

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. w Pińczowie
za okres 01.01.2024 - 31.12.2024r.

Sporządzone w oparciu o Ustawę o Rachunkowości, poszerzone o informacje zawarte
w art. 44 ustawy Prawo Energetyczne

A. Część ogólna

1. Przedmiotem działania Spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie:
 - świadczenie usług w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji ciepła 35.30.Z,
 - prowadzenie działalności handlowej 46.71.Z,
 - świadczenie usług z zakresu diagnostyki samochodowej 71.20.B,
 - zarządzanie nieruchomościami 68.20.Z.
2. Spółka działa od 01.01.2000r. na podstawie Statutu z dnia 12 maja 1999 r oraz wpisu do rejestru handlowego w Sądzie Rejonowym Sąd Gospodarczy w Kielcach ul. Wróblewskiego 4 w Dziale B Nr 3145 w dniu 27.12.1999 pod numerem H 583/99. W dniu 25.10.2002 Spółka została wpisana w Sądzie Rejonowym w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000136707.
3. Postanowieniem KIX NS-REJ.KRS/009225/08/512 z dnia 19.01.2009r. Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy KRS, Spółka zmieniła nazwę z Pińczowski Ośrodek Maszynowy Sp. z o.o. w Pińczowie na Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Pińczowie.
4. Spółka jest płatnikiem podatku VAT i posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Pińczowie NIP Nr 662-005-17-33.
5. Spółka dokonała rejestracji w Urzędzie Statystycznym w Kielcach i posiada Regon Nr 291183220
6. Skład Zarządu Spółki:
na podstawie uchwały nr 8/2023 Rady Nadzorczej z dnia 30 czerwca 2023 roku
skład Zarządu Spółki przedstawia się następująco:
 - Robert Ćwiertnia - Prezes ZarząduSkład Rady Nadzorczej na podstawie uchwały nr 5/2022 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 czerwca 2022 roku skład przedstawia się następująco:
 - Włodzimierz Spychała – przewodniczący (2 głos),
 - Michał Zelek – członek (1 głos),
 - Marek Szymczyk – członek (1 głos),
 - Mariusz Grzywacz – członek (1 głos).
7. Średnioroczne zatrudnienie w roku kalendarzowym w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 36,71, a struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2024 przedstawia się:

- zarząd	1 osoba
- pracownicy stacji diagnostycznej i serwisu opon	1 osoba
- pracownicy ciepłownictwa	20 osób
- pracownicy administracyjni	16 osób
Razem	38 osób

8. Zobowiązania Spółki wobec budżetu Miasta Pińczów
- zobowiązanie z tytułu wieczystego użytkowania gruntów

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia – amortyzacja,	
Powierzchnia	1.972 m ²	0	0	1.972 m ²
Wartość	5.333,09zł	0	1.084,60	4.248,49zł

B. Opis istotnych ryzyk i zagrożeń działalności Spółki

W opinii Zarządu PEC Spółka z o.o. w Pińczowie najistotniejszymi czynnikami ryzyka i zagrożeń w perspektywie nadchodzącego roku są:

1. Ryzyko aury (pogodowe)

Branża ciepłownicza charakteryzuje się dużą sezonowością sprzedaży, na którą wpływ ma m.in. kształtowanie się pogody w poszczególnych sezonach latem – spadek, zimą wzrost sprzedaży. Istnieje ryzyko, że występujące anomalie (zaburzenia pogodowe, takie jak opóźniająca się lub ciepła i mało śnieżna zima) spowodują czasowy spadek sprzedaży ciepła w sezonie zimowym, co przełoży się na poziom przychodów Spółki.

2. Ryzyko załamania koniunktury gospodarczej w Polsce

Poziom przychodów ze sprzedaży wyrobów węglowych w PEC Spółka z o.o. w Pińczowie uzależniony jest od siły nabywczej ludności lokalnej, która zmienia się w zależności od koniunktury gospodarczej, w tym: dynamiki wzrostu gospodarczego, poziomu bezrobocia, konsumpcji indywidualnej, wskaźników optymizmu konsumentów, poziomu kursu euro wobec złotego oraz polityki fiskalnej państwa. Istnieje ryzyko, że w przypadku gwałtownego lub długotrwałego osłabienia koniunktury gospodarczej może nastąpić zmniejszenie popytu na dobra oferowane przez Spółkę.

3. Ryzyko związane z zapewnieniem harmonijnych dostaw pełnego asortymentu

PEC Spółka z o.o. w Pińczowie współpracuje z niewielką ilością dostawców węgla. Specyfiką branży jest zamawianie asortymentu ze znacznym wyprzedzeniem, w zależności od zapotrzebowania klientów, które pozyskujemy na podstawie ilości sprzedanych asortymentów z lat ubiegłych. Istnieje ryzyko, że jeden lub kilka zamówionych rodzajów zostanie dostarczona Spółce z opóźnieniem, lub nie zostanie dostarczona wcale, co powodowałoby powstanie luki w asortymencie proponowanym klientom, a w konsekwencji utratę części planowanych przychodów ze sprzedaży.

Spółka ogranicza powyższe ryzyko i zakupuje ją przez cały rok, lokując nadwyżki finansowe w asortyment, który w danym momencie jest sprzedawany przez Kompanię Węglową. Taka polityka umożliwia zaoferowanie klientowi szerokiego wyboru nawet w przypadku ewentualnego opóźnienia czy braku jednej lub kilku dostaw.

4. Ryzyko związane z sytuacją finansową Spółki

Źródła finansowania działalności PEC Spółka z o.o. w Pińczowie, oprócz środków własnych, stanowią przede wszystkim, co typowe dla przedsiębiorstwa handlowego, zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług.

W ocenie Zarządu, przy założeniu kontynuowania współpracy z dostawcami, dywersyfikacji umów z bankami na dzisiejszych warunkach, zagrożenie, co do nieterminowego wywiązywania się przez Spółkę z zaciągniętych zobowiązań handlowych jest znikome.

C. Część szczegółowa

1. Spółka prowadzi ewidencję księgowości na podstawie Zakładowego Planu Kont zgodnie z zasadami przyjętymi w ustawie o rachunkowości, a także o sprawdzone wzory i zwyczaje ustalone przez praktykę.
2. Dane ujęte w sprawozdaniu wynikają z zapisów w księgach, które są powiązane z dokumentami źródłowymi.
3. W roku podatkowym nie zmieniono zasad ustalenia wartości aktywów i pasywów. Księgi rachunkowe prowadzone są na komputerze.
4. Działania systemu kontroli wewnętrznej

Kontrola wewnętrzna w Spółce prowadzona jest w oparciu o:

- Zakładowy plan kont;
- Politykę rachunkowości;
- Instrukcję kancelaryjną;
- Regulamin organizacyjny;
- Instrukcję magazynową;
- Instrukcję inwentaryzacyjną, oraz o
- Zarządzenia w sprawach bieżących dotyczących majątku Spółki.

Prowadzona przez Spółkę kontrola zapewnia kompletne ujęcie i udokumentowanie:

- przychodów i rozchodu środków trwałych, materiałów, towarów i usług i związanych z tym dokumentów
- przychodu i rozchodu środków pieniężnych
- naliczania i wypłacania wynagrodzeń za pracę.

5. Ogólna informacja o sprawozdaniu finansowym

Składniki majątkowe przedsiębiorstwa na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych zostały uzgodnione i zinwentaryzowane.

Inwentaryzacją na podstawie spisu z natury objęto zapasy materiałowe, środki trwałe i gotówkę w kasie.

Pozostałe składniki aktywów i pasywów zostały do bilansu ustalone poprzez uzgodnienie i potwierdzenie sald na 31.12.2024.

Wycena zapasu materiałów według cen zakupu.

Wycena środków trwałych według cen zakupu pomniejszona o wartości ich umorzenia.

1. Poniżej podajemy zapisy uściślające pozycje zbiorcze Bilansu.

Aktywa

Na wykazany stan majątku obrotowego na dzień 31.12.2024 w kwocie **4.955.786,44** złotych składają się:

1	Stan zapasów		1.338.460,68
	- wartość materiałów ogółem	1.338.460,68	
	- towary- świadectwa efektywności energetyczne	0,00	
2	Wartość złomu	0,00	
3	Półfabrykaty na składzie		0,00
4	Wartość robót nie zakończonych		0,00
5	Należności z tytułu dostaw i usług		1.379.664,34
	- należności ogółem	1.379.664,34	
	- inne	0,0	
	- z tytułu podatków (nadpłaty CIT ,VAT)	0,00	
6	Pozostałe należności		0,00
	- stan znaczków pocztowych	0,00	
	- rozrachunki z pracownikami	0,00	
	- koszty wyłożone (energia, woda)	0,00	
7	Środki pieniężne		2.155.639,91
	- stan gotówki w kasie	1.926,53	
	- środki obrotowe na rachunku bankowym	390.192,40	
	- środki r-ku oprocentowanym	1.763.520,98	
8	Rozliczenia międzyokresowe		82.021,51

P a s y w a

Wykazana kwota zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2024 stanowi sumę zobowiązań: **1.820.757,88** złotych

1.	Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług		924.893,23
2.	Inne zobowiązania finansowe- pożyczki WFOŚ		305.508,00
3.	Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych		776.176,33
	- ochrona środowiska	48.862,00	
	- podatek dochodowy od wynagrodzeń deklaracja PIT za mc grudzień	30.818,00	
	- podatek VAT deklaracja za 12/2024	177.076,00	
	- podatek CIT	361.236,00	
	- składki na rzecz ZUS deklaracja za mc 12	158.184,33	
	-pozostałe zobowiązania	0,00	
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – wynagrodzenie za mc grudzień wypłacone w m-cu styczniu 2024		69.783,96
5.	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		168.233,30
6.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		15.697,06

Koszty rodzajowe

Koszty działalności operacyjnej			Wartość
1.	Amortyzacja		634.308,04
2.	Zużycie materiałów		2.867.655,82
	- materiały produkcyjne	2.659.622,46	
	- materiały biurowe, druki	38.764,71	
	- materiały gospodarcze	29.257,42	
	- periodyki, prasa, książki	693,52	
	- wyposażenie	45.582,25	
	- zużycie paliwa	16.128,38	
	- materiały do awarii WM	32.050,13	
	- materiały bezpośrednio do remontów	44.293,97	
	-chemia na myjnię samochodową	152,98	
3.	Energia		2.867.655,82
	- w tym energia elektryczna	567.209,01	
	- pobrana woda	42.781,10	
	- gaz, c.o.	1.145.822,00	
4.	Usługi bankowe		14.628,42
5.	Usługi transportowe		11.813,88
6.	Usługi remontowe		130.180,64
7.	Inne usługi obce		376.735,85
	- usługi telekomunikacyjne, pocztowe	31.350,42	
	- usługi informatyczne	45.877,67	
	- usługi komunalne	2.131,76	
	- usługi prawne i RODO	30.019,45	
	- przeglądy, konserwacje,	80.063,60	
	- czynsze i dzierżawy	112.573,85	
	- usługi pozostałe	24.876,00	
	- ochrona mienia	7.720,00	
	- ekspertyzy, audyty	30.475,00	
	- badania laboratoryjne	3.259,00	
8.	Wynagrodzenia		2.978.794,69
	- wynagrodzenie za pracę	2.493.180,53	
	- wynagrodzenie za czas choroby	32.092,74	
	- odprawy	29.635,20	
	- nagrody jubileuszowe	15.600,00	
	- wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia, inne	326.260,34	
	- Rada Nadzorcza	82.025,88	
9.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		691.314,46
	- świadczenia na rzecz pracowników	158.380,07	
	- składki ZUS	532.934,39	
10.	Podatki i opłaty		345.358,70
	- wieczyste użytkowanie	1.419,80	
	- ochrona środowiska	90.099,50	
	- opłaty pozostałe, akcyza	18.255,40	
	-pod .od nieruchomości	235.584,00	
11.	Podróże służbowe		4.750,15
12.	Koszty reprezentacji i reklamy		4.875,00
13.	Pozostałe – ubezpieczenia rzeczowe		38.780,13
Razem koszty rodzajowe			9.855.079,89

II. Struktura osiągniętego wyniku na działalności za rok 2024

Lp.	Rodzaj działalności	Uzyskane przychody	Koszt własny przychodów	Wynik + zysk - strata
1.	Wydział ciepłownictwa	11.278.251,31	9.515.851,16	+1.762.400,15
2.	Usługi diagnostyczne	135.910,96	79.933,94	+55.977,02
3.	Myjnia bezdotykowa	35.041,44	37.376,22	-2.334,78
4.	Zarządzanie nieruchomościami	591.180,90	219.511,14	+371.669,76
	Razem usługi podstawowe	12.040.384,61	9.852.672,46	+2.187.712,15
5.	Najem i dzierżawa	8.564,88	2.407,43	+6.157,45
	Razem działalność usługowo - produkcyjna	12.048.949,49	9.855.079,89	+2.193.869,60
6.	Sprzedaż materiałów	17.186,17	16.099,00	+1.087,17
7.	Pozostałe operacyjne	32.334,11	73.325,67	-40.991,56
8.	Operacje finansowe	148.908,58	13.587,47	+135.222,11
	Zmiana stanu produktów	0	0	0
	Ogółem wynik brutto	12.247.279,35	9.958.092,03	+2.289.187,32

6. Informacje dodatkowe i wnioski

- Sprawozdanie finansowe za rok 2024 sporządzone jest zgodnie z art. 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 – mała jednostka w rozumieniu ustawy, gdyż: w poprzedzającym roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie osiągnęliśmy granicy dwóch z trzech następujących wielkości:
 - średnioroczne zatrudnienie, co najmniej 50 osób
 - suma aktywów nie wyniosła 25.500.000,00 PLN
 - przychody netto ze sprzedaży nie wyniosły 51.000.000,00 PLN.
- Decyzja o wypracowanym zysku w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 w wysokości 1.855.951,32zł zostanie podjęta przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki w drodze uchwały.

Pińczów dnia 25 marzec 2025r.

Zarząd:

PREZES ZARZĄDU

inż. Robert Chwiertnia

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Nazwa i siedziba jednostki:
Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Batalionów Chłopskich 173, 28-400 Pińczów,
NIP 662-005-17-33
Regon 291183220
- 2) Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:
Spółka została wpisana w Sądzie Rejonowym w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000136707.
- 3) Czas trwania działalności jednostki:
Nieoznaczony.
- 4) Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Przedmiotem działania Spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie:
 - świadczenie usług w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji ciepła 35.30.Z,
 - prowadzenie działalności handlowej 46.71.Z,
 - świadczenie usług z zakresu diagnostyki samochodowej 71.20.B,
 - zarządzanie nieruchomościami 68.20.Z
- 5) Okres objęty sprawozdaniem finansowym:
Sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2024r.** do **31.12.2024r.**
- 6) Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych:
Spółka sporządziła Informację Dodatkową w zakresie nie mniejszym niż określono w załączniku nr 5 do ustawy o rachunkowości, nie sporządzono rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym. Ponadto jednostka nie sporządza sprawozdania z działalności na podstawie art. 49 ust 5 ustawy o rachunkowości.
- 7) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez nas działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy **założeniu kontynuowania** działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. co najmniej jeden rok od dnia bilansowego.
- 8) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
 - a) Spółka prowadzi ewidencję księgowości na podstawie Zakładowego Planu Kont zgodnie z zasadami przyjętymi w ustawie o rachunkowości, a także o sprawdzone wzory i zwyczaje ustalone przez praktykę.

- b) Dane ujęte w sprawozdaniu wynikają z zapisów w księgach, które są powiązane z dokumentami źródłowymi. W roku podatkowym nie zmieniono zasad ustalenia wartości aktywów i pasywów. Księgi rachunkowe prowadzone są na komputerze poprzez zintegrowany system: VERITUM XL.

9) Kontrola wewnętrzna w Spółce prowadzona jest w oparciu o:

- Zakładowy plan kont;
- Zarządzenia w sprawach bieżących dotyczących majątku Spółki;
- zatwierdzanie dokumentów źródłowych przez właścicieli Spółki.

Prowadzona przez Spółkę kontrola zapewnia kompletne ujęcie i udokumentowanie:

- przychodów i rozchodów środków trwałych, materiałów, towarów i usług i związanych z tym dokumentów,
- przychodu i rozchodu środków pieniężnych,
- naliczania i wypłacania wynagrodzeń za pracę.

Składniki majątkowe przedsiębiorstwa na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych zostały uzgodnione i zinventaryzowane.

Inwentaryzacją na podstawie spisu z natury objęto zapasy materiałowe w magazynie oraz gotówkę w kasie.

Pozostałe składniki aktywów i pasywów zostały do bilansu ustalone poprzez uzgodnienie i potwierdzenie sald na ostatni kwartał roku.

Wycena zapasu materiałów według cen zakupu.

Wycena środków trwałych według cen zakupu pomniejszona o wartości ich umorzenia.

a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

☐ Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalono metodą liniową przy zastosowaniu stawek zapewniających odpisanie środków trwałych przez okres ich ekonomicznej użyteczności.

☐ Za środki trwałe uznaje się przedmioty majątkowe użytkowane powyżej 1 roku.

☐ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł są amortyzowane jednorazowym odpisem.

☐ Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż od miesiąca następnego po przyjęciu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do używania.

☐ Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Do kosztów tych zalicza się również koszty finansowe (odsetki, prowizje) oraz różnice kursowe dotyczące zobowiązań związanych z nabyciem środków trwałych i dotyczące całego okresu budowy tych środków trwałych

☐ Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.

☐ Prawa wieczystego użytkowania gruntów są amortyzowane od 2008 roku. Okres amortyzacji określono na 20 lat - 5% w skali roku.

b) Zapasy wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg:

☐ materiały i zakupione towary – wg cen zakupu, metodą rozchodu zapasów stosowaną w Spółce to: FIFO – pierwsze weszło pierwsze wyszło.

c) Należności krótkoterminowe i roszczenia

☐ Należności są wycenione w kwocie wymagającej zapłaty po uwzględnieniu ewentualnych odpisów aktualizujących w odniesieniu do tych należności, których spłata jest zagrożona.

☐ Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, a te, od których nie dokonano odpisów aktualizujących lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

d) Inwestycje krótkoterminowe

☐ Akcje i udziały oraz papiery wartościowe wycenione są na dzień bilansowy wg wartości rynkowej.

☐ Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

e) Rozliczenia międzyokresowe

☐ Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczące kosztów rozliczanych w czasie wycenia się wg kosztu poniesionego;

☐ Rozliczenia międzyokresowe przychodów – wykazywane jako przychód danego okresu sprawozdawczego fakturowany w okresie następnym wycenia się wg wartości nominalnej takiego przychodu

f) Kapitały własne – stanowią kapitały tworzone przez jednostkę zgodnie z obowiązującym prawem oraz umową spółki.

☐ Kapitał podstawowy (udziałowy) – wykazany jest w wysokości zgodnej z umową spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego wg wartości nominalnej.

☐ Kapitał zapasowy – utworzony został na podstawie uchwał zgromadzenia wspólników.

☐ Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk wynikający z rachunku zysków i strat. Zysk netto uwzględnia zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

g) Zobowiązania długo- i krótkoterminowe

☐ Zobowiązania długoterminowe – stanowią zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż rok.

☐ Zobowiązania krótkoterminowe – stanowią zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok.

☐ Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty

☐ Zobowiązania przedawnione lub umorzone zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe.

i) Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, tj. usług oraz towarów, składników majątkowych nabytych w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym, to kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

Momentem sprzedaży jest przekazanie produktów albo towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

j) Koszty działalności operacyjnej

Kosztami działalności operacyjnej są wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

k) Obciążenia podatkowe

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych

Pińczów dnia: 28.03.2025r.

Sporządził Gł. Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Morańska

Zarząd

PREZES ZARZĄDU

inż. Robert Gwóźdź

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
Do Sprawozdania Finansowego za 2024 r.

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o. o. w Pińczowie
ul. Batalionów Chłopskich 173, 28-400 Pińczów

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:
- 2.

L p .	Wyszczególnienie	Wartość brutto				Wartość umorzenia				Wartość netto na dzień 31.12.2024
		Stan na dzień 01.01.2024	Przychód	Rozchód	Stan na dzień 31.12.2024	Dotychczas na dzień 01.01.2024	Zmniejszenia	Umorzenie za rok 2024	Umorzenie na dzień 31.12.2024	
1	Grunty w tym: użytkowane wieczysto	426.602,00 21.692,00	0,00	0,00	426.602,00 21.692,00	16.358,91	0,00	1084,60	17.443,51	409.158,49
2	Budynki i budowle	7.311.449,61	0,00	0,00	7.311.449,61	3.916.575,51	0,00	143.374,72	4.060.550,23	3.250.899,38
3	Maszyny i urządzenia techniczne	6.822.108,71	683.226,33	191.848,24	7.313.486,80	4.606.733,10	187.842,45	85.979,53	4.804.870,18	2.508.616,62
4	Środki transportu	363.744,72	34.959,35	113.500,00	285.204,07	353.536,41	113.500,00	12.538,95	252.575,36	32.628,71
5	Pozostałe środki trwałe	1.096.656,96	0,00	0,00	1.096.656,96	968.020,50	0,00	90.802,24	1.058.822,74	37.834,22
6	Środki trwałe w budowie	83.663,63	618.866,63	602.226,33	100.303,93	0,00	0,00	0,00	0,00	100.303,93
	Razem środki trwałe	16104.225,63	1.337.052,31	907.574,57	16.33.703,37	9.861.224,43	301.342,45	634.380,01	10.194.262,02	6.339.700,21
7	Wartości niematerialne i prawne	72.313,63	0,00	0,00	72.313,63	72.313,63	0,00	0,00	72.313,65	0,00

3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.
4. Kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10; nie dotyczy

5. W przypadku, gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej: nie dotyczy
6. Kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie. Kwota 82.021,51zł naliczony pod VAT nie podlegający odliczeniu w roku 2024.
7. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Figurujące w bilansie zobowiązania długoterminowe dotyczą pożyczek otrzymanych z WFOŚ i GW w Kielcach na dofinansowanie modernizacji centralnego źródła ciepła wraz z rozbudową sieci ciepłowniczej w Pińczowie, a mianowicie:

Lp.	Numer umowy	Data umowy	Kwota pożyczki na 31.12.2024r.	Z tego:		
				krótkoterminowa	długoterminowa	W tym o okresie spłaty pow. 5 lat
1.	602/17	18.10.2017	1.085.810,00	305.508,00	780.302,00	0,00
2.						0,00
2.	Razem (1+2)		1.085.810,00	305.508,00	780.302,00	0,00

8. W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; dotyczy pożyczki z WFOŚ ujęte w rozbićiu w zobowiązaniach na krótko i długoterminowe oraz gwarancji i zabezpieczenia wykonania umowy.
9. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych; nie występuje.
10. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; kwota 100.303,93zł – całość obejmuje rozpoczęte inwestycje modernizacji kotłowni przy ul. Nowy Świat 26, AK 16A, AK 13.
11. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; nie występuje
12. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, nie występuje
13. Informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu:
Średnioroczne zatrudnienie w roku kalendarzowym w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 38 osób.

14. Kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii; nie występuje.
15. Informację 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
16. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny; nie występuje
17. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; nie nastąpiła zmiana w porównywalności danych.
18. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład, której wchodzi spółka jako jednostka zależna; nie dotyczy
19. W przypadku, gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy dodatkowo przedstawia informacje o udziałach (akcjach) własnych:
- przyczynę nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
 - liczbę i wartość nominalną nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
 - w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
 - liczbę i wartość nominalną lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują. Pkt 18a) – 18d).

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość
1.	Stan na początek roku obrotowego	8.989	500,00	4.494.500,00
-	Zmniejszenia			0
-	Zwiększenia			
3.	Stan na koniec roku obrotowego	8.989	500,00	4.494.500,00

Informacje nie ujęte w niniejszej Informacji Dodatkowej nie wystąpiły zarówno w roku obrotowym 2024, jak i w roku poprzedzającym, czyli 2023r.

Pińczów dnia: 28.03.2025r.
Sporządził Gł. Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Morańska

Zarząd
PREZES ZARZĄDU
inż. Robert Gwóźdź

Treść	Przychody i koszty za rok	
	ubiegły	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NI	13 153 869.34	12 066 135.66
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 085 758.82	12 048 949.49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	68 110.52	17 186.17
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	11 670 440.23	9 871 178.89
I. Amortyzacja	604 192.84	634 380.04
II. Zużycie materiałów i energii	7 113 216.88	4 623 467.93
III. Usługi obce	421 985.32	533 358.79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	321 785.67	345 358.70
- podatek akcyzowy	0.00	66.00
V. Wynagrodzenia	2 587 797.24	2 978 794.69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	580 264.95	691 314.46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 364.33	48 405.28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	833.00	16 099.00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 483 429.11	2 194 956.77
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	89 588.73	148 809.58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	89 588.73	148 809.58
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	41 701.89	13 587.47
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	4 005.79
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	41 701.89	9 581.68
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	1 531 315.95	2 330 178.88
G. PRZYCHODY FINANSOWE	33 222.90	32 334.11
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym	33 221.70	32 334.11
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
V. Inne	1.20	0.00
H. KOSZTY FINANSOWE	158 853.96	73 325.67
I. Odsetki, w tym:	145 079.63	72 445.67
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
III. Aktualizacja ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
IV. Inne	13 774.33	880.00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	1 405 684.89	2 289 187.32
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0.00	0.00
I. Zyski nadzwyczajne	0.00	0.00
II. Strata nadzwyczajna	0.00	0.00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)	1 405 684.89	2 289 187.32
L. PODATEK DOCHODOWY	221 182.00	433 236.00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0.00	0.00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	1 184 502.89	1 855 951.32

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki /członków organu kierującego/)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Morańska

PREZES ZARZĄDU

inż. Robert Cierniwa

Bilans mała jednostka
za miesiąc 12 2024 r.

Dział	Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota I	Kwota II
1	1.0	A. AKTYWA TRWAŁE		
1	2.0	I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	6 339 441.35	0.00
1	3.0	II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		0.00
1	4.0	1. Środki trwałe	6 339 441.35	0.00
1	5.0	2. Środki trwałe w budowie	6 239 137.42	0.00
1	6.0	III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	100 303.93	0.00
1	7.0	IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		0.00
1	8.0	1. Nieruchomości		0.00
1	9.0	2. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00
1	10.0	V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0.00
1	11.0	B. AKTYWA OBROTOWE		0.00
1	12.0	I. ZAPASY	4 955 786.44	0.00
1	13.0	II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 338 460.68	0.00
1	14.0	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 379 664.34	0.00
1	15.0	- do 12 miesięcy	1 379 664.34	0.00
1	16.0	- powyżej 12 miesięcy	1 379 664.34	0.00
1	17.0	III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		0.00
1	18.0	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 155 639.91	0.00
1	19.0	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 155 639.91	0.00
1	20.0	IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 155 639.91	0.00
1	21.0	C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	82 021.51	0.00
1	22.0	D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0.00
1	23.0	AKTYWA RAZEM (A + B + C + D)	11 295 227.79	0.00
		Razem dział	47 295 733.22	0.00
2	1.0	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		0.00
2	2.0	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 689 919.42	0.00
2	3.0	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 494 500.00	0.00
2	4.0	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 339 468.10	0.00
2	5.0	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0.00
2	6.0	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0.00
2	7.0	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0.00
2	8.0	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0.00
2	9.0	VI. Zysk (strata) netto		0.00
2	10.0	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/	1 855 951.32	0.00
2	11.0	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		0.00
2	12.0	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 605 308.37	0.00
2	13.0	w tym Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne		0.00
2	14.0	II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		0.00
2	15.0	w tym z tytułu kredytów i pożyczek	780 302.00	0.00
2	16.0	III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	780 302.00	0.00
2	17.0	a) w tym z tytułu kredytów i pożyczek	1 820 757.88	0.00
2	18.0	b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	305 508.00	0.00
2	19.0	- do 12 miesięcy	1 499 552.82	0.00
2	20.0	- powyżej 12 miesięcy	1 499 552.82	0.00
2	21.0	c) fundusze specjalne		0.00
2	22.0	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	15 697.06	0.00
2	23.0	PASYWA RAZEM (A + B)	4 248.49	0.00
		Razem dział	11 295 227.79	0.00
		OGÓŁEM	37 986 296.07	0.00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Morańska

PREZES ZARZĄDU
inż. Robert Chylernia