przypadająca na lata				Razem
			2023	2024	2025	kolejne lata	
Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek	13 825,49	49 585,06	7 675,26	5 405,85	-	242 866,75	319 358,41
- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	11 775,29	44 521,36	-	-	-	-	56 296,65
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-
- inne	2 050,20	5 063,70	7 675,26	5 405,85	-	242 866,75	263 061,76
Razem	13 825,49	49 585,06	7 675,26	5 405,85	-	242 866,75	319 358,41

2.29 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 2.35.

Tabela 2.35: 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 31.12.2019
Do 90 dni	-	-	6 270 140,12	6 270 140,12
Powyżej 90 dni	-	-	-	-
Powyżej 180 dni	-	-	-	-
Powyżej 365 dni	-	-	-	-
Razem	-	-	6 270 140,12	6 270 140,12

2.30 Zobowiązania wekslowe – bilansowe

Nie dotyczy.

2.31 Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.36.

Tabela 2.36: Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe

Nazwa	Konto	Kwota
Weksel własny in blanco na zabezpieczenie kwoty dofinansowania- umowa numer POIŚ.09.02.00-00-028/10-00	291-18084	19 971 619,71
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		29 829 391,26

2.32 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na koniec roku

Nie dotyczy.

2.33 Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy.

2.34 Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Dane przedstawiono w tabeli 2.37.

Tabela 2.37: Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019
Podatek VAT należny do rozliczenia w miesiącu następnym (222)	2 255 381,01
PFRON (229-14)	9 045,00
Składki ZUS z deklaracji DRA (229-01)	338 112,18
Składki ZUS do rozliczenia w miesiącu następnym (229-01)	183 184,69
Podatek dochodowy od osób fizycznych (229-03)	114 001,00
Oplata za zanieczyszczenie środowiska (229-13)	81 036,00
Razem	2 980 759,88

2.35 Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Dane przedstawiono w tabelach 2.38 i 2.39.

Tabela 2.38: Nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019
	-
Razem	-

Tabela 2.39: Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019
Nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	-
Nieodpłatnie otrzymane prawo wieczystego użytkowania gruntu	450 389,39
Dotacje i dopłaty na zakup środków trwałych	37 361,77
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe (1995-2019)	1 160 341,04
Zarachowane należne kary umowne	800,00
Dotacja POIŚ.09.02.00-00-0028/10-00	14 359 955,60
Dotacja POIŚ.01.05.00-00-005/17-00	343 757,04
Razem	16 352 604,84

2.36 Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Dane przedstawiono w tabeli 2.40.

Tabela 2.40: Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Za rok 2018			Za rok 2019				
	w kraju	Unia	Eksport	Razem	w kraju	Unia	Eksport	Razem
Przychody ze sprzedaży energii ciepłej	36 732 794,93	-	-	36 732 794,93	35 716 347,25	-	-	35 716 347,25
Przychody ze sprzedaży usług remontowo-konserwacyjnych	432 801,56	-	-	432 801,56	560 136,78	-	-	560 136,78
Przychody ze sprzedaży zakupionej energii ciepłej	63 271 761,76	-	-	63 271 761,76	62 679 908,77	-	-	62 679 908,77
Przychody ze sprzedaży materiałów	43 170,24	-	-	43 170,24	90 988,00	-	-	90 988,00
Razem	100 480 528,49	-	-	100 480 528,49	99 047 380,80	-	-	99 047 380,80

2.37 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Dane przedstawiono w tabeli 2.41.

Tabela 2.41: Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na dzień bilansowy na rachunkach VAT	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
– według prawa bankowego	190 876,76	142 289,21
– według prawa o SKOK	-	-
Razem	190 876,76	142 289,21

2.38 Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.42.

Tabela 2.42: Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Sprzedaż produktów Kraj	Za rok 2018		Za rok 2019	
	Wartość	%	Wartość	%
Polska	37 288 731,13	100,00%	36 911 778,10	100,00%
Razem	37 288 731,13	100,00%	36 911 778,10	100,00%

2.39 Przychody z długotrwałych usług

Nie dotyczy.

2.40 Pozostałe przychody operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 2.43.

Tabela 2.43: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2018	Za rok 2019
Dotacje na zakup środków trwałych (764)	749 895,96	738 430,35
Otrzymane odszkodowania i kary (760-05)	36 073,42	64 898,14
Zwrot kosztów postępowania spornego (760-10)	5 877,67	5 571,83
Przychody z tytułu wynajmu środków trwałych (760-09,760-11)	233 229,40	245 639,40
Odpisy równowartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie /PT/ (760-42, 760-43)	114 606,70	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)	251 043,84	426 813,66
Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego regulowania podatków i składek ZUS (760-44)	3 412,56	3 483,72
Splata należności (odpis aktualizujący) i odpisanie przedawnionych zobowiązań (760-01 760-02)	249 288,52	190 054,00
Pozostałe przychody (760-3, 76021, 760-47)	30 098,82	19 519,79
Dofinansowanie do kosztów kształcenia uczniów (760-21-01)	24 243,00	10 926,52
Przychody z tytułu pobranych opłat przyłączeniowych	13 735,99	-
Razem	1 731 978,13	1 814 445,52

2.41 Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby

Dane przedstawiono w tabeli 2.44.

Tabela 2.44: Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Za rok 2018	Za rok 2019
Amortyzacja	9 680 067,11	10 030 454,99
Zużycie materiałów i energii	9 114 091,84	9 316 225,77
Usługi obce	1 718 135,27	1 713 695,79
Podatki i opłaty	4 548 326,71	4 461 658,69
– w tym podatek akcyzowy	-	-
Wynagrodzenia	11 085 592,35	10 950 696,07
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 400 818,04	3 333 020,17
– w tym emerytalne	1 031 390,96	1 007 033,06
Pozostałe koszty rodzajowe	96 296,48	404 434,32
Koszty rodzajowe razem	39 643 327,80	40 210 185,80
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	3 929 683,26	3 849 982,86

2.42 Pozostałe koszty operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 2.45.

2.43 Przychody finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.46.

Tabela 2.45: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2018	Za rok 2019
Wartość netto sprzedanych, zlikwidowanych i przekazanych środków trwałych oraz środków trwałych w budowie (762-2)	602 624,50	372 361,24
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, odzysk złomu i materiałów (762-1)	- 101 012,29	-68 912,68
Odpisy aktualizujące wartość należności(763-3)	356 037,18	107 533,57
Odpisy aktualizujące wartość zapasów (763-5)	6 712,02	46 298,05
Odpisy aktualizujące wartość towarów - (świadectwa PMEF)	73 412,25	-
Materiały o obniżonej przydatności (763-4)	10 808,18	1 861,62
Umorzone należności (761-08)	13,56	9,30
Oплаты sądowe i skarbowe (761-17)	32 140,83	24 050,18
Koszty z tytułu najmu środków trwałych (761-18)	37 524,75	32 217,81
Inne koszty	0,05	-
Pozostałe koszty nie stanowiące k.u.p (761-19)	325,58	1 948,00
Składki na rzecz organizacji zrzeszających pracodawców (761-01)	22 232,00	21 912,00
Koszty naprawy środków trwałych- refinansowane odszkodowaniem z polisy ubezpieczeniowej (761-16)	3 270,05	16 300,00
Darowizny (761-01)	-	2 805,12
Razem	1 044 088,66	558 384,21

Tabela 2.46: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2018	Za rok 2019
Odsetki od środków na rachunkach bankowych (750-11, 750-03)	109 930,03	104 488,19
Odsetki od należności handlowych otrzymane (750-04-02)	48 618,77	39 987,83
Odsetki od należności handlowych naliczone a nie otrzymane (750-04-01)	14 825,32	10 297,88
Zapłacone odsetki i pożyczki (rozwiązany odpis aktualizujący) (750-09)	1 756,00	6 303,03
Pozostałe przychody należne w tym odsetki od udzielonych pożyczek	219,29	-
Pozostałe przychody należne ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Rozwiązanie rezerwy utworzonej na spłatę udzielonej pożyczki	30 666,79	-
Razem	206 016,20	161 076,93

2.44 Koszty finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 2.47.

Tabela 2.47: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2018	Za rok 2019
Odsetki od kredytów bankowych naliczone i zapłacone	-	-
Odsetki od zobowiązań zapłacone	-	-
Odsetki od zobowiązań leasingowych (751-14)	2 514,91	5 484,23
Umorzenie odsetek naliczonych w latach ubiegłych (751-09)	413,09	17,44
Odpisy aktualizujące na niezapłacone odsetki (751-08)	665,82	6 177,83
Odsetki zapłacone z tytułu decyzji organów budżetowych naliczone, zapłacone (751-04)	561,17	388,51
Odsetki zapłacone z tytułu opóźnień w płatnościach naliczone, zapłacone (751-04)	-	0,02
Prowizje maklerskie	17 080,00	-
Razem	21 234,99	12 068,03

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

Dane przedstawiono w tabeli 2.48.

2.46 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Dane przedstawiono w tabeli 2.49.

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

Dane przedstawiono w tabeli 2.50.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

2.50 Transakcje z jednostkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy.

Tabela 2.48: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Treść	Kwoty
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	252 432,02
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 274 754,96
– Równowartość odpisów amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (PT) w latach 2002-2019 (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	50 897,04
– Równowartość odpisów amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (PT) w latach w 1995-2001 (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	37 738,82
– Równowartość odpisów amortyzacji od otrzymanego nieodpłatnie prawa emisji do CO2 (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	426 813,66
– Równowartość odpisów amortyzacji od otrzymanych dotacji, subwencji i dopłat (art. 12, ust. 4, pkt. 14)	738 833,19
– 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:	189 887,76
– Rozwiązane odpisy aktualizujące należności wobec ustania przyczyny ich dokonania (art. 12, ust. 4, pkt. 6, lit. a)	173 129,88
– Naliczone odsetki od należności w 2019- niezapłacone (art. 12, ust. 4, pkt. 2)	10 297,88
Pozostałe	6 460,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	363 196,21
– Odsetki otrzymane w 2019 a naliczone w latach ubiegłych (art. 12, ust. 4, pkt. 2)	8 630,05
– Otrzymane dotacje (art. 17, ust. 1, pkt. 21)	354 566,16
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	2 028 701,14
– Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją (art. 16, ust. 1, pkt. 48)	738 833,19
– Amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych (PT) w latach 1995-2001 (art. 16, ust. 1, pkt. 63, lit. a)	37 738,82
– Amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych PT w latach 2002-2019 (art. 16, ust. 1, pkt. 63, lit. a)	50 897,04
– Amortyzacja od wieczystego użytkowania gruntów (art. 16, ust. 1, pkt. 1)	20 472,25
– Składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa (art. 16, ust. 1, pkt. 37, lit. c)	4 361,36
– Amortyzacja od środków trwałych odmiennie amortyzowanych podatkowo i bilansowo (art. 16i)	574 662,64
– Koszty umów leasingu finansowego księgowo, lecz operacyjnego podatkowo (amortyzacja i odsetki) (art. 17f)	39 485,37
– 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)	426 813,66
– Wpłaty na PFRON (art. 16, ust. 1, pkt. 36)	102 606,00
– Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16, ust. 1, pkt. 21)	388,51
Pozostałe	19 746,63
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 039 552,23
– Odpisy aktualizujące na niezapłacone należności /odsetki z 2018 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	6 177,83
– Odpisy aktualizujące należności utworzone w roku bieżącym (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	107 533,57
– Odpisy aktualizujące wartość materiałów w tym przecena (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	46 298,05
– Wynagrodzenie naliczone w grudniu 2019 wypłacone w styczniu 2020 - umowy zlecenie/umowa o zarządzanie (art. 16, ust. 1, pkt. 57)	14 285,72
– Nie zapłacone składki ZUS od wynagrodzeń za XI i XII 2019 r (art. 16, ust. 1, pkt. 57, lit. a)	171 102,65
– Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne utworzone w 2019 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	165 002,78
– Rezerwy z tytułu opłat za ustanowienie służebności przesyłu/ utworzone w 2019 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	276 455,30
– Rezerwy z tytułu uprawnień do emisji co2/ utworzone w 2019 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	385 678,10
– Rezerwy z tytułu uprawnień do PMFE utworzone w 2019 r. (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	865 043,55
Pozostałe	1 974,68
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	240 478,98
– Wynagrodzenie naliczone w 2018 wypłacone w 2019 (art. 16, ust. 1, pkt. 57)	15 732,47
– Składki ZUS od wynagrodzeń za 2018 wypłaconych w 2019 (art. 16, ust. 1, pkt. 57, lit. a)	181 969,48
– Zagospodarowanie materiałów przecenionych w latach 2002-2019 (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	669,39
– Koszty podatkowe umów leasingu-opłata netto (art. 17b)	42 107,64
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-354 566,16
– Otrzymane dotacje (art. 17, ust. 1, pkt. 21)	-354 566,16
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 624 193,74
Stawka podatkowa	19,00%
K. Podatek dochodowy (część bieżąca)	498 597,00
Podatek dochodowy za rok obrotowy – część odroczone	-432 543,00
• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-118 647,00
– w tym kapitały	-
• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	313 896,00
– w tym kapitały	-
Łączna wartość podatku (część bieżąca i odroczone)	66 054,00

Tabela 2.49: Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Za rok 2018			Za rok 2019		
	kobiety	mężczyźni	Razem	kobiety	mężczyźni	Razem
Pracownicy umysłowi	33	34	67	31	32	63
Pracownicy fizyczni	1	102	103	-	98	98
Razem	34	136	170	31	130	161
W tym: uczniowie	-	6	6	-	5	5
Urlop wychowawczy i macierzyński	1	-	1	2	-	2

Tabela 2.50: 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 2018	Za rok 2019	Za rok 2018	Za rok 2019	Za rok 2018	Za rok 2019
Zarząd	215 252,89	168 594,15	-	-	-	-
Rada Nadzorcza	35 850,00	53 101,50	-	-	-	-
Organ administrujący	-	-	-	-	-	-
Razem	251 102,89	221 695,65	-	-	-	-

2.51 Wynagrodzenia firmy audytorskiej

Dane przedstawiono w tabeli 2.51.

Tabela 2.51: 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

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

Nie dotyczy.

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

W wyniku weryfikacji okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych, Spółka podjęła decyzję o wydłużeniu od 1 stycznia 2019 roku okresu eksploatacji węzłów ciepłych (KŚT-460) z 12 lat na 20 lat. Zmiana ta spowodowała obniżenie rocznych odpisów umorzeniowych o kwotę 895 tys zł.

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

W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus COVID-19 rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo jednostki uważa taką sytuację za zdarzenie nie-

powodujące korekty w sprawozdaniu finansowym za 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, to jednak do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby załagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

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

Nie dotyczy.

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

Dane przedstawiono w tabeli 2.52.

Tabela 2.52: Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
Zysk netto za rok obrotowy	186 378,02
Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	-
Razem do podziału	186 378,02
Proponowany podział	186 378,02
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-
- wypłata dywidendy	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	186 378,02
- 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	-
Zysk niepodzielony	0,00

2.57 Wspólne przedsięwzięcia (opis i zakres)

Nie dotyczy.

2.58 Udziały w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych na dzień bilansowy

Nie dotyczy.

2.59 Spółki zależne nieobjęte konsolidacją i przyczyny od jej odstąpienia

Nie dotyczy.

2.60 Informacja o jednostkach połączonych metodą nabycia lub łączenia udziałów

Nie dotyczy.

2.61 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.

2.62 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.

2.63 Prawa do emisji gazów cieplarnianych

Dane przedstawiono w tabeli 2.53.

Tabela 2.53: Prawa do emisji gazów cieplarnianych

Prawa	Bieżący okres		Kolejne 5 lat	
	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
Przyznane	5138	426 813,66	4186	432 700,51
Nabyte na rynku wtórnym	20000	2 051 500,00	15000	1 533 000,00
Razem w dyspozycji jednostki	25138	2 478 313,66	19186	1 965 700,51
Wykorzystane na potrzeby własne	25138	2 478 313,66	-	-
Sprzedane	-	-	-	-
Pozostałe na 2020 rok	0	0,00	19186	1 965 700,51
Prawa brakujące do wykorzystania na potrzeby własne w roku 2020	6137	649 497,30	-	-
Przeniesione na 2020 rok	-	-	-	-
Przeznaczone do obrotu w 2020 roku	-	-	-	-
Przewidywana nadwyżka + niedobór -	-	-	-	-
Do przeniesienia na kolejny okres rozliczeniowy	-	-	-	-

2.64 Informacja o działalności zaniechanej

Nie dotyczy.

2.65 Nakłady na finansowanie niefinansowych aktywów trwałych

W 2019 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 12 729 410,30 zł.

W 2020 roku Spółka planuje ponieść nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 19 589 280,00 zł.

2.66 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

2.68 Kursy walut przyjęte do wyceny sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

2.69 Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Rachunek przeplywu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
Struktura przedstawia się następująco:

- Przeplywy pieniężne netto z działalności operacyjnej..... 10 134 302,38
- Przeplywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej.....-10 846 328,47
- Przeplywy pieniężne netto z działalności finansowej..... 312 458,52
- Przeplywy pieniężne netto.- 399 567,57

2.70 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie dotyczy.

2.71 Transakcje z jednostkami powiązаныmi zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Nie dotyczy.

2.72 Wspólnicy ponoszący nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

2.73 Informacja o zwolnieniu lub wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

2.77 Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

2.79 Informacja o udziałach (akcjach) własnych

Nie dotyczy.

2.80 Inne istotne informacje

Nie dotyczy.

Michał Gliniecki Dyrektor ds Finansowych Główny Księgowy
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Elbląg, 31 marca 2020 r.

Andrzej Kuliński Prezes Zarządu

.....
Data i podpis

Spis tabel

2.1	Inne wartości niematerialne i prawne	18
2.2	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący	18
2.3	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Odpisy aktualizujące za rok bieżący	18
2.4	Zmiana stanu wartości gruntów za rok bieżący	19
2.5	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący	19
2.6	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Odpisy aktualizujące za rok bieżący	19
2.7	Zmiana stanu wartości budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej za rok bieżący	19
2.8	Urządzenia techniczne i maszyny. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący	19
2.9	Urządzenia techniczne i maszyny. Odpisy aktualizujące za rok bieżący	19
2.10	Zmiana stanu wartości stanu urządzeń technicznych i maszyn za rok bieżący	20
2.11	Środki transportu. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący	20
2.12	Środki transportu. Odpisy aktualizujące za rok bieżący	20
2.13	Zmiana stanu wartości środków transportu za rok bieżący	20
2.14	Inne środki trwałe. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący	20
2.15	Inne środki trwałe. Odpisy aktualizujące za rok bieżący	20
2.16	Zmiana wartości innych środków trwałych za rok bieżący	20
2.17	Grunty – stan i zmiany stanu	21
2.18	Środki trwałe w budowie – zmiany stanu	21
2.19	Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia	21
2.20	Wartość nieużywanych środków trwałych	22
2.21	Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych	22
2.22	Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale oraz pozostałych jednostek – struktura czasowa	23
2.23	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23
2.24	Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej	23
2.25	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24
2.26	Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego	24
2.27	Kapitał zapasowy	24
2.28	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej	25
2.29	Kapitał rezerwowy	25
2.30	Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie	26
2.31	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26
2.32	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26
2.33	Zobowiązania długoterminowe	27
2.34	Splata zobowiązań długoterminowych w latach 2021 – 2025 i dalszych	27
2.35	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa	27
2.36	Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe	28
2.37	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	28
2.38	Nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	28
2.39	Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	29
2.40	Struktura przychodów netto ze sprzedaży	29
2.41	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	29
2.42	Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych	29
2.43	Pozostałe przychody operacyjne	30
2.44	Dane o kosztach rodzajowych i koszcie wytworzenia produktów na własne potrzeby	30
2.45	Pozostałe koszty operacyjne	31
2.46	Przychody finansowe	31
2.47	Koszty finansowe	32

2.48 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto	33
2.49 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych	34
2.50 Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych	34
2.51 Wynagrodzenia firmy audytorskiej	34
2.52 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	35
2.53 Prawa do emisji gazów cieplarnianych	36