emisji CO_2 z podziałem na rodzaj prawa według stanu na dzień 30 kwietnia 2012 r.

Rozliczenie uprawnień do emisji CO_2	C–13		C–14		Razem
	EUA	CER	EUA	CER	
1	2	3	4	5	6
1. Ilość przyznanych uprawnień na rok 2008	41.406	—	6.375	—	47.781
2. Ilość zakupionych	1.000	4.000	—	—	5.000
3. Przesunięcie między instalacjami	–1.839	—	+1.839	—	0
4. Emisja (umorzone ilości) za 2008	40.561	–4.000	–8.214	—	–52.775
5. Pozostało uprawnień (w1+w2+w3+-w4)	6	—	0	—	6
6. Ilość przyznanych uprawnień na rok 2009	42.498	—	6.375	—	48.873
7. Ilość zakupionych/sprzedanych	–5.000	5.000	—	—	0
8. Przesunięcie między instalacjami	206	–637	–206	637	0
9. Emisja (umorzone ilości) za 2009	–35.786	–4.249	–6.169	–637	–46.841
10. Otrzymane nieodpłatnie od firmy zewnętrznej	—	1	—	—	1
11. Pozostało uprawnień(w5+w6+w7+w8+w9+w10)	1.924	115	0	0	2.039
12. Ilość przyznanych uprawnień na rok 2010	51.454	—	—	—	51.454
13. Ilość zakupionych/sprzedanych	–	5.000	—	—	5.000
14. Emisja (umorzone ilości) za 2010	–43.961	–5.115	—	—	–49.076
15. Pozostało uprawnień(w11 +w12+w13+w14)	9.417	0	—	—	9.417
16. Ilość przyznanych uprawnień na rok 2011	51.454	—	—	—	51.454
17. Razem ilość uprawnień na 30 kwietnia 2011 (w15+w16)	60.871	—	—	—	60.871
18. Ilość przyznanych uprawnień na rok 2012	51.454	—	—	—	51.454
19. Ilość zakupionych/sprzedanych	—	5.000	—	—	5.000
20. Emisja (umorzone ilości) za 2011	–33.839	–5.000	—	—	–38.839
21. Razem ilość uprawnień na 30 kwietnia 2012 (w18+w19+w20)	—	—	—	—	78.486

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.
Podatkowo stosuje się następujące metody amortyzacji w roku obrachunkowym:
— liniową,
— jednorazową.
Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się na poziomie stawek podatkowych.

3.3. Inwestycje długoterminowe
Długoterminowe aktywa finansowe – nie występują.

3.4. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia
Należności długoterminowe – nie występują,
Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty powiększonej o odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki są księgowane na dobro przychodów finansowych. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

3.5. Zapasy
Stany i rozchody objęte są ewidencją ilościową – wartościową.
Zapasy są wykazywane w wartości netto.
Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.
Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło".
W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby Spółki, lub uległy obniżce spowodowanej konkurencją, a także gdy zalegają dłużej niż jeden rok, ceny nabycia, zakupu lub koszt wytworzenia są obniżane do ceny sprzedaży netto.

3.6. Inwestycje krótkoterminowe
Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej.

Główny Księgowy — *mgr Żaneta Kędziora*
Zastępca Prezesa ds. technicznych — *mgr inż. Piotr Staśkiewicz*
Prezes Zarządu — *mgr inż. Jarosław Grobelny*

Gniezno, dnia 3 lipca 2012 r.

PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ
w Gnieźnie Spółka z o.o.

Bilans

sporządzony na dzień 30 kwietnia 2012 r.

(w złotych)

AKTYWA	Stan na koniec	
	bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego
1	2	3
A. Aktywa trwałe	21.931.257,35	20.238.120,53
I. Wartości niematerialne i prawne	1.828.485,76	45.740,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	—	—
2. Wartość firmy	—	—
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1.828.485,76	45.740,33
w tym prawo do emisji CO_2	1.815.789,76	14.000,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	—	—
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19.232.823,59	19.285.161,20
1. Środki trwałe	18.635.121,06	18.833.012,87
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	246.643,58	256.382,58
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14.327.247,61	14.729.562,93
c) urządzenia techniczne i maszyny	3.952.763,10	3.791.963,05
d) środki transportu	94.678,41	36.893,62
e) inne środki trwałe	13.788,36	18.210,69
2. Środki trwałe w budowie	597.702,53	452.148,33
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	—	—
III. Należności długoterminowe	—	—
1. Od jednostek powiązanych	—	—
2. 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	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne długoterminowe aktywa finansowe	—	—
4. Inne inwestycje długoterminowe	—	—
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	869.948,00	907.219,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	869.948,00	907.219,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	—	—
B. Aktywa obrotowe	16.786.705,08	17.279.060,99
I. Zapasy	4.871.318,51	2.507.629,75
1. Materiały	4.871.118,51	2.497.436,30
2. Półprodukty i produkty w toku	200,00	10.193,45

1	2	3
3. Produkty gotowe	—	—
4. Towary	—	—
5. Zaliczki na dostawy	—	—
II. Należności krótkoterminowe	1.677.520,52	1.280.123,86
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	1.677.520,52	1.280.123,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.285.742,64	969.556,61
— do 12 miesięcy	1.285.742,64	969.556,61
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	75.801,00	149.704,00
c) inne	315.239,61	160.863,25
d) dochodzone na drodze sądowej	737,27	—
III. Inwestycje krótkoterminowe	9.562.601,74	12.597.912,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.562.601,74	12.597.912,45
a) w jednostkach powiązanych	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe	—	—
b) w pozostałych jednostkach	—	6.000.000,00
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe	—	6.000.000,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.562.601,74	6.597.912,45
— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	98.311,02	80.034,82
— inne środki pieniężne	9.464.093,84	6.517.680,75
— inne aktywa pieniężne	196,88	196,88
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	—	—
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	675.264,31	893.394,93
Aktywa razem	38.717.962,43	37.517.181,52

PASYWA	Stan na koniec	
	bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	30.154.522,82	29.403.626,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9.468.000,00	9.468.000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	—	—
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	—	—
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	13.175.748,18	11.762.169,93
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	6.759.878,62	6.759.878,62
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	—	—

1	2	3
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	—	—
VIII. Zysk (strata) netto	750.896,02	1.413.578,25
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	—	—
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8.563.439,61	8.113.554,72
I. Rezerwy na zobowiązania	2.725.613,76	2.938.723,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	687,00	14.255,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2.712.538,76	2.911.730,00
— długoterminowa	2.088.737,07	2.189.108,00
— krótkoterminowa	623.801,69	722.622,00
3. Pozostałe rezerwy	12.388,00	12.738,00
— długoterminowe	—	—
— krótkoterminowe	12.388,00	12.738,00
II. Zobowiązania długoterminowe	144.624,94	343.000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	—	—
2. Wobec pozostałych jednostek	144.624,94	343.000,00
a) kredyty i pożyczki	105.000,00	343.000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
c) inne zobowiązania finansowe	39.624,94	—
d) inne	—	—
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3.013.193,60	4.571.131,94
1. Wobec jednostek powiązanych	—	—
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	—	—
— do 12 miesięcy	—	—
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) inne	—	—
2. Wobec pozostałych jednostek	2.724.929,11	4.290.397,91
a) kredyty i pożyczki	238.000,00	357.000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
c) inne zobowiązania finansowe	19.775,61	—
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	422.153,60	2.402.207,06
— do 12 miesięcy	412.007,06	2.382.690,64
— powyżej 12 miesięcy	10.146,54	19.516,42
e) zaliczki otrzymane na dostawy	—	—
f) zobowiązania wekslowe	—	—
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.342.970,19	1.002.515,50
h) z tytułu wynagrodzeń	195.852,31	184.203,71
i) inne	506.177,40	344.471,64
3. Fundusze specjalne	288.264,49	280.734,03
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2.680.007,31	260.699,78
1. Ujemna wartość firmy	—	—
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2.680.007,31	260.699,78
— długoterminowe	838.345,50	223.272,12
— krótkoterminowe	1.841.661,81	37.427,66
Pasywa razem	38.717.962,43	37.517.181,52

Główny Księgowy — Zastępca Prezesa Zarządu ds. technicznych — Prezes Zarządu

mgr Żaneta Kędziora — *mgr inż. Piotr Staśkiewicz* — *mgr inż. Jarosław Grobelny*

PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ
w Gnieźnie Spółka z o.o.

Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 1 maja 2011 r. do 30 kwietnia 2012 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres	
	01.05.2011 r. do 30.04.2012 r.	01.05.2010 r. do 30.04.2011 r.
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23.191.519,04	23.011.285,15
— od jednostek powiązanych	—	—
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21.283.047,97	22.098.696,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	39.709,61	(458.926,58)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1.777.378,41	1.230.091,70
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	91.383,05	141.423,07
B. Koszty działalności operacyjnej	24.980.954,88	21.559.143,52
I. Amortyzacja	4.296.210,43	2.223.824,97
II. Zużycie materiałów i energii	12.065.205,94	11.521.389,85
III. Usługi obce	1.671.180,20	1.152.149,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1.071.943,80	1.097.553,48
— podatek akcyzowy	—	—
V. Wynagrodzenia	4.680.330,18	4.362.766,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.034.332,55	1.016.430,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	70.857,83	59.019,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	90.893,95	126.009,01
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	(1.789.435,84)	1.452.141,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	2.516.923,53	175.546,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1.243,48	—
II. Dotacje	—	—
III. Inne przychody operacyjne	2.515.680,05	175.546,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	31.434,48	145.568,77
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	99.585,17
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8.331,13	—
III. Inne koszty operacyjne	23.103,35	45.983,60
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	696.053,21	1.482.119,02
G. Przychody finansowe	272.224,59	357.433,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	—	—
— od jednostek powiązanych	—	—
II. Odsetki, w tym:	270.730,23	357.433,22
— od jednostek powiązanych	—	—
III. Zysk ze zbycia inwestycji	—	—
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
V. Inne	1.494,36	—
H. Koszty finansowe	19.191,78	12.772,99
I. Odsetki, w tym:	19.191,78	5.384,43
— dla jednostek powiązanych	—	—
II. Strata ze zbycia inwestycji	—	—
III. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
IV. Inne	—	7.388,56

1	2	3
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	949.086,02	1.826.779,25
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I–J.II)	—	—
I. Zyski nadzwyczajne	—	—
II. Straty nadzwyczajne	—	—
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	949.086,02	1.826.779,25
L. Podatek dochodowy	198.190,00	413.201,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	—	—
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	750.896,02	1.413.578,25

Główny Księgowy — *mgr Żaneta Kędziora*

Zastępca Prezesa Zarządu ds. technicznych — *mgr inż. Piotr Staśkiewicz*

Prezes Zarządu — *mgr inż. Jarosław Grobelny*

PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ
w Gnieźnie Spółka z o.o.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzone za okres od 1 maja 2011 r. do 30 kwietnia 2012 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres	
	01.05.2011 r. do 30.04.2012 r.	01.05.2010 r. do 30.04.2011 r.
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29.403.626,80	27.990.048,55
— korekty błędów podstawowych	—	—
— skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	—	—
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	29.403.626,80	27.990.048,55
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9.468.000,00	9.468.000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	—	—
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
— aport nieruchomości	—	—
— umorzenie nieodpłatne udziałów 885 po 1000 zł każdy z jednoczesnym podwyższeniem	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	—	—
— umorzenia akcji	—	—
— umorzenie nieodpłatne udziałów 885 po 1000 zł każdy z jednoczesnym podwyższeniem	—	—
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9.468.000,00	9.468.000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	—	—
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	—	—
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	—	—
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	—	—
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	—	—
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	—	—
a) zwiększenie	—	—