

Sprawozdanie finansowe

**Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej
„Termal” Spółka Akcyjna w Lubinie
za okres od 1 stycznia 2021 roku
do 31 grudnia 2021 roku**

składające się z :

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego**
- 2) rachunku zysków i strat,**
- 3) bilansu,**
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym,**
- 5) rachunku przepływów pieniężnych,**
- 6) dodatkowych informacji i objaśnień.**

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 9 2 1 0 0 2 6 0 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 1 8 1 6 2
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		15-09-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ TERMAL S.A. W LUBINIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	LUBIN
Gmina	LUBIN	Miejscowość	LUBIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	LUBIN	Gmina	LUBIN
Ulica	1 MAJA	Nr domu	4
		Nr lokalu	
Miejscowość	LUBIN	Kod pocztowy	59-300
		Poczta	LUBIN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
3 5 3 0 Z WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W PARĘ WODNĄ, GORĄCĄ WODĘ I POWIETRZE DO UKŁADÓW KLIMATYZACYJNYCH			
4 2 2 1 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ RUROCIĄGÓW PRZESYŁOWYCH I SIECI ROZDZIELCZYCH			
4 3 2 9 Z WYKONYWANIE POZOSTAŁYCH INSTALACJI BUDOWLANYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmińszonym istotnie zakresie. Sytuację finansowo-majątkową charakteryzuje brak rentowności, niski poziom płynności finansowej, ujemny kapitał własny oraz wysoki poziom obciążenia długiem. Pomimo trudnej sytuacji finansowej, na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z tą ustawą, jednakże:

1. Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł amortyzuje się od razu całą kwotą. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500,00 zł, amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do amortyzacji węzłów cieplnych przyjęto jednolitą stawkę amortyzacji bilansowej w wysokości 6%, a dla sieci w wysokości 1%. Amortyzacja dostosowana jest do okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

3. Stany i rozchody zapasów materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu.

4. Należności wycenia się w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

5. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, w tym również równowartości podatku VAT naliczonego podlegającego rozliczeniu z Urzędem Skarbowym w przyszłym okresie. W pozycji długoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęto zobowiązania z tytułu odsetek, przewidziane do umorzenia po spełnieniu warunków umownych.

6. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Spółki.

7. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług, w bilansie wykazane są jako krótkoterminowe, za wyjątkiem zobowiązań objętych układem, które wykazuje się w zobowiązaniach długoterminowych z terminem spłaty powyżej roku od dnia bilansowego.

8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujmowane są według zasady ostrożnej wyceny. W Spółce występują:

-otrzymane nieodpłatnie środki trwałe, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Kwoty równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od tych środków trwałych stopniowo zwiększają przychody operacyjne,

-równowartość podatku VAT należnego podlegającego rozliczeniu z Urzędem Skarbowym w przyszłym okresie.

9. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii

Na mocy ustawy Prawo Energetyczne i Ustawy o efektywności energetycznej oraz szczególnych rozporządzeń Ministra Gospodarki, przedsiębiorstwa energetyczne zajmujące się obrotem lub produkcją energii i jej odsprzedażą do odbiorcy końcowego, zobowiązane są do zakupu i przedstawienia do umorzenia Prezesowi URE świadectw efektywności energetycznej. Rozliczenie za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. odbywa się w okresie trzyletnim na zasadzie określonej w w/w Ustanie o efektywności energetycznej. W celu realizacji obowiązku, o którym mowa w art.10 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 20 maja 2016 r. o efektywności energetycznej, Spółka jest zobowiązana do przedłożenia do umorzenia świadectw efektywności energetycznej (w przypadku sprzedaży energii do odbiorcy końcowego), za lata 2019, 2020, 2021 do dnia 30 czerwca 2022 roku. Na zakup świadectw efektywności energetycznej Spółka na koniec okresu sprawozdawczego, utworzyła rezerwę w wysokości nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku.

10. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w zakresie polityki rachunkowości. W 2018 roku dokonano przekwalifikowania nieruchomości gruntowej w inwestycje w nieruchomości. Wycenę sporządził rzeczoznawca majątkowy. Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. została dokonana wycena nieruchomości zaliczonych do inwestycji według wartości rynkowej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy netto ustalany jest na dzień bilansowy na koncie 860. Obliczany jest jako różnica pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane zostało zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości, za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2021 r. i kończący się 31.12.2021 r.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym,

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią,

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

Roczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, obowiązujące jednostki kontynuujące działalność.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2021 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2020.

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

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ENERGETYKI CIEPLNEJ TERMAL
S.A. W LUBINIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	10 865 324,22	11 670 079,02	A	Kapitał (fundusz) własny	-1 845 948,20	-915 406,42
I	Wartości niematerialne i prawne	12 506,03	14 036,19	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 600 000,00	5 600 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	12 506,03	14 036,19				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 961 374,77	9 221 873,41	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	8 505 123,96	8 886 888,17		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	70 462,82	70 462,82
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 936 848,19	7 036 975,76		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 568 275,77	1 849 912,41		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	456 250,81	334 985,24	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 082 421,55	-5 551 104,35
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	1 442 904,38	1 985 630,38	VI	Zysk (strata) netto	-433 989,47	-1 034 764,89
1	Nieruchomości	1 442 904,38	1 985 630,38	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 213 250,09	17 626 438,89
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	782 273,40	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	782 273,40	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	782 273,40	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	5 186 842,33	5 368 408,80
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	5 186 842,33	5 368 408,80
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	5 186 842,33	5 368 408,80
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	448 539,04	448 539,04	III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 037 804,66	11 265 985,41
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	448 539,04	448 539,04	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	6 501 977,67	5 040 953,45		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	321 382,30	308 591,32		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	321 382,30	308 591,32	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5 304 068,13	3 986 351,21	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 037 804,66	11 265 985,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 000 000,00	1 500 000,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 742 695,84	9 438 196,39
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9 742 695,84	9 438 196,39

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	134 354,08	165 047,05
3	Należności od pozostałych jednostek	5 304 068,13	3 986 351,21	h)	z tytułu wynagrodzeń	96 384,48	89 035,01
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 207 089,79	3 845 123,23	i)	inne	64 370,26	73 706,96
	– do 12 miesięcy	5 207 089,79	3 845 123,23	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 206 329,70	992 044,68
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	295,07	8 965,07	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	96 683,27	132 262,91	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 206 329,70	992 044,68
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	271 429,35	276 416,87
III	Inwestycje krótkoterminowe	93 688,32	64 721,65		– krótkoterminowe	934 900,35	715 627,81
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 688,32	64 721,65				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93 688,32	64 721,65				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93 765,18	64 785,68				
	– inne środki pieniężne	-76,86	-64,03				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	782 838,92	681 289,27				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 367 301,89	16 711 032,47		PASYWA razem (suma poz. A i B)	17 367 301,89	16 711 032,47

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	27 010 314,18	21 559 456,28
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 760 399,67	2 363 274,24
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	24 249 914,51	19 196 182,04
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	25 093 188,48	20 794 071,18
	– jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 013 738,90	1 994 521,49
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 079 449,58	18 799 549,69
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	1 917 125,70	765 385,10
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	1 455 638,54	1 210 803,38
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	461 487,16	-445 418,28
G	Pozostałe przychody operacyjne	388 374,27	30 438,63
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	255 754,00	19 048,83
IV	Inne przychody operacyjne	132 620,27	11 389,80
H	Pozostałe koszty operacyjne	525 755,33	366 740,82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19 642,77	200 652,43
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	89 030,52
III	Inne koszty operacyjne	506 112,56	77 057,87
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	324 106,10	-781 720,47
J	Przychody finansowe	234,94	10 803,63
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	234,94	10 803,63
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	758 330,51	263 848,05
I	Odsetki, w tym:	758 330,51	263 848,05
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-433 989,47	-1 034 764,89
M	Podatek dochodowy	0,00	0,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-433 989,47	-1 034 764,89

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-433 989,47	-1 034 764,89
II.	Korekty razem	-504 991,32	509 880,17
1.	Amortyzacja	450 181,45	457 189,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	343 803,93	160 726,01
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 642,77	200 652,43
5.	Zmiana stanu rezerw	285 721,09	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-12 790,98	23 766,84
7.	Zmiana stanu należności	-1 317 716,92	-134 650,56
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-111 171,42	-219 087,21
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	112 735,37	-48 698,13
10.	Inne korekty	-275 396,61	69 981,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-938 980,79	-524 884,72
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	798 479,84	1 511 820,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	798 479,84	1 511 820,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	188 152,65	269 659,45
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	66 887,08	269 659,45
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	121 265,57	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	610 327,19	1 242 160,55
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 700 000,00	1 540 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 700 000,00	1 540 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 342 379,73	2 690 534,23
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 200 000,00	2 540 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	142 379,73	150 534,23
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	357 620,27	-1 150 534,23
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	28 966,67	-433 258,40
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	28 966,67	-433 258,40
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	64 721,65	497 980,05
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	93 688,32	64 721,65
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-915 406,42	119 358,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-496 552,31	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 411 958,73	119 358,47
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 600 000,00	5 600 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 600 000,00	5 600 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	70 462,82	70 462,82
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	70 462,82	70 462,82
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 585 869,24	-5 573 026,93
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	21 922,58
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	21 922,58
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	21 922,58
	- z tytułu pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	21 922,58
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 585 869,24	-5 573 026,93
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-496 552,31	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 082 421,55	-5 573 026,93
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	21 922,58
	- z tytułu pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	21 922,58
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 082 421,55	-5 551 104,35
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 082 421,55	-5 551 104,35
6.	Wynik netto	-433 989,47	-1 034 764,89
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-433 989,47	-1 034 764,89
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 845 948,20	-915 406,42
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 845 948,20	-915 406,42

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-433 989,47			-1 034 764,89		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	260 942,52	0,00	260 942,52	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	32 622,15	0,00	32 622,15
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	7 162,71	0,00	7 162,71
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	64 208,06	0,00	64 208,06	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	565 001,30	0,00	565 001,30	163 735,76	0,00	143 044,46
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	176 351,34	0,00	176 351,34	159 832,87	0,00	159 832,87
H. Strata z lat ubiegłych	164 299,10	0,00	164 299,10	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	406 373,07	0,00	406 373,07	-328 032,62	0,00	145 165,98
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			-437 956,88		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objasnienia do bilansu

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych: przedstawia Nota nr 1,2.
- 1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych: nie wystąpiły w roku obrotowym. Spółka posiada sieć ciepłowniczą o wartości netto 5.024.164,12 zł zdatną do użytku, jednakże sieć ta nie jest użytkowana z uwagi na toczący się proces przed Sądem Najwyższym w Warszawie. Sprawa została przyjęta do kasacji. Przedmiotowa sieć ciepłownicza jest ważnym elementem procesu inwestycji w związku z planowaną przez Spółkę budową kogeneracyjnego źródła energii.
- 1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także okresy ich odpisywania, określone odpowiednio w art. 33 ust.3 art. 44b ust. 10: nie wystąpiły w roku obrotowym
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie wystąpiły w roku obrotowym
- 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: Spółka posiada nieamortyzowany i nieumarzany środek trwały, używany na podstawie umowy z tytułu leasingu operacyjnego. Przedmiotem leasingu jest samochód osobowy marki Mazda-cx-3 o wartości netto 60.511,38 zł.
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają: nie wystąpiły w roku obrotowym.
- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, przedstawia Nota nr 3.
- 1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych: przedstawia Nota nr 4.
- 1.9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny: zawiera zestawienie zmian w kapitale własnym.
- 1.10 Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: przedstawia Nota nr 5.
- 1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: Spółka posiada obowiązek wynikający z Ustawy o efektywności energetycznej, dotyczący zakupu i przedstawienia do umorzenia praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia efektywności energetycznej. W 2021 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 782 273,40 złotych na poczet wykonania w/w obowiązku.

Nie utworzono rezerwy np. na świadczenia emerytalne z powodu młodego wieku załogi. Nie utworzono rezerw ani aktywów z tytułu podatku z powodu niskiego prawdopodobieństwa zrealizowania tego aktywa.

- 1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: do roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat: przedstawia Nota nr 6.
- 1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (zastaw rejestrowy), cesje praw do umów, hipoteka na nieruchomości gruntowej, będące zabezpieczeniem spłaty rat układowych zgodnie z Postanowieniem Sądu Rejonowego z dnia 28 czerwca 2018r, sygn. akt V GRu 1/16, przedstawia Nota nr 18.
- 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: przedstawia Nota nr 7.
- 1.15 Powiązania między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu dotyczących podziału należności i zobowiązań na część długo- i krótkoterminową: przedstawia Nota nr 8.
- 1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych w bilansie: Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych.
- 1.17 Spółka nie posiada składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.
 - a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 updog- w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych: nie wystąpiły w roku obrotowym
- 1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynoszą: 0,00 zł.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów: przedstawia Nota nr 9.
 - a) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu umów o długotrwałe usługi: brak
- 2.2 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: przedstawia Nota nr 10.
- 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących na środki trwałe. Jednak Spółka posiada sieć ciepłowniczą zlokalizowaną na osiedlach „Ustronie IV” oraz „Wyżykowskiego” w Lubinie o wartości netto 5 024 164,12 zł, która nie jest użytkowana od 2015 roku. Sieć ciepłownicza jest kompletna i zdatna do użytku. Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej „TERMAL” S.A. w Lubinie planuje podłączyć w przyszłości sieć do źródła energii i traktuje ją jako pierwszy etap inwestycji. W obecnej chwili przed Urzędem Miejskim w Lubinie toczy się postępowanie w sprawie wydania warunków Oceny Środowiskowej dla projektu

„Budowa źródła biomasowego i sieci ciepłowniczych umożliwiającą wykorzystanie wytworzonej energii ciepłej w Lubinie”.

- 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących wartości zapasów.
 - 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: brak
 - 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto: przedstawia Nota nr 11.
 - 2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe.
 - 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: nie występują odsetki oraz różnice kursowe, powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.
 - 2.9 Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz środki trwałe w budowie, wynoszą 188 152,65 zł. Na rok 2022 szacuje się poniesienie nakładów w kwocie 200 000,00 zł.
 - 2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: Spółka nie posiada przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie.
 - 2.11 Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust.2 uor do wnip: Spółka nie posiada kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.
 - 2.12 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z 19.07.2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności: Spółka nie przekazywała żywności organizacjom pozarządowym.
3. **Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych:** nie wystąpiły w roku obrotowym
 4. **Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**
 - 4.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych przedstawia Nota nr 12,13,14.
 5. **Objaśnienia do niektórych umów, istotnych transakcji i zagadnień osobowych**
 - 5.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: Spółka nie posiada zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie.
 - 5.2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi: w roku obrotowym 2021 nie wystąpiły transakcje ze stronami powiązanymi, z członkami Zarządu i organami nadzorczymi oraz ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi.
 - 5.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe: przedstawia Nota nr 15.

- 5.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących jednostki: przedstawia Nota nr 16.
- 5.5 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki: w roku obrotowym 2021 Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu i członkom Rady Nadzorczej.
- 5.6 Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: wynagrodzenie firmy audytorskiej przedstawia Nota nr 17.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju: Spółka z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny, wykazała korektę wyniku finansowego o wartość świadectw efektywności energetycznej za okres od dnia 01.01.2019 do dnia 31.12.2020 w kwocie 496 552,31 złotych.
- 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły.
- 6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny: nie wystąpiły w roku obrotowym zmiany zasad polityki rachunkowości.
- 6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2021 oraz porównywalne dane finansowe za 2020 rok.

7. Objasnienie powiązań kapitałowych:

Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji: nie wystąpiły w roku obrotowym

8. Informacja o połączeniu spółek:

W roku obrotowym nie wystąpiło połączenie spółek.

9. Niepewność i zagrożenia kontynuacji działalności

Pomimo trudnej sytuacji finansowej i niskich wskaźników płynności finansowej, nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności, w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Pomimo skumulowanej straty za rok badany i lata ubiegłe przekraczającą sumę kapitałów zapasowego, rezerwowego oraz 1/3 kapitału podstawowego, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, Aktem Notarialnym z dnia 29-08-2022 roku podjęło uchwałę nr 1/2022 w sprawie dalszego istnienia Spółki. Obecnie otwarte NWZA w dniu 29.08.2022 r. proceduje uchwałę w sprawie podwyższenia kapitałów Spółki oraz dokapitalizowania Spółki w formie pożyczek od Akcjonariuszy. W dniu 13.09.2022r. pomiędzy Miejskim Przedsiębiorstwem Energetyki Ciepłej „TERMAL” S.A. w Lubinie a Wojewódzkim Przedsiębiorstwem Energetyki Ciepłej w Legnicy S.A. doszło do podpisania przed notariuszem aktu notarialnego Repertorium A numer 13417/2022- stanowiącego porozumienie w sprawie zobowiązań Spółki MPEC „TERMAL” S.A. w Lubinie wobec WPEC w Legnicy S.A. Również 13.09.2022r.

doszło do podpisania aktu notarialnego Repertorium A numer 13424/2022 dotyczącego warunkowej umowy sprzedaży niezabudowanej nieruchomości gruntowej o wartości 1.749.820,14 zł. brutto. Środki z transakcji w całości wpłyną na konto WPEC w Legnicy S.A. w dniu podpisania aktu notarialnego- przeniesienia własności nieruchomości. Powyższe dokumenty kompleksowo regulują wszystkie bieżące zobowiązania Spółki wobec WPEC w Legnicy S.A. wraz ze sposobem spłaty zadłużenia.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W dniu 03 listopada 2016 roku, Sąd Rejonowy w Legnicy V Wydział Gospodarczy wydał Postanowienie o otwarciu postępowania układowego MPEC „Termal” S.A. - sygn. akt VGR 3/16. W 2018r. został wynegocjowany z WPEC w Legnicy S.A. i Energetyką Sp. z o.o. w Lubinie korzystny dla Spółki podział zadłużenia na 10 rat. Ostatnia rata przypada do zapłaty w IV kwartale 2026 r. W dniu 21 maja 2018 r. Układ został przegłosowany przed Sądem Rejonowym w Legnicy. W dniu 28.06.2018r. Sąd Rejonowy w Legnicy zatwierdził Układ.

Nie istnieją inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

noty uzupełniające

Noty uzupełniające, informacje i objaśnienia do bilansu

Nota 1.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nota 2.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nota 3.

Odpisy aktualizujące wartość należności

Nota 4.

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2021 r.

Nota 5.

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 6.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Nota 7.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nota 8.

Powiązania między pozycjami bilansu

Noty uzupełniające, informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 9.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Nota 10.

Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Nota 11.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Noty uzupełniające, informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 12.

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 13.

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Nota 14.

Objaśnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Noty, umowy oraz niektóre zagadnienia osobowe

Nota 15.

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Nota 16.

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nota 17.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Noty, informacja dodatkowa dotycząca zabezpieczeń na majątku jednostki

Nota 18.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nota 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUPA 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GRUPA 2	10 018 557,34	-	-	-	-	-	-	-	-	10 018 557,34
GRUPA 3	76 427,68	-	-	-	-	-	-	-	-	76 427,68
GRUPA 4	8 670 427,44	-	65 555,37	-	65 555,37	-	122 178,34	-	122 178,34	8 613 804,47
GRUPA 5	2 538,53	-	-	-	-	-	-	-	-	2 538,53
GRUPA 6	93 282,56	-	-	-	-	-	-	-	-	93 282,56
GRUPA 7	65 597,48	-	-	-	-	-	-	-	-	65 597,48
GRUPA 8	7 118,80	-	-	-	-	-	-	-	-	7 118,80
Razem	18 933 949,83	-	65 555,37	-	65 555,37	-	122 178,34	-	122 178,34	18 877 326,86
Investycje długoterminowe	1 985 630,38	255 754,00	-	-	255 754,00	798 480,00	-	-	798 480,00	1 442 904,38

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 981 581,58	-	100 127,57	-	100 127,57	-	3 081 709,15	7 036 975,76	6 936 848,19
47 703,63	-	5 349,94	-	5 349,94	-	53 053,57	28 724,05	23 374,11
6 849 689,43	-	341 779,23	-	341 779,23	122 178,34	7 069 290,32	1 820 738,01	1 544 514,15
2 538,53	-	-	-	-	-	2 538,53	-	-
92 832,21	-	62,84	-	62,84	-	92 895,05	450,35	387,51
65 597,48	-	-	-	-	-	65 597,48	-	-
7 118,80	-	-	-	-	-	7 118,80	-	-
10 047 061,66	-	447 319,58	-	447 319,58	122 178,34	10 372 202,90	8 886 888,17	8 505 123,96

Nota 2 .
Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	82 150,43	-	1 331,71		1 331,71	-	-	-	-	83 482,14
Razem	82 150,43	-	1 331,71	-	1 331,71	-	-	-	-	83 482,14

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20
68 114,24	-	2 861,87	-	2 861,87	-	70 976,11	14 036,19	12 506,03
68 114,24	-	2 861,87	-	2 861,87	-	70 976,11	14 036,19	12 506,03

Nota 3. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
pozostali	2 093,73	-	-	-	2 093,73
WPEC L-ca	1 815 240,00	-	1 815 240,00	-	-
Razem	1 817 333,73	-	1 815 240,00	-	2 093,73

Nota 4. Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2021r.

Wyszczególnienie	Akcje				Ogółem
	Seria AA- Gmina Miejska Lubin	Seria BB- Transbed Sp. z o.o.	Seria ...	Seria ...	
1	2	3	4	5	6
1. Wartość nominalna jednej akcji	3,50	3,50			
2. Wartość emisyjna jednej akcji					
3. Ilość akcji w emisji (serii)	-	-	-	-	-
4. Podział akcji z danej serii	721 952	878 048			1 600 000
- uprzywilejowane (szt.)	-	-	-	-	-
- zwykłe (szt.)	721 952	878 048			1 600 000
5. Podział akcji z danej serii	721 952	878 048			1 600 000
- imienne	721 952				721 952
- na okaziciela	-	878 048	-	-	878 048
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji	-	-	-	-	-
- w zakresie praw głosu (szt.)	-	-	-	-	-
- w zakresie dywidendy (szt.)	-	-	-	-	-
- pozostałe (szt.)	-	-	-	-	-
7. Wartość nominalna serii	2 526 832	3 073 168			5 600 000
8. Sposób pokrycia akcji	721 952	878 048	-	-	1 600 000
- gotówka	-	878 048	-	-	
- aport	721 952				
9. Udział procentowy w kapitale	45,52	54,48			100
10. Data rejestracji		07-05-2014r.			

Nota 5. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	- 7 082 421,55
2. Zysk/strata netto za rok obrotowy	- 433 989,47
3. Razem strata do pokrycia	- 7 516 411,02
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
- kapitał zapasowy	
- kapitał rezerwowy	
- kapitał podstawowy	
- dopłaty wspólników	
- inne	- 7 516 411,02
5. Niepokryta strata	- 7 516 411,02

Zarząd złoży organowi zatwierdzającemu propozycję pokrycia straty za 2021 rok z przyszłych zysków.

Nota 6. Zobowiązania według okresów wymagalności

	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
Wyszczególnienie											
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2	3	4	5	6	7	8	9			
- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 265 985,41	12 037 804,66	3 345 299,25	3 934 845,92	2 023 109,55	1 251 996,41	-	-	16 634 394,21	17 224 646,99	
- kredyty i pożyczki	1 500 000,00	2 000 000,00	-	-	-	-	-	-	1 500 000,00	2 000 000,00	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- z tytułu dostaw i usług	9 438 196,39	9 742 695,84	3 345 299,25	3 934 845,92	2 023 109,55	1 251 996,41	-	-	14 806 605,19	14 929 538,17	
- zaliczka otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Fundusze specjalne	165 047,05	134 354,08	-	-	-	-	-	-	165 047,05	134 354,08	
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	89 035,01	96 384,48	-	-	-	-	-	-	89 035,01	96 384,48	
- z tytułu wynagrodzeń	73 706,96	64 370,26	-	-	-	-	-	-	73 706,96	64 370,26	
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- z tytułu świadczeń społecznych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Razem	11 265 985,41	12 037 804,66	3 345 299,25	3 934 845,92	2 023 109,55	1 251 996,41	-	-	16 634 394,21	17 224 646,99	

Nota 7. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	Rok 2021	zmiana	Rok 2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	448 539,04	-	448 539,04
- odsetki do umorzenia	448 539,04	-	448 539,04
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	782 838,92	101 549,65	681 289,27
- ubezpieczenia samochodów, majątku	7 723,86	752,74	6 971,12
- prenumerata na następny rok	4 691,88	849,89	3 841,99
- inne (Domena, dokształcanie)	2 614,93	468,89	2 146,04
- certyfikat kwalifikowany	577,96	260,27	317,69
- VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie	767 230,29	99 217,86	668 012,43
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:			
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 206 329,70	214 285,02	992 044,68
a) długoterminowe, w tym:	271 429,35	4 987,52	276 416,87
- otrzymana infrastruktura	271 429,35	4 987,52	276 416,87
- VAT należny do rozliczenia w następnym okresie	934 900,35	219 272,54	715 627,81
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		112 735,37	

Nota 8. Składniki pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu-powiązania

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Podział zobowiązań z tytułu dostaw i usług na część długo- i krótkoterminową	14 929 538,17	zobowiązania długoterminowe-inne	5 186 842,33
		zobowiązania krótkoterminowe-z tytułu dostaw i usług	9 742 695,84

Nota 9.**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

	Rok 2021
1. Sprzedaż produktów	2 760 399,67
2. Sprzedaż towarów	24 249 914,51
3. Sprzedaż usług	-
RAZEM	<u>27 010 314,18</u>
w tym:	
Sprzedaż netto na kraj	27 010 314,18
Sprzedaż netto za granicę	-
w tym:	
dostawy wewnątrzspółnotowe	-
eksport	-
Pozostałe przychody operacyjne	Rok 2021
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	255 754,00
II. Przychody ze sprzedaży ŚT w budowie	-
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	132 620,27
1. amortyzacja od nieodpł.otrzymanych ŚT	4 987,52
2. pozostałe przychody wewnętrzne	26 885,00
3. zwrot kosztów sądowych	61 747,00
4. inne pozostałe	39 000,75
RAZEM	<u>388 374,27</u>

	Rok 2021
Pozostałe koszty operacyjne	
1. strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19 642,77
Pozostałe koszty operacyjne	506 112,56
1. rozchód wewnętrzny zapasów na usuwanie awarii	15 800,00
2. reprezentacja prawna, koszty postępowania	163 757,50
3. darowizny przekazane	2 700,00
4. pozostałe usługi	13 704,92
5. opłata za zajęcie pasa drogowego	12 947,90
6. rezerwa na zakup świadectw efektywności energetycznej za 2021 rok	285 721,09
7. inne	11 481,15
RAZEM	<u>525 755,33</u>

cd. Noty 9

Przychody finansowe

Rok 2021

I. Odsetki, w tym:	234,94
- odsetki z tytułu należności	234,94
- odsetki budżetowe	-
- odsetki z tytułu lokat	-
RAZEM	<u>234,94</u>

Koszty finansowe

Rok 2021

I. Odsetki, w tym:	758 330,51
- odsetki dla kontrahentów	587 265,10
- odsetki budżetowe	15 535,00
- odsetki - od pożyczki	155 530,41
RAZEM	<u>758 330,51</u>

Nota 10. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

A. Koszty wg rodzajów

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	457 189,10	450 181,45
2. Zużycie materiałów i energii	341 579,29	362 215,59
3. Usługi obce	545 471,62	529 518,53
4. Podatki i opłaty	242 153,74	276 597,93
5. Wynagrodzenia	1 317 275,22	1 514 445,84
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	274 557,98	306 254,92
- emerytalne	119 329,56	137 308,43
7. Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	31 027,73	32 494,97
delegacje	2 860,12	1 642,22
ubezpieczenia majątkowe	18 396,00	22 183,00
reprezentacja i reklama	3 181,61	2 009,75
pozostałe	6 590,00	6 660,00
8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	3 209 254,68	3 471 709,23
9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-

B. Zmiana stanu produktów

2 331,79

1. BO Rozliczenia międzyokresowe kosztów

461 815,88

2. BZ Rozliczenia międzyokresowe kosztów

464 147,67

C. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-)

3 474 041,02

Nota 11.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto za 2021 r.

	Wynik finansowy	- 433 989,47
	Przychody ogółem	27 398 923,39
<u>Przychody zaliczane do przychodów podatkowych</u>		249 923,51
zysk ze sprzedaży nieruchomości gruntowej		249 923,51
<u>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym- różnice trwale, w tym:</u>		260 942,52
1 amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		4 987,52
2 odsetki, zwrot pod.VAT		201,00
3 aktualizacja wyceny nieruchomości gruntowej		255 754,00
<u>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</u>		-
		-
	przychody podatkowe	27 387 904,38
	Koszty gółem	27 832 912,86
<u>Koszty podatkowe (różnica amortyzacji podatkowej >bilansowej)</u>		- 156 449,56
<u>Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu- korekta kosztów</u>		-
<u>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</u>		629 209,36
<u>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów - różnice trwale, w tym:</u>		64 208,06
1. odsetki budżetowe		15 535,00
2. składki członkowskie		6 660,00
3. samochodowe, 25% poniesionych wydatków		6 650,67
4. darowizny		2 700,00
5. odpisanie przeterminowanych nal./zobow.		11 329,32
6. amortyz.nieodpłatnie otrzym.środków trwałych		4 987,52
7. pozostałe		16 345,55
<u>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</u>		565 001,30
1. ZUS wynagrodzenie za XII.2021 roku		21 928,39
2. odsetki naliczone od pożyczki, od zobowiązań		201 424,20
3. rezerwa na zakup świadectw efektywności energetycznej (białe certyfikaty)		285 721,09
4. amortyzacja nieużytkowanej sieci ciepłowniczej		55 927,62
<u>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</u>		176 351,34
krótkoterminowe RMK		11 925,47
odsetki z układu restrukturyzacyjnego zapłacone w 2021 roku		136 748,07
ZUS wynagrodzenie za XII.2020, zapłacone w 2021 roku		20 691,30
odsetki za opóźnienie , zapłacone w 2021 roku		6 986,50
	koszty podatkowo	27 223 605,28
	zysk/strata podatkowo	164 299,10
	strata z lat ubiegłych do odliczenia -	164 299,10

Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie (19%)

0,00

1 W 2021 r. nie wystąpi zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, ponieważ Spółka rozliczy stratę z lat ubiegłych

Nota 12. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych
1	2	3	4
Środki pieniężne w kasie	193,18	942,53	749,35
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 592,50	92 822,65	28 230,15
Inne środki pieniężne, w tym:	- 64,03	- 76,86	- 12,83
Bankowe lokaty terminowe	-	-	-
Środki pieniężne w drodze	- 64,03	- 76,86	- 12,83
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	64 721,65	93 688,32	28 966,67

Nota 13. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	- 1 034 764,89	- 433 989,47
II. Korekty razem	509 880,17	- 504 991,32
1. Amortyzacja	457 189,10	450 181,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	160 726,01	343 803,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	200 652,43	19 642,77
5. Zmiana stanu rezerw	-	285 721,09
6. Zmiana stanu zapasów	23 766,84	- 12 790,98
7. Zmiana stanu należności	- 134 650,56	- 1 317 716,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 219 087,21	- 111 171,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 48 698,13	112 735,37
10. Inne korekty	69 981,69	- 275 396,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	- 524 884,72	- 938 980,79

	Rok 2021r.
Nota 14.	
Objaśnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych	
Pozycja A.II.1. Amortyzacja	450 181,45
Amortyzacja	
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	
Otrzymane	-
Odsetki działalności finansowej, zapłacone od kredytów	142 379,73
Odsetki naliczone	201 424,20
Odsetki razem	343 803,93
Pozycja A.II.4. Zysk strata na działalności inwestycyjnej	
zysk/strata ze zbycia inwestycji długo- i krótkoterminowej	0,16
prowidzja od zbycia inwestycji długo- i krótkoterminowej	19 642,61
ujawnione nadwyżki inwentaryzacyjne	
Razem	19 642,77
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw	
Rezerwy BO	-
Rezerwy BZ	782 273,40
do CF: wyłączenie, kwota ujęta jako błąd lat ubiegłych	496 552,31
Zmiana stanu rezerw	285 721,09
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	
Zapasy BO	308 591,32
Zapasy BZ (bilansowo)	321 382,30
<i>do CF:</i>	
Zmiana stanu zapasów	- 12 790,98
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	
BO należności razem	3 986 351,21
BZ należności razem	5 304 068,13
Zmiana stanu należności	- 1 317 716,92
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (bez kredytów i pożyczek i zobowiązań finansowych)	
BO Zobowiązań (bez kredytu)	15 134 394,21
Fundusze specjalne	0,00
BO zobowiązań inwestycyjnych	0,00
Kredyty i pożyczki (finansowanie obce)	0,00
BO Zobowiązań bez funduszy specjalnych i zob.inwest	15 134 394,21
BZ zobowiązań, bez kredytów i zobowiązań inwest.	15 224 646,99
Kredyty i pożyczki (finansowanie obce)	2 000 000,00
BZ zobowiązań z tytułu dostaw	14 929 538,17
odsetki naliczone	- 201 424,20
Inne zobowiązania	295 108,82
BZ zobowiązań krótkoterminowych bez kredytów i zobowiązań inwest.	15 023 222,79
BZ zobowiązania inwestycyjne krótkoterminowe	-
BZ zobowiązań krótkoterminowych (w tym inwestycyjnych)	15 023 222,79
BO kredyty i pożyczki (finansowanie obce)	1 500 000,00
BZ kredyty i pożyczki (finansowanie obce)	2 000 000,00
Zmiana stanu kredyty i pożyczki (finansowanie obce)	- 500 000,00
Zmiana stanu zobowiązań	- 111 171,42
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	
1 Rozliczenia międzyokresowe (aktywne)	
BO Krótkoterminowe/długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 129 828,31
BZ Krótkoterminowe/długoterminowe rozliczenia krótkoterminowe	1 231 377,96
1 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (aktywne)	- 101 549,65
2 Rozliczenia międzyokresowe (pasywne)	
BO Rozliczenia międzyokresowe infrastruktura techniczna, VAT	992 044,68
BZ Rozliczenia międzyokresowe infrastruktura techniczna, VAT	1 206 329,70
2 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (pasywne)	214 285,02
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	112 735,37
Pozycja A. II. 10. Inne korekty	
wycena inwestycji długo- i krótkoterminowych	-275 396,61
Razem	- 275 396,61
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	28 966,67
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	
Środki pieniężne w kasie	942,53
Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	92 745,79
Środki pieniężne na koniec okresu	93 688,32
Środki pieniężne na początek okresu	64 721,65
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	28 966,67
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	-
suma pozycji z opisówki	-955 172,77
amortyzacja	450 181,45
korekty razem	- 504 991,32

Nota 15. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	15,58
Pracownicy na stanowiskach roboczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
Razem	15,58

Nota 16. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	330 000,00	
Organ nadzorujący	66 000,00	

Nota 17. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem brutto	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	14 760,00	-	14 760,00
Inne usługi poświadczające	-	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-	-
Pozostałe usługi	-	-	-

Wynagrodzenie biegłego rewidenta określono na podstawie umowy zarejestrowanej pod nr 56/B/2021 z dnia 17.11.2021 roku o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego zawartej pomiędzy MPEC "TERMAL" S.A. w Lubinie a Grupą Audyt Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu 50-048, przy ul. Piłsudskiego 5/1.

Nota 18. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Zastawy

Zastaw Rejestrowy Sygn. Akt WR.VII.Ns-Rej.Za 968/19/071, w dniu 04.04.2019 dokonano wpisu w rejestrze Zastawów pod pozycją 2605550.

Zastaw Rejestrowy Sygn. akt WR.VII.Ns-Rej.Za 969/19/472, w dniu 04.04.2019 dokonano wpisu w Rejestrze zastawów pod pozycją 2605498.

Nieruchomość

Nieruchomość gruntowa położona w Lubinie, w obrębie nr 9, numer 146/681 o powierzchni 1 504 m², numer 146/682 o powierzchni 1 489 m², numer 146/683 o powierzchni 1 260 m², numer 146/684 o powierzchni 1 260 m², numer 146/685 o powierzchni 1 322 m², dla której Sąd Rejonowy w Lubinie Wydział V Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr LE1U/00071195/5.

Cesje praw do należności

Zabezpieczeniu podlegają umowy sprzedaży ciepła oraz składniki majątku w postaci węzłów, urządzeń monitoringu węzłów i sieci ciepłowniczych.