

**KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO**  
00- 950 WARSZAWA PLAC POWSTAŃCÓW WARSZAWY 1

**Raport roczny SA-R 2009**

Zgodnie z § 91 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. (Dz. U. Nr 33, poz. 259)

Za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2009 do 31.12.2009  
oraz za poprzedni rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2008 do 31.12.2008

dnia 17.03.2010  
(data przekazania)

**OSTROWSKI ZAKŁAD CIEPŁOWNICZY SPÓŁKA AKCYJNA**

(pełna nazwa emitenta)

**OZC SA**

(skrótowa nazwa emitenta)

63-400  
(kod pocztowy)

OSTRÓW WIELKOPOLSKI  
(miejscowość)

WYSOCKA  
(ulica)

57  
(numer)

(0-62) 735 86 00  
(telefon)

(0-62) 735 86 02  
(fax)

ozc@osw.pl  
(e-mail)

622-000-57-12  
(NIP)

250017863  
(REGON)

[www.ozc.ostrow-wielkopolski.pl](http://www.ozc.ostrow-wielkopolski.pl)  
(www)

„Bilans” Spółkę z o.o. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim przy ul.Chopina 3a  
(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne sprawozdanie finansowe
  - ☒ Wprowadzenie
  - ☒ Bilans
  - ☒ Rachunek zysków i strat
- ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Dodatkowe noty objaśniające
- ☒ Sprawozdanie Zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- ☒ Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- ☒ Oświadczenie Zarządu o przestrzeganiu zasad Ładu Korporacyjnego (Załącznik nr 1)
- ☒ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego



## **LIST PREZESA ZARZĄDU**

Szanowni Państwo,

Po raz kolejny mam przyjemność przedstawić Państwu sprawozdanie z działalności Ostrowskiego Zakładu Ciepłowniczego S.A. Czynię to z tym większą satysfakcją, iż wyniki osiągnięte przez Spółkę w roku 2009 należą do bardzo dobrych.

Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A. dokłada wszelkich starań i wysiłków, aby skutecznie realizować wyznaczony podstawowy cel działania Spółki, jakim jest zaspokajanie komfortu ciepłego naszych odbiorców oraz zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego naszego miasta.

OZC S.A. zapewnia wygodę i bezpieczeństwo ogrzewania w mieszkaniach, szkołach, przedszkolach, ośrodkach zdrowia, obiektach handlowych, budynkach użyteczności publicznej i administracji państwowej, zakładach i przedsiębiorstwach na terenie Ostrowa Wielkopolskiego oraz południowej Wielkopolski. Ponadto oferujemy usługi w zakresie wykonawstwa robót instalacyjnych oraz sprzedaży materiałów instalacyjnych, urządzeń do realizacji inwestycji związanych z budową sieci ciepłych, węzłów ciepłych a także instalacji wewnętrznych.

Zapewnienie efektywności i niezawodności pracy urządzeń produkcyjnych daje nam możliwości zwiększenia rentowności oraz przygotowuje Spółkę do funkcjonowania w przyszłości. Działania te będą kontynuowane w latach następnych. Kierunki rozwoju określone przez Zarząd Ostrowskiego Zakładu Ciepłowniczego S.A. pozwalają wykorzystywać potencjał ekonomiczny i techniczny Spółki, w latach następnych stawiając przed Ostrowskim Zakładem Ciepłowniczym kolejne wyzwania.

Wyrażam nadzieję, że przy dalszym zaangażowaniu i wysokich kompetencjach całej załogi Spółka utrzyma pozytywne tendencje i będzie nadal się rozwijała.

Z wyrazami szacunku

Prezes Zarządu

Zenon Musiański



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### **Określenie źródeł informacji stanowiących podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych**

Źródłem informacji stanowiących podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009 oraz porównywalnych danych finansowych za rok obrotowy 2008 są prowadzone zgodnie z przepisami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) oraz ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., księgi rachunkowe Spółki – Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe za rok 2009 zostało zweryfikowane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań – „Bilans” Spółkę z o.o. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim przy ul.Chopina 3a.

Sprawozdania finansowe za rok 2008 zostało zweryfikowane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań – Kancelarię Biegłych Rewidentów z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim przy ul. Raszkowskiej 36.

## WSTĘP

### **Podstawowy przedmiot działalności Spółki według Europejskiej Klasyfikacji Działalności oraz wskazanie okresów, za które prezentowane są sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe.**

Ostrowski Zakład Ciepłowniczy SA jest spółką akcyjną zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 43550. Wpis do rejestru handlowego nastąpił 25 września 1991r.

Podstawowa i drugorzędna działalność firmy określona według EKD:

- podstawowa - 35.30 - wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
- drugorzędna - 35.11 - wytwarzanie energii elektrycznej,
- 35.12 - przesyłanie energii elektrycznej,
- 35.13 - dystrybucja energii elektrycznej.

Branża według klasyfikacji przyjętej przez BONDSPOT S.A.: **działalność wytwórcza, budowlana, handlowa lub usługowa.**

Ostrowski Zakład Ciepłowniczy S.A. posiada od 13 października 1998r. następujące koncesje dotyczące działalności Spółki:

- ✓ Koncesja nr WCC/241-ZTO-B/203/W/OPO/2008/AJ na wytwarzanie ciepła udzielona na okres do 31 grudnia 2025r.,
- ✓ Koncesja nr PCC/255-ZTO-A/203/W/OPO/2008/AJ na przesyłanie i dystrybucję ciepła udzielona na okres do 31 grudnia 2025r.,
- ✓ Koncesja nr OCC/83-ZTO/203/W/OPO/2007/AJ na obrót ciepłem udzielona na okres do 31 grudnia 2025r.,
- ✓ Koncesja nr WEE/68-ZTO/203/W/OPO/2009/AJ udzielona dnia 14 kwietnia 2009 roku na wytwarzanie energii elektrycznej na okres do 31 grudnia 2025r.,
- ✓ Koncesja nr DEE/66/203/W/OPO/2008/AJ na dystrybucję energii elektrycznej udzielona na okres do 28 lutego 2025r

### **Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i dane porównywalne**

Sprawozdanie finansowe prezentowane jest za rok obrachunkowy 2009 (01.01.2009-31.12.2009). W celu zapewnienia porównywalności danych finansowych przedstawiono sprawozdanie finansowe za rok poprzedni 2008 (01.01.2008 - 31.12.2008).

### **Informacje dotyczące składu Zarządu i Rady Nadzorczej OZC S.A. w 2009 roku**

#### **ZARZĄD**

Zenon Musiański	-	01.01.2009 - 31.12.2009	Prezes Zarządu.
Alina Tomaszewska	-	01.01.2009 - 31.12.2009	Członek Zarządu.
Roman Cegielný	-	03.09.2009 - 31.12.2009	Członek Zarządu

**RADA NADZORCZA**

Marek Cichy	-	01.01.2009 - 31.12.2009
Jacek Cybulski	-	01.01.2009 - 31.12.2009
Håkan Hagström	-	01.01.2009 - 31.12.2009
Mariusz Majkut	-	01.01.2009 - 31.12.2009
Dorota Misiak	-	01.01.2009 - 12.05.2009
Dawid Sztandera	-	01.01.2009 - 31.12.2009
Bartosz Ziółkowski	-	01.01.2009 - 31.12.2009
Michał Skup	-	12.05.2009 - 31.12.2009

**Wskazanie czy sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe zawierają dane łączne - jeżeli w skład przedsiębiorstwa emitenta wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Nie dotyczy

**Wskazanie, czy emitent jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem oraz czy sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe**

Emitent jest jednostką dominującą w stosunku do Zakładu Energetyki Ciepłej w Skwierzynie Sp.z o.o. i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2009.

**W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w czasie którego nastąpiło połączenie - wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia**

Nie dotyczy

**Stwierdzenie, że sprawozdania finansowe podlegały przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych, a zestawienie i objaśnienie różnic, będących wynikiem korekt z tytułu zmian zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów podstawowych, zostało zamieszczone w dodatkowej nocy objaśniającej**

Nie dotyczy

**Wskazanie, czy w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub porównywalnych danych finansowych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych za lata, za które prezentowane są sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe**

Nie dokonano

## **POLITYKA RACHUNKOWOŚCI**

### **I. Zasady i informacje ogólne**

#### **Oświadczenie o zgodności z MSSF oraz format sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2009 jest sporządzone zgodnie z wszystkimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”).  
Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

### **II. Przyjęte zasady rachunkowości**

#### **1. Określenie stosowanego roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych.**

Przyjętym w Ostrowskim Zakładzie Ciepłowniczym S.A. rokiem obrotowym (i podatkowym) jest rok kalendarzowy. Stosowanym okresem sprawozdawczym jest miesiąc kalendarzowy.

Ponadto zgodnie z:

- ustawą z dnia 29.07.2005 r – „o ofercie” (Dz.U. 184 poz. 1539)
- ustawą z dnia 29.07.2005 r – „o obrocie” (Dz.U. 184 poz. 1538)
- rozporządzeniem dnia 19.02.2009 r – o obowiązkach informacyjnych (Dz.U. 33 poz. 259).
- oraz Regulaminem Obrotu CeTo

Spółka sporządza kwartalne i roczne sprawozdania finansowe.

#### **2. Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.**

Spółka począwszy od sprawozdania za rok 2005 stosuje zasady rachunkowości w oparciu o przepisy określone w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej i Międzynarodowe Standardy Rachunkowości oraz w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami).

Spółka posiada i stosuje Zakładowy Plan Kont odpowiadający wymogom ustalonym przepisami prawa, który został zatwierdzony Zarządzeniem Prezesa Spółki, reguluje prawidłowo tryb i technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu metody komputerowej, poprawnie technicznie i zgodnie z Zakładowym Planem Kont, spełniają równocześnie warunki, jakim odpowiadać powinny te księgi.

Operacje gospodarcze są udokumentowane w sposób kompleksowy i przejrzysty.

Jednostka z uwagi na stosunkowo nieduże rozmiary nie posiada wyodrębnionego w schemacie organizacyjnym stanowiska kontroli wewnętrznej.

Posiada jednak i stosuje odpowiednią instrukcję obiegu i kontroli dokumentów, zgodnie z którą obce i własne dokumenty księgowe poddawane są przez wyznaczone instrukcją komórki funkcjonalne odpowiednio kontroli pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegającym okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Międzynarodowe Standardy Rachunkowości oraz należności i zobowiązań dewizowych, które przeliczane są na koniec każdego okresu sprawozdawczego wg. średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wykazywany w księgach rachunkowych stan aktywów i pasywów Spółki weryfikowany jest w drodze inwentaryzacji.

### **3. Zasady ujmowania pozycji bilansowych**

#### **3.1 .Wartości niematerialne i prawne (MSR 38)**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości (MSR 36)

Dla wartości niematerialnych o określonym okresie użytkowania przyjmuje się metodę amortyzacji liniowej.

<b>Rodzaj aktywów</b>	<b>Okres amortyzacji (lata)</b>
Programy komputerowe	2-10

Ponadto zakłada się, że wartość końcowa (rezydualna) składnika wartości niematerialnych o określonym okresie użytkowania będzie wynosić „zero”.

Stosowany okres amortyzacji weryfikuje się co najmniej na koniec każdego roku obrotowego.

Wartości niematerialne o nieokreślonym okresie użytkowania nie podlegają amortyzacji, przeprowadzany jest natomiast coroczny test na utratę wartości (MSR 36).

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500,00 zł są zaliczane bezpośrednio w koszty bieżącej działalności firmy.

Spółka bierze udział w procedurach handlu uprawnieniami do emisji zanieczyszczeń do powietrza.

Spółka posiada uprawnienia do handlu emisjami zanieczyszczeń do powietrza. Otrzymała liczbę uprawnień w wysokości ok. 74.248 t CO<sub>2</sub> na rok. OZC S.A., utworzył z tego tytułu wartość niematerialną i prawną. Przyjęto, że wartość niematerialna i prawna równa się iloczynowi liczby uprawnień do emisji przyznanych na rok okresu rozliczeniowego i obowiązującej w roku następnym, jednostkowej stawki opłaty za wprowadzenie gazów ( w roku 2010 wynosi 0,25 zł) lub pyłów do powietrza, dotyczącej substancji objętej uprawnieniem do emisji i jest to kwota 18.562 zł.

### 3.2. Rzeczowe aktywa trwałe (MSR 16).

Rzeczowe aktywa trwałe obejmuje majątek wykorzystywany do produkcji i dystrybucji energii lub w celach zarządzania.

Późniejsze nakłady (w tym koszty istotnych remontów) dotyczące składnika rzeczowego majątku trwałego zwiększają wartość księgową tego składnika i są amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznego użytkowania. W wartości księgowej rzeczowego majątku trwałego nie ujmuje się kosztów codziennej obsługi i utrzymania (dotyczy to także wymiany drobnych części zamiennych).

W przypadku nabycia lub wytworzenia rzeczowych aktywów trwałych dotowanych, przyjętą w Grupie jest metoda przychodów (MSR20). W takim przypadku dotacja powinna być rozliczana przez cały okres użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazuje się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz łączną kwotę odpisów z tytułu utraty wartości zgodnie z MSR 36.

Podlegająca amortyzacji wartość rzeczowego składnika majątku trwałego powinna być w sposób systematyczny rozłożona na okresy jego ekonomicznego użytkowania.

Stosowaną metodą amortyzacji odzwierciedlającą sposób konsumowania przez jednostkę korzyści ekonomicznych ze składnika aktywów trwałych, z uwagi na równomierne zużycie na przestrzeni całego okresu użytkowania jest metoda liniowa.

Spółka na koniec każdego roku weryfikuje szacunki przyjętych okresów amortyzacji. Spółka przyjęła następujące okresy amortyzacji środków trwałych:

Rodzaj aktywów	Okres amortyzacji (lata)
Budynki i lokale	25 - 60
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 - 50
Kotły i maszyny energetyczne	5 - 28
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 - 26
Specjalistyczne, maszyny, urządzenia i aparaty	7 - 26
Urządzenia techniczne	14 - 46
Środki transportu	5 - 35
Narzędzia i przyrządy	5 - 26

Wartością podlegającą amortyzacji jest koszt składnika aktywów pomniejszony o wartość końcową (rezydualną). Wartość końcowa jest to szacunkowa kwota, którą jednostka uzyskałaby ze zbycia składnika aktywów po odliczeniu kosztów zbycia gdyby ten składnik był już w wieku i stanie oczekiwanym na zakończenie okresu użytkowania. Spółka nie rozpoznała wartości rezydualnej.

Zgodnie z MSSF 1 w sprawie zastosowania MSSF po raz pierwszy, dokonano aktualizacji wyceny środków trwałych i ich umorzenia na dzień 1.01.2004 r. Różnica wartości netto środków trwałych na skutek aktualizacji wyceny wykazywana jest w kapitałach własnych spółki jako zyski zatrzymane, utworzono również rezerwę na podatek dochodowy.

Środki trwałe o wartości powyżej 2.000,00 zł do 3.500,00 zł odpisywane są w koszty jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, przedmioty długotrwałego użytku o cenie do 2.000,00 zł są zaliczane do materiałów. Wyjątkiem od tej zasady są liczniki ciepła, których wartość nie przekracza 3.500,00 zł, jednak z uwagi na długi okres ich użytkowania Zarząd podjął decyzję o równomiernym umarzaniu przy zastosowaniu rocznej stawki amortyzacji w wysokości 20 %. Środki trwałe w budowie ujmowane są w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.



### **3.3. Inwestycje długoterminowe**

Inwestycje długoterminowe są to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków. Inwestycje długoterminowe obejmują: nieruchomości, wartości niematerialne i prawne, długoterminowe aktywa finansowe, inne inwestycje długoterminowe.

#### **3.3.1. Inwestycje w jednostkach zależnych (MSR 27).**

Jednostka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w którym obejmuje konsolidacją swoje inwestycje w jednostkach zależnych. W jednostkowym sprawozdaniu finansowym wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty ich wartości, jeśli istnieją ku temu przesłanki.

#### **3.4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.**

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują: aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

#### **3.5. Zapasy ( MSR 2).**

Zapasy wycenia się w cenie nabycia (węgiel) lub cenie zakupu (pozostałe materiały i towary).

Ustalenie wartości rozchodu i stanu końcowego zapasów następuje według metody FIFO. Elementem zapasów są również przedpłaty na przyszłe dostawy, ujmując się je w wartości nominalnej.

Spółka wykazuje w pozycji towary prawa majątkowe ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej .

#### **3.6. Należności krótkoterminowe.**

Należności ewidencjonuje się według wartości nominalnej ustalonej przy ich powstaniu.

W bilansie wykazuje się je w kwocie wymagającej zapłaty tj. zwiększone o przysługujące jednostce, na mocy przepisów prawa, odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Należności podlegają aktualizacji wyceny, uwzględniając stopień ryzyka jaki wiąże się z daną należnością. (MSR 36).

#### **3.7. Inwestycje krótkoterminowe**

Pozycja ta obejmuje:

- krótkoterminowe aktywa finansowe, w ramach których prezentowane są środki pieniężne i aktywa pieniężne,
- inne inwestycje krótkoterminowe.

Krótkoterminowe papiery wartościowe ewidencjonowane są w cenach sprzedaży netto.

Wartość środków pieniężnych stanowi gotówka w walucie polskiej lub obcej. Ich ewidencja prowadzona jest według miejsc gromadzenia środków pieniężnych (kasa, bank). Środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wyceniane są według średniego kursu NBP.

#### **3.8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.**

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustalone są według rzeczywistych cen poniesionych wydatków odnoszących się do przyszłych okresów uzyskania przychodów. Czas trwania tych rozliczeń dotyczy tylko kosztów faktycznie przypadających do rozliczenia w roku następnym po roku bilansowym.

#### **3.9. Kapitały własne.**

Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem, tj. właściwymi ustawami oraz statutem spółki.

Kapitał podstawowy wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem spółki oraz wpisem do rejestru handlowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest zgodnie z przepisami Kodeksu Handlowego na pokrycie ewentualnych strat spółki - odnosi się na ten kapitał co najmniej 8 % zysku netto na podstawie Uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Obejmuje również różnicę pomiędzy wartością nominalną sprzedanych akcji, a ich ceną emisyjną, pomniejszoną o koszty organizacji poniesione przy rozszerzeniu spółki akcyjnej.

Kapitał rezerwowy stanowi różnica z aktualizacji wyceny aktywów trwałych z tytułu zmiany zasad rachunkowości (MSSF).

Pozostałe kapitały rezerwowe tworzone są z zysku do podziału uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Zyski zatrzymane obejmują:

- zysk (strata) z lat ubiegłych netto, nie podzielony przez akcjonariuszy (udziałowców),
- zysk (strata) z lat ubiegłych – skutki przejścia na MSSF,

- zysk (strata) z lat ubiegłych – skutki zmian polityki rachunkowości i błędów poprzednich okresów,  
Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk lub strata wynikająca z rachunku zysków i strat. Zysk netto uwzględnia zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

### **3.10. Rezerwy na świadczenia pracownicze (MSR 19)**

Zgodnie z przyjętym przez OZC systemem wynagradzania pracownicy mają prawo do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Nagrody jubileuszowe wypłaca się systematycznie pracownikom, którzy przepracowali określoną w regulaminie wewnętrznym liczbę lat, a odprawy emerytalne wypłacane są jednorazowo w momencie, gdy pracownik przechodzi na emeryturę.

Spółka określiła wartość bieżącą zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych, które w sprawozdaniu finansowym zostały wykazane na podstawie obliczeń aktuariusza.

### **3.11. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy (MSR 12)**

Rezerwę na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych tworzy się na dodatnie różnice przejściowe między wartością bilansową i podatkową aktywów i pasywów przy zastosowaniu stawek podatku w latach wykorzystania lub rozwiązania rezerwy.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest zobowiązaniem podatkowym, wymagającym zapłaty w przyszłych okresach w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych..

Wprowadzenie korekt związanych z przejściem na MSR, wynikających z innych standardów, które wpłyną na wynik finansowy bądź kapitał, ma duży wpływ na wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku.

### **3.12. Zobowiązania długoterminowe**

Zobowiązania zakwalifikowane do długoterminowych z punktu widzenia terminu płatności są to takie zobowiązania, których umowny termin zapłaty jest dłuższy niż jeden rok licząc od dnia bilansowego.

### **3.13. Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe, obejmują zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług, zobowiązania wobec budżetu, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń. Pozycja ta prezentowana jest z podziałem na zobowiązania wobec jednostek powiązanych i pozostałych.

Zobowiązania ewidencjonowane są w kwotach wymagalnej zapłaty, określonych fakturami i rachunkami na udokumentowane dostawy, usługi i roboty. Kredyty bankowe i pożyczki na dzień bilansowy wycenia się w wysokości wymagającej zapłaty. Zobowiązania wobec budżetu i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wynikają z odpowiednich deklaracji i stosownych dokumentów.

### **3.14. Rozliczenia międzyokresowe bierne.**

Obejmują w szczególności dotacje na sfinansowanie aktywów.

Dotacje ujmuje się w bilansie w wartości uzyskanych środków i w systematyczny sposób, jako przychód poszczególnych okresów odpisuje się, aby zapewnić ich współmierność z odnośnymi kosztami, które dotacje mają w zamiarze kompensować.

Dotacje nie zwiększają bezpośrednio kapitału własnego.

### **3.15. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (MSR 18).**

Przychody ze sprzedaży produktów obejmujące sprzedaż energii cieplnej, energii elektrycznej oraz usług instalacyjnych świadczonych na rzecz obecnych i przyszłych odbiorców energii ustalane są w wysokości należności od odbiorcy, pomniejszonej o podatek od towarów i usług. Spółka wykazuje w tej pozycji przychody ze sprzedaży praw majątkowych ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej. Przychody są wykazywane współmiernie do przychodów ze sprzedaży energii elektrycznej.

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów obejmują sprzedaż zakupionej energii cieplnej od dostawcy zewnętrznego, zbędnych materiałów, odpadów w postaci żużla paleniskowego i złomu. Są ustalane w wysokości należności od odbiorców, pomniejszonej o podatek od towarów i usług.

Spółka nie dzieli przychodów z działalności na segmenty branżowe i geograficzne, ponieważ ponad 90 % przychodów uzyskuje z tytułu sprzedaży energii, a 100 % sprzedaży dotyczy sprzedaży krajowej, w jednym regionie.

### **3.16. Koszty sprzedanych towarów i produktów.**

Kosztami własnymi sprzedaży są wszystkie koszty związane z normalną działalnością spółki, za wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych. Do kosztów własnych sprzedaży zalicza się wykazywane osobno koszty sprzedanych towarów i produktów, koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu.

### 3.17. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty związane pośrednio z działalnością produkcyjną. Obejmują one głównie przychody i koszty związane ze zbyciem składników majątku trwałego, nieplanowe odpisy amortyzacyjne, równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych, do których otrzymano dotację bezzwrotną, otrzymane i przekazane darowizny, koszty postępowania sądowego i spornego, wartość utworzonych i rozwiązanych rezerw na należności i roszczenia sporne oraz odsetki, różnice kursowe, dyskonto związane z działalnością operacyjną (kontynuowaną), a także przychody i koszty związane z uprawnieniami do emisji CO<sub>2</sub>.

### 3.18. Przychody i koszty finansowe.

Przychody i koszty finansowe obejmują odsetki oraz różnice kursowe. Przychody i koszty finansowe są księgowane w okresie, którego dotyczą, niezależnie od daty ich rozliczenia.

W pozycji tej ujmują się:

- zysk ze zbycia inwestycji,
- dywidendy i udziały w zyskach,
- aktualizacja inwestycji,
- odsetki, różnice kursowe, dyskonto związane z działalnością inwestycyjną,
- inne przychody i koszty finansowe.

### 3.19. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego.

Obowiązkowym obciążeniem wyniku finansowego jest podatek dochodowy, obejmujący bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz zmianę stanu rezerw lub aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Podatek jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu oraz koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Podstawą tworzenia rezerwy na podatek dochodowy są różnice przejściowe między wartością podatkową i bilansową aktywów i pasywów.

#### Wskazanie średnich kursów wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem

	<i>Średni kurs w okresie</i>	<i>Minimalny średni kurs w okresie</i>	<i>Maksymalny średni kurs w okresie</i>	<i>Kurs na ostatni dzień okresu</i>
<b>2009</b>	<b>4,3406</b>	<b>4,0998</b>	<b>4,7013</b>	<b>4,1082</b>
<b>2008</b>	<b>3,5321</b>	<b>3,2026</b>	<b>4,1724</b>	<b>4,1724</b>

Średni kurs EURO ustalony przez NBP na ostatni dzień miesiąca 2009 roku wynosił:

<b>Tabela numer</b>	<b>data</b>	<b>kurs 1 euro</b>
21/A/NBP/2009	2009-01-30	4,4392
41/A/NBP/2009	2009-02-27	4,6578
63/A/NBP/2009	2009-03-31	4,7013
84/A/NBP/2009	2009-04-30	4,3838
104/A/NBP/2009	2009-05-29	4,4588
125/A/NBP/2009	2009-06-30	4,4696
148/A/NBP/2009	2009-07-31	4,1605
169/A/NBP/2009	2009-08-31	4,0998
191/A/NBP/2009	2009-09-30	4,2226
213/A/NBP/2009	2009-10-30	4,2430
233/A/NBP/2009	2009-11-30	4,1431
255/A/NBP/2009	2009-12-31	4,1082

Średni kurs EURO ustalony przez NBP na ostatni dzień miesiąca 2008 roku wynosił:

<b>Tabela numer</b>	<b>data</b>	<b>kurs 1 euro</b>
22/A/NBP/2008	2008-01-31	3,6260
42/A/NBP/2008	2008-02-28	3,5219
63/A/NBP/2008	2008-03-31	3,5258
85/A/NBP/2008	2008-04-30	3,4604

105/A/NBP/2008	2008-05-30	3,3788
126/A/NBP/2008	2008-06-30	3,3542
149/A/NBP/2008	2008-07-31	3,2026
169/A/NBP/2008	2008-08-29	3,3460
190/A/NBP/2008	2008-09-29	3,3949
214/A/NBP/2008	2008-10-31	3,6330
233/A/NBP/2008	2008-11-28	3,7572
254/A/NBP/2008	2008-12-31	4,1724

**wskazanie podstawowych pozycji bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych, przeliczonych na euro**

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2009	2008	2009	2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	38 585	36 755	8 889	10 406
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 419	4 538	1 248	1 285
III. Zysk (strata) brutto	5 896	4 814	1 358	1 363
IV. Zysk (strata) netto	4 718	3 934	1 087	1 114
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 308	3 697	2 144	1 047
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 419	-3 109	-557	-880
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 560	-1 559	-820	-441
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	3 329	-895	767	-253
IX. Aktywa razem	104 468	104 506	25 429	25 047
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 715	29 406	6 746	7 048
XI. Zobowiązania długoterminowe	3 040	3 476	740	833
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	5 499	5 683	1 339	1 362
XIII. Kapitał własny	76 753	75 100	18 683	17 999
XIV. Kapitał zakładowy	12 174	12 174	2 963	2 918
XV. Liczba akcji (w szt.)	1 217 420	1 217 420	1 217 420	1 217 420
XVI. Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	3,88	3,33	0,89	0,91
XVII Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	63,05	61,69	15,35	14,78
XVIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	2,46	2,46	0,60	0,59

Przedstawione podstawowe pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat zostały przeliczone na EURO. Do przeliczeń pozycji bilansowych w 2008 roku przyjęto średni kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu, ogłoszony przez Narodowy Bank Polski w tabeli kursów nr 254/A/NBP/2008 w wysokości 1 EURO=4,1724, w 2009 w tabeli kursów nr 255/A/NBP/2009 w wysokości 1 EURO=4,1082, natomiast poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przeliczono na EURO według kursu stanowiącego średnią kursów na ostatni dzień każdego miesiąca roku ustalonych przez NBP dla 1 PLN. Średni kurs w 2008 roku 1EURO=3,5321, a w 2009 roku 1EURO=4,3406.

**wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy Polskimi Zasadami Rachunkowości (PZR) a MSR lub US GAAP.**

Spółka sporządziła sprawozdanie zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

<b>BILANS</b>	<b>Nota</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>		<b>81 721</b>	<b>83 428</b>
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	67	60
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	80 405	82 114
3. Należności długoterminowe		0	0
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek			
4. Inwestycje długoterminowe	3	937	937
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		937	937
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		937	937
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		937	937
b) w pozostałych jednostkach		0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	312	317
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		312	317
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>II. Aktywa obrotowe</b>		<b>22 747</b>	<b>21 078</b>
1. Zapasy	5	6 317	7 632
2. Należności krótkoterminowe	6	6 337	7 555
2.1. Od jednostek powiązanych		302	256
2.2. Od pozostałych jednostek		6 035	7 299
3. Inwestycje krótkoterminowe		8 828	5 499
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7	8 828	5 499
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		8 828	5 499
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	1 265	392
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>104 468</b>	<b>104 506</b>
<b>P a s y w a</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>		<b>76 753</b>	<b>75 100</b>
1. Kapitał zakładowy	9	12 174	12 174
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		0	0
4. Kapitał zapasowy	10	27 038	26 095
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	11	1 024	1 028
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	1 340	1 340
7. Zyski zatrzymane	13	30 459	30 529
8. Zysk (strata) netto		4 718	3 934
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>27 715</b>	<b>29 406</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	14	8 009	8 134
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 851	6 969
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 158	1 165
a) długoterminowa		1 055	979
b) krótkoterminowa		103	186
1.3. Pozostałe rezerwy		0	0
a) długoterminowe			

b) krótkoterminowe			
2. Zobowiązania długoterminowe	15	3 040	3 476
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		3 040	3 476
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	5 499	5 683
3.1. Wobec jednostek powiązanych		35	38
3.2. Wobec pozostałych jednostek		5 464	5 645
3.3. Fundusze specjalne		0	0
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	11 167	12 113
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 167	12 113
a) długoterminowe		11 167	12 113
b) krótkoterminowe			
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>104 468</b>	<b>104 506</b>

<b>Wartość księgowa</b>		76 753	75 100
<b>Liczba akcji</b>		1 217 420	1 217 420
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	18	63,05	61,69

<b>POZYCJE POZABILANSOWE</b>	<b>Nota</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
<b>1. Należności warunkowe</b>	19	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	19	5 000	5 000
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		5 000	5 000
- udzielonych gwarancji i poręczeń		5 000	5 000
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
<b>3. Inne (z tytułu)</b>			
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>		<b>5 000</b>	<b>5 000</b>

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>Nota</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>38 585</b>	<b>36 755</b>
- jednostkom powiązanych			
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	38 431	35 992
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21	154	763
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>33 329</b>	<b>30 946</b>
- od jednostek powiązanych			236
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22	33 179	30 267
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		150	679
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>		<b>5 256</b>	<b>5 809</b>
<b>IV. Koszty sprzedaży</b>	22	<b>349</b>	<b>269</b>
<b>V. Koszty ogólnego zarządu</b>	22	<b>2 654</b>	<b>2 159</b>
<b>VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)</b>		<b>2 253</b>	<b>3 381</b>
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>	23	<b>4 668</b>	<b>1 555</b>
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		50	17
2. Dotacje		965	972

3. Odsetki		55	76
4. Inne przychody operacyjne		3 598	490
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>24</b>	<b>1 502</b>	<b>398</b>
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		943	130
3. Odsetki		382	2
4. Inne koszty operacyjne		177	266
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+ VII-VIII)</b>		<b>5 419</b>	<b>4 538</b>
<b>X. Przychody finansowe</b>	<b>25</b>	<b>569</b>	<b>432</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
- od jednostek powiązanych		0	0
2. Odsetki, w tym:		549	432
- od jednostek powiązanych		0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
5. Inne		20	0
<b>XI. Koszty finansowe</b>	<b>26</b>	<b>92</b>	<b>156</b>
1. Odsetki, w tym:		92	152
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
4. Inne		0	4
<b>XII. Zysk (strata) brutto</b>		<b>5 896</b>	<b>4 814</b>
<b>XIII. Podatek dochodowy</b>	<b>27</b>	<b>1 178</b>	<b>880</b>
a) część bieżąca		1 291	454
b) część odroczone		-113	426
<b>XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>XV. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>			
<b>XVI. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)</b>		<b>4 718</b>	<b>3 934</b>
<b>Zysk (strata) netto (zanualizowany)</b>		<b>4 718</b>	<b>3 934</b>
<b>Średnia ważona liczba akcji zwykłych</b>		<b>1 217 420</b>	<b>1 217 420</b>
<b>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</b>	<b>28</b>	<b>3,88</b>	<b>3,23</b>

<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>75 100</b>	<b>72 955</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>75 100</b>	<b>72 955</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>12 174</b>	<b>12 174</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>12 174</b>	<b>12 174</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>3. Akcje (udziały) własne na początek okresu</b>	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
<b>3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	26 095	25 818
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	943	277
a) zwiększenia (z tytułu)	943	277
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	315	132
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	624	122
- likwidacja przeszacowanych środków trwałych	4	23
b) zmniejszenie (z tytułu)		0
- pokrycia straty		
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>27 038</b>	<b>26 095</b>
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	1 028	1 051
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-4	-23
a) zwiększenia (z tytułu)		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	4	23
- likwidacja przeszacowanych środków trwałych	4	23
<b>5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>1 024</b>	<b>1 028</b>
<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	1 340	1 340
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>1 340</b>	<b>1 340</b>
<b>7. Zyski (straty) zatrzymane</b>		
<b>7.1. Zyski zatrzymane na początek okresu</b>	30 529	30 918
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>7.2. Zyski zatrzymane na początek okresu po korektach</b>	30 529	30 918
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
b) zmniejszenia (z tytułu)	70	389
- likwidacja ST	70	389
<b>7.3. Zyski zatrzymane na koniec okresu</b>	<b>30 459</b>	<b>30 529</b>
<b>7.4. Straty zatrzymane na początek okresu</b>	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>7.5. Straty zatrzymane na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia		
<b>7.6. Straty zatrzymane na koniec okresu</b>	0	0
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>30 459</b>	<b>30 529</b>
<b>8. Wynik lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 934</b>	<b>1 654</b>
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 934	1 654
- wypłata dywidendy	2 995	1 400
- przeznaczenia na kapitał zapasowy	939	254
- przeksięgowanie na zyski zatrzymane	0	0



<b>8.1. Wynik lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>4 718</b>	<b>3 934</b>
a) zysk netto	4 718	3 934
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ )</b>	<b>76 753</b>	<b>75 100</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>4 718</b>	<b>3 934</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>4 590</b>	<b>-237</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	4 112	4 066
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	129	356
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-42	-9
6. Zmiana stanu rezerw	-124	449
7. Zmiana stanu zapasów	1 315	-3 281
8. Zmiana stanu należności	1 218	-9
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-816	-337
10. Podatek dochodowy naliczony	1 291	454
11. Podatek dochodowy zapłacony	-659	-967
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 834	-959
13. Inne korekty	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>9 308</b>	<b>3 697</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>42</b>	<b>19</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42	17
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	2
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0	2
- zbycie aktywów finansowych		2
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 461</b>	<b>3 128</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 461	3 128

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 419</b>	<b>-3 109</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>645</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	0	645
<b>II. Wydatki</b>	<b>3 560</b>	<b>2 204</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 995	1 400
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	436	448
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	129	356
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-3 560</b>	<b>-1 559</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>3 329</b>	<b>-971</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>3 329</b>	<b>-971</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 499</b>	<b>6 470</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:</b>	<b>8 828</b>	<b>5 499</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE**  
**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU**

**Nota 1a**

<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	48	60
- oprogramowanie komputerowe	48	60
d) inne wartości niematerialne i prawne	19	
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>67</b>	<b>60</b>

**Nota 1b**

<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) własne	67	60
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>67</b>	<b>60</b>

**Nota 1c**

<b>ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))</b>							
	a	b	c		d	e	<b>Wartości niematerialne i prawne, razem</b>
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne uprawnienia do emisji CO <sub>2</sub>	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			390	390	0		390
b) zwiększenia (z tytułu)			0	0	19		19
- zakupy			0	0			0
- wykazanie przyznanych uprawnień			0	0	19		
c) zmniejszenia (z tytułu)			0	0			0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			<b>390</b>	<b>390</b>	<b>19</b>		<b>409</b>
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			329	329	0		329
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			13	13			13
- amortyzacja planowa			13	13			13
...			0	0			0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			<b>342</b>	<b>342</b>	<b>0</b>		<b>342</b>
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			0	0			0
- zwiększenie			0	0			0
- zmniejszenie			0	0			0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			0	0			0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			<b>48</b>	<b>48</b>	<b>19</b>		<b>67</b>

**Nota 2a**

<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) środki trwałe, w tym:	80 143	81 851
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 104	2 104
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 305	37 850
- urządzenia techniczne i maszyny	39 453	40 628
- środki transportu	712	672
- inne środki trwałe	569	597
b) środki trwałe w budowie	262	263
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, razem</b>	<b>80 405</b>	<b>82 114</b>

**Nota 2b**

<b>ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) własne	80 405	82 114
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
<b>Środki trwałe bilansowe razem</b>	<b>80 405</b>	<b>82 114</b>

**Nota 2c**

<b>ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)</b>						
	- grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	<b>Środki trwałe, razem</b>
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 104	52 101	62 357	877	1 838	119 277
b) zwiększenia (z tytułu)	0	679	1 442	148	192	2 461
- przyjęcia nowych		679	703	148	192	1 722
- podwyższenia wartości			739			739
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	457	111	179	747
- sprzedaż			58	111		169
- likwidacja			397		179	576
- likwidacja częściowa			2			2
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	<b>2 104</b>	<b>52 780</b>	<b>63 342</b>	<b>914</b>	<b>1 851</b>	<b>120 991</b>
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	14 251	21 729	205	1 241	37 426
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	1 224	2 160	-3	41	3 422
- amortyzacja planowa		1 156	1 643	91	220	3 110
- z tytułu ulgi inwestycyjnej		5				5
- z tytułu dopłat i dotacji do ST		61	904			965
- od darowizn		2	15			17
- amortyzacja n kup samochod				2		2
- sprzedaż						0
- likwidacja			-401	-96	-179	-676
- likwidacja częściowa			-1			-1
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	<b>0</b>	<b>15 475</b>	<b>23 889</b>	<b>202</b>	<b>1 282</b>	<b>40 848</b>
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	<b>2 104</b>	<b>37 305</b>	<b>39 453</b>	<b>712</b>	<b>569</b>	<b>80 143</b>

**Nota 3a**

<b>DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) w jednostkach zależnych	937	937
- udziały lub akcje	937	937
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) w jednostce dominującej		
f) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
<b>Długoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>937</b>	<b>937</b>

**Nota 3b**

<b>ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) stan na początek okresu	937	939
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) zmniejszenia wartości nominalnej		2
d) stan na koniec okresu	<b>937</b>	<b>937</b>

**Nota 3c**

<b>PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) w walucie polskiej	937	937
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta ...../.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>937</b>	<b>937</b>

**Nota 3d**

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem  formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontrol / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące  wartość (razem)	wartość bilansowa  udziałów / akcji	procent posiadanego  kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1	Zakład Energetyki Ciepłej Sp.z o.o.	Skwierzyna	produkcja, przesył i dystrybucja ciepła	spółka zależna	metoda pełna	22.08.2001	937	-	937	51%	51%	-

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd.																		
Lp.	l	m						n			o			p	r	s	t	
	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapaso wy	pozostały kapitał własny, w tym:			zobowiąza nia długo- terminowe	zobowiąza nia krótko- terminowe	należności długo- terminowe	należności krótko- terminowe							
						zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto											
1	Zakład Energetyki Ciepłej Sp.z o.o.	3 399	1 834	-	1 081	483	212	457		407	375	-	375	4 155	2 567	-		



### Nota 3e

<b>PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	937	937
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
Wartość według cen nabycia, razem		
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
<b>Wartość bilansowa, razem</b>	<b>937</b>	<b>937</b>

### Nota 4

<b>ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	<b>316</b>	<b>293</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	196	173
b) odniesionych na kapitał własny	120	120
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	92	95
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	92	95
- powstanie różnic przejściowych - należności nie oddane do komornika	32	16
- wynagrodzenia wypłacone w roku następnym	60	79
- rezerwy na świadczenia pracownicze		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- powstanie różnic przejściowych		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		

e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	96	72
a) powstanie różnic przejściowych - należności nie oddane do komornika	16	2
b) wynagrodzenia wypłacone w roku następnym	79	70
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	312	316
a) odniesionych na wynik finansowy	192	196
b) odniesionych na kapitał własny	120	120
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

#### Nota 5

ZAPASY	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) materiały	4 947	5 296
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary	1 370	2 336
e) zaliczki na dostawy		
<b>Zapasy, razem</b>	<b>6 317</b>	<b>7 632</b>

#### Nota 6a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) od jednostek powiązanych	302	256
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	302	256
- do 12 miesięcy	302	256
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	6 035	7 299
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 034	6 184
- do 12 miesięcy	6 034	6 184
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	828
- inne	1	287
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	<b>6 337</b>	<b>7 555</b>
c) odpisy aktualizujące wartość należności	831	180
<b>Należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>7 168</b>	<b>7 735</b>

#### Nota 6b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	302	256
- od jednostek zależnych		21
- od jednostek współzależnych	297	231
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		

- od jednostki dominującej	5	4
b) inne, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	302	256
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
<b>Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem</b>	<b>302</b>	<b>256</b>

#### Nota 6c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
Stan na początek okresu	180	88
a) zwiększenia (z tytułu)	866	130
- utworzenie rezerw	866	130
b) zmniejszenia (z tytułu)	215	38
- spłaty i umorzenia	215	38
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>831</b>	<b>180</b>

#### Nota 6d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	7 168	7 735
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta ...../.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Należności krótkoterminowe, razem</b>	<b>7 168</b>	<b>7 735</b>

#### Nota 6e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) do 1 miesiąca	5 968	5 400
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane		
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	5 968	5 400
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)</b>	<b>5 968</b>	<b>5 400</b>

Należności z tytułu dostaw robót i usług związane są z normalnym tokiem sprzedaży emitenta – OZC SA dotyczą okresu do 1 miesiąca. Sprzedaż energii cieplnej jest nazywana „dostawą ciągłą”, stąd faktury wystawiane są po zakończeniu danego miesiąca, a umowny okres zapłaty należności wynosi 14 dni od otrzymania faktury.

**Nota 6f**

<b>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) do 1 miesiąca	213	707
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	109	225
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	14	132
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	706	71
e) powyżej 1 roku	158	85
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	<b>1 200</b>	<b>1 220</b>
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	831	180
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>369</b>	<b>1 040</b>

**Nota 7a**

<b>KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) w jednostkach zależnych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach	0	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 828	5 499
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	98	40
- inne środki pieniężne	8 730	5 459
- inne aktywa pieniężne		
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>8 828</b>	<b>5 499</b>

**Nota 7b**

<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) w walucie polskiej	8 828	5 499
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem</b>	<b>8 828</b>	<b>5 499</b>

**Nota 8**

<b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	894	174
- ubezpieczenie mienia	81	93
- zakupy rozliczane w czasie	811	74
- prenumerata prasy	2	7
- plantacja wierzby energetycznej		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	371	218
- ulga inwestycyjna	153	159
- podatek VAT do odliczenia w następnym roku	200	46
- odsetki od lokaty	18	13
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>1 265</b>	<b>392</b>

## Nota 9

<b>KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)</b>								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ogranicz. praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	na okaziciela	zwykłe		128 110	1 281 100	gotówka	24.10.1994r.	od chwili pokrycia
B	na okaziciela	zwykłe		559 020	5 590 200	aport	23.02.1996r.	od chwili pokrycia
C	na okaziciela	zwykłe		50 000	500 000	aport	17.06.1996r.	od chwili pokrycia
D	na okaziciela	zwykłe		78 420	784 200	aport	18.06.1996r.	od chwili pokrycia
E	na okaziciela	zwykłe		1 870	18 700	aport	14.06.1997r.	od chwili pokrycia
F	na okaziciela	zwykłe		400 000	4 000 000	gotówka	26.09.2002r.	od roku obrot.2003
<b>Liczba akcji razem</b>				<b>1 217 420</b>				
<b>Kapitał zakładowy, razem</b>					<b>12 174 200</b>			
<b>Wartość nominalna jednej akcji = 10 zł</b>								

Na dzień 31.12.2009 do akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez jednostki zależne co najmniej 5% kapitału zakładowego emitenta lub co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy należą:

- HOLDIKOM S.A. – 51,0% udziału w kapitale akcyjnym i tyle samo głosów na WZA (620.924 szt. akcji zwykłych o wartości 6.209 tys.zł)
- E.ON SVERIGE AG - Szwecja – 48,6% udziału w kapitale akcyjnym i tyle samo głosów na WZA (591.843 szt. Akcji zwykłych o wartości 5.918 tys.zł)

4.653 szt. akcji zwykłych (o wartości 47 tys.zł) znajduje się w posiadaniu pozostałych akcjonariuszy i stanowi 0,4% udziału w kapitale akcyjnym i tyle samo głosów na WZA, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają akcji OZC SA.

## Nota 10

<b>KAPITAŁ ZAPASOWY</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 671	12 671
b) utworzony ustawowo	2 727	2 412
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	11 640	11 012
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
<b>Kapitał zapasowy, razem</b>	<b>27 038</b>	<b>26 095</b>

## Nota 11

<b>KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	1 024	1 028
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny, razem</b>	<b>1 024</b>	<b>1 028</b>

## Nota 12

<b>POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
- fundusz inwestycyjny	1 340	1 340
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe, razem</b>	<b>1 340</b>	<b>1 340</b>

### Nota 13

<b>ZYSKI ZATRZYMANE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	26 317	26 387
b) z tytułu rezerw na świadczenia pracownicze	-635	-635
c) korekta wyniku 2004 r	174	174
d) z tytułu podatku odroczonego	124	124
e) korekta techniczna kapitału zapasowego z aktualizacji środków trwałych	4 479	4 479
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny, razem</b>	<b>30 459</b>	<b>30 529</b>

### Nota 14a

<b>ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 969	6 520
a) odniesionej na wynik finansowy	475	33
b) odniesionej na kapitał własny	6 494	6 487
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	345	527
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	277	446
- naliczonych odsetek od inwestycji finansowych	3	2
- sprzedaży ciągłej	274	444
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	68	81
- wyceny majątku trwałego w związku z przejściem na MSR	68	81
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	463	78
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	463	78
- naliczonych odsetek od inwestycji finansowych	3	1
- przychodów ze świadectw pochodzenia	444	
- wyceny majątku trwałego w związku z przejściem na MSR	13	74
- ulgi inwestycyjnej	3	3
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	<b>6 851</b>	<b>6 969</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	302	475
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	6 549	6 494

### Nota 14b

<b>ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) stan na początek okresu	979	1 079
b) zwiększenia (z tytułu)	76	
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		100
e) stan na koniec okresu	1 055	979

**Nota 14c**

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	186	86
b) zwiększenia (z tytułu)		179
c) wykorzystanie (z tytułu)	83	79
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu	103	186

**Nota 15a**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec jednostki dominującej		
f) wobec pozostałych jednostek	3 040	3 476
- kredyty i pożyczki	3 040	3 476
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>3 040</b>	<b>3 476</b>

**Nota 15b**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 308	1 308
b) powyżej 3 do 5 lat	1 308	1 308
c) powyżej 5 lat	424	860
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>3 040</b>	<b>3 476</b>

**Nota 15c**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	3 040	3 476
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta ...../.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>3 040</b>	<b>3 476</b>

**Nota 15d**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								
Nazwa (firma) jednostki, ze wskaz. formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys.żł	waluta	tys.żł	waluta			
NFOŚiGW	Warszawa	4 360	PLN	3 040	PLN	0,6 stopy redyskonta weksli	12.2015	cesja wierzytelności



**Nota 16a**

<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	29	33
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29	33
- do 12 miesięcy	29	33
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec jednostki dominującej	6	5
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6	5
- do 12 miesięcy	6	5
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	5 464	5 645
- kredyty i pożyczki, w tym:	436	436
- długoterminowe w okresie spłaty	436	436
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 152	2 205
- do 12 miesięcy	2 152	2 205
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 339	1 376
- z tytułu wynagrodzeń	210	210
- inne (wg rodzaju)	327	1 418
g) rezerwy na świadczenia pracownicze	103	186
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>5 602</b>	<b>5 869</b>

**Nota 16b**

<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) w walucie polskiej	5 602	5 869
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>5 602</b>	<b>5 869</b>

**Nota 16c**

<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK</b>												
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta			
NFOŚiGW	Warszawa	4 360 000,00	PLN			436 000,00	PLN			0,6 stopy redyskonta weksli	12.2015	cesja wierzytelności

### Nota 17

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 167	12 113
- długoterminowe (wg tytułów)	11 167	12 113
- dotacja grant GEF	2 844	3 429
- dotacja Ekofundusz	8 032	8 376
- uprawnienia do emisji CO <sub>2</sub>	19	
- dopłaty pozostałe	272	308
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
- podatek VAT wymagalny w roku następnym		
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>11 167</b>	<b>12 113</b>

### Nota 18

#### Sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję

Wartość księgową 1 akcji OZC S.A. obliczono odnosząc wartość kapitału własnego do liczby akcji Spółki ogółem:

Rok bieżący = 76.753 tys. zł : 1.217.420 sztuk akcji zwykłych = 63,05 zł za 1 akcję

Rok poprzedni = 75.100 tys. zł : 1.217.420 sztuk akcji zwykłych = 61,69 zł za 1 akcję

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

### Nota 19

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	5 000	5 000
- na rzecz jednostek zależnych		
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	5 000	5 000
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu),		
- w tym: na rzecz jednostek zależnych		
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
<b>Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### Nota 20a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
- sprzedaż energii cieplnej	27 531	25 695
- sprzedaż energii elektrycznej	5 391	4 209
- sprzedaż świadectw pochodzenia energii elektrycznej	4 482	4 850
- sprzedaż usług budowlano-montażowych	1 027	1 238
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>38 431</b>	<b>35 992</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>	<b>2 226</b>	<b>1 942</b>

### Nota 20b

<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) kraj	38 431	35 992
- w tym: od jednostek powiązanych	2 226	1 942
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>38 431</b>	<b>35 992</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>	<b>2 226</b>	<b>1 942</b>

### Nota 21a

<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
- sprzedaż zakupionej energii cieplnej		312
- sprzedaż zakupionej energii elektrycznej		
- sprzedaż materiałów, odpadów, złomu i żużla paleniskowego	154	451
- w tym: od jednostek powiązanych		
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>154</b>	<b>763</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>		

### Nota 21b

<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) kraj	154	763
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym: od jednostek powiązanych		
- w tym: od jednostek powiązanych		
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>154</b>	<b>763</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>		

### Nota 22

<b>KOSZTY WEDŁUG RODZAJU</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) amortyzacja	4 112	4 066
b) zużycie materiałów i energii	23 730	20 696
c) usługi obce	2 100	1 685
d) podatki i opłaty	1 451	1 556
e) wynagrodzenia	4 213	3 560
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	980	890
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	475	447
-		
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>37 061</b>	<b>32 900</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-720	-69
<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)</b>	<b>-159</b>	<b>-136</b>
<b>Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)</b>	<b>-349</b>	<b>-269</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)</b>	<b>-2 654</b>	<b>-2 159</b>
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>33 179</b>	<b>30 267</b>

### Nota 23

<b>PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	208	191
- rozwiązanie rezerw utworzonych na należności	83	12
- rozwiązanie rezerw utworzonych na świadczenia pracownicze	125	179
b) pozostałe, w tym:	3 390	299
- wpływy z tytułu handlu emisjami CO <sub>2</sub>	3 141	
- części ST przyjęte na magazyn	9	
- opłaty przyłączeniowe	225	295
- odszkodowania	11	
- sprzedaż pozostała	4	4
c) odsetki	55	76
d) dotacje		
e) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
<b>Przychody operacyjne, razem</b>	<b>3 653</b>	<b>566</b>

### Nota 24

<b>KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	943	130
- rezerwy na należności i koszty sądowe	943	130
b) pozostałe, w tym:	177	266
- darowizny	25	14
- koszty emisji CO <sub>2</sub>		
- opłaty zastępcze od energii elektrycznej	67	53
- rezerwa na świadczenia pracownicze	77	179
- odszkodowania	4	20
- pozostałe	4	0
c) odsetki	382	2
<b>Koszty operacyjne, razem</b>	<b>1 502</b>	<b>398</b>

### Nota 25a

<b>PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	549	432
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	549	432
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>549</b>	<b>432</b>

**Nota 25b**

<b>INNE PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) dodatnie różnice kursowe	20	0
- zrealizowane	20	0
- niezrealizowane		
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
c) pozostałe, w tym:	0	0
- zysk ze zbycia inwestycji		
<b>Inne przychody finansowe, razem</b>	<b>20</b>	<b>0</b>

**Nota 26a**

<b>KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) od kredytów i pożyczek	0	0
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek		
b) pozostałe odsetki	92	152
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	92	152
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>92</b>	<b>152</b>

**Nota 26b**

<b>INNE KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
a) ujemne różnice kursowe	0	0
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		
c) pozostałe, w tym:		4
<b>Inne koszty finansowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>4</b>

**Nota 27a**

<b>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
1. Zysk (strata) brutto	5 896	4 814
2. Korekty aktualizacyjne z tytułu przejścia MSR		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	901	-2 423
- trwałe różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatkiem dochodowym	326	198
- przejściowe różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatkiem dochodowym	-972	-1 848
- różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatkiem dochodowym rok 2007	1 569	-764
- różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatkiem dochodowym przy sprzedaży ciągłej rok 2005		
- różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatkiem dochodowym przy sprzedaży ciągłej rok 2006		
- darowizny	-22	-9
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 797	2 391

5. Podatek dochodowy według stawki 19%	1 291	454
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 291	454
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 291	454
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

#### Nota 27b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2009 rok bieżący	2008 rok poprzedni
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-168	419
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu wyceny majątku trwałego	55	7
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu świadczeń pracowniczych		
<b>Podatek dochodowy odroczony, razem</b>	<b>-113</b>	<b>426</b>

#### Nota 28

**Dodatkowe dane objaśniające sposób obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą – dane podano w pełnych złotych i groszach**

Wypracowany zysk netto za 2009 rok w wysokości **4 718 319,05 zł** został podzielony na 1.217.420 sztuk akcji zwykłych nieuprzywilejowanych i wynosi 3,88 zł na 1 akcję.

Zysk netto za 2008 rok w wysokości **3 934 560,40 zł** podzielony na 1.217.420 sztuk akcji zwykłych nieuprzywilejowanych daje 3,23 zł na 1 akcję

**Prezentacja podziału zysku za rok poprzedni obrotowy 2008 oraz propozycja podziału zysku za bieżący rok obrotowy 2009**

Ustalony zysk netto za rok 2008 w wysokości **3 934 560,40 zł** podzielono w następujący sposób:

- Kapitał zapasowy 939 707,20 zł
  - Dywidenda dla akcjonariuszy 2 994 853,20 zł
- Wypłacona dywidenda wyniosła 2,46 zł na jedną akcję zwykłą.

Ustalony zysk netto za rok 2009 w wysokości **4 718 319,05 zł** Zarząd Spółki proponuje podzielić w następujący sposób:

- Kapitał zapasowy 1 723 465,85 zł
  - Dywidenda dla akcjonariuszy 2 994 853,20 zł
- Proponowana dywidenda wynosi 2,46 zł na jedną akcję zwykłą.

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

### Nota 29

Ostrowski Zakład Ciepłowniczy SA sporządza rachunek przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.

<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)</b>	<b>2009 rok bieżący</b>	<b>2008 rok poprzedni</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>4 718</b>	<b>3 934</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>4 590</b>	<b>-237</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 112	4 066
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	129	356
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-42	-9
6. Zmiana stanu rezerw	-124	449
7. Zmiana stanu zapasów	1 315	-3 281
8. Zmiana stanu należności	1 218	-9
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-816	-337
10. Podatek dochodowy naliczony	1 291	454
11. Podatek dochodowy zapłacony	-659	-967
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 834	-959
13. Inne korekty	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>9 308</b>	<b>3 697</b>

### Nota 30

**Struktura inwestycji krótkoterminowych przyjętych do rachunku przepływu środków pieniężnych**

<b>Struktura środków pieniężnych</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>Stan na początek okresu</b>
Środki pieniężne w kasie	4	4
Środki pieniężne w banku na rachunkach bieżących	94	36
Środki pieniężne na rachunkach lokat terminowych - inwestycyjnych	8 730	5 459
Inne środki pieniężne		
<b>Razem:</b>	<b>8 828</b>	<b>5 499</b>

### Nota 31

**Charakterystyka działalności emitenta z podziałem na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową przyjętym w rachunku przepływu środków pieniężnych.**

1. Wynik finansowy netto w kwocie **4 718** tys. zł podlega korekcie o:
  - a) koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:
    - amortyzację planową
    - rezerwy na należności
  - b) elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności inwestycyjnej i finansowej, do których zalicza się:
    - odsetki otrzymane od lokat, obligacji skarbowych
    - dywidendy otrzymane
    - odsetki zapłacone od kredytów inwestycyjnych
    - wynik na sprzedaży i likwidacji składników działalności inwestycyjnej
  - c) przyrost lub zmniejszenie niektórych aktywów i pasywów bilansu, do których zalicza się:
    - zmianę stanu zapasów
    - zmianę stanu należności i roszczeń
    - zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych
    - zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych



- zmianę stanu przychodów przyszłych okresów
2. Działalność inwestycyjna polega na nabywaniu oraz sprzedaży:
- składników majątku trwałego,
  - wartości niematerialnych i prawnych,
  - lokat finansowych,
  - papierów wartościowych,
  - udziałów i akcji.

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

- a) wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego (pomniejszone o wartość sprzedanego majątku)
- b) wydatki na nabycie akcji, udziałów i papierów wartościowych pomniejszonych o przychody ze sprzedaży

3. Działalność finansowa – polega na pozyskiwaniu przez Spółkę i obsłudze kapitału własnego i obcego w postaci kredytów i pożyczek pieniężnych zarówno krótko – jak i długoterminowych.

Na przepływy środków pieniężnych w działalności finansowej miały wpływ pozycje:

- a) spłata długoterminowych kredytów dot. inwestycji
- b) spłata krótkoterminowej pożyczki dot. inwestycji
- c) wypłata dywidendy na rzecz właścicieli
- d) wpływ z tytułu otrzymanych odsetek od lokat finansowych
- f) spłata odsetek od kredytów i pożyczek

**Zmiana stanu środków pieniężnych netto wynosi 3 328 tys. zł**

#### **Nota 32**

**Wyjaśnienie przyczyn wystąpienia niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu niektórych pozycji oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych.**

Nie dotyczy

#### **Nota 33**

**Wykaz pozostałych korekt, wpływów i wydatków, których kwota przekracza 5 % ogólnej sumy korekt, wpływów i wydatków z danej działalności.**

Nie dotyczy

## **B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**

#### **Nota 34**

**Informacje dotyczące instrumentów finansowych**

Nie dotyczy

#### **Nota 35**

**Istotne dane o zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek zależnych i stowarzyszonych**

<b>Zobowiązania warunkowe</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
Ogółem, w tym:	5 000	5 000
Udzielone poręczenia		
1. WODKAN S.A.	5 000	5 000

#### **Nota 36**

**Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie wystąpiły

#### **Nota 37**

**Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie**

Nie dotyczy

### Nota 38

#### **Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby**

Nakłady poniesione przez Spółkę na inwestycje rozpoczęte i wytworzone we własnym zakresie oraz zakupione środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyniosły w roku 2009 - **2 461 tys.zł**

Załączona tabela przedstawia poniesione nakłady na poszczególne zadania inwestycyjne.

#### **Rozliczenie nakładów inwestycyjnych za rok 2009**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Nr zadania</b>	<b>Stan na 01.01.2009</b>	<b>Nakłady roku 2009</b>	<b>Rozliczenie zadania</b>	<b>Stan na 31.12.2009</b>
1	2	3	4	5	6
Przyłącze w/p ul.Rynek 21 Central	01/09	0	3	3	0
Przyłącze w/p ul.Kaliska 1	02/09	0	3	3	0
Nakłady - zakup nowych ST	03/09	0	578	578	0
Przyłącze w/p ul.Wrocławska 27 NZOZ	04/09	0	26	26	0
Przyłącze w/p ul.Krotoszyńska 35	05/09	0	2	2	0
Przyłącze w/p ul.Reymonta 13	06/09	0	16	16	0
Przyłącze w/p ul.Raszkowska 32	07/09	0	12	12	0
Przyłącze w/p ul. Konopnickiej dz92/13	08/09	0	22	22	0
Przyłącze w/p ul.Raszkowska 10	09/09	0	5	5	0
Sieć ciepła ul.Lotnicza (stary PKS)	10/09	0	40	40	0
Przyłącze w/p ul.Partyzancka 8	11/09	0	16	16	0
Węzeł ciepły ul.Głogowska Bank	12/09	0	18	18	0
Węzeł ciepły ul.Głogowska 23	13/09	0	18,5	18,5	0
Budowa budynku administracji	14/09	0	20	0	20
Wentylatory ciągu K-1	15/09	0	44,5	44,5	0
Przyłącze w/p ul. Lotnicza Głowacka S	16/09	0	7	7	0
Węzeł co ul.Komuny Paryskiej II etap	17/09	0	51	51	0
Przyłącze w/p ul.Raszkowska Ruch	19/09	0	67	67	0
Przyłącze w/p ul.Bojanowskiego 12	20/09	0	5	5	0
Przyłącze ciepłe ul.Lubulska	21/09	0	8	8	0
Modernizacja układu hydraulicznego w EC	22/09	0	223,5	223,5	0
Moder.układu opdyłania kotła K-3 i K-4 w EC	23/09	0	414	414	0
Wyk.stacji pomiaru gazu EC Ostrów	24/09	0	54	54	0
Montaż konstr.wyciąg, moder.kotła Polytechnik	25/09	0	49	49	0
Montaż 4kpl czepni w kotł.opalanej biomasa	26/09	0	19	19	0
Przyłącze p/w do Synagogi ul.Raszkowska	27/09	0	86	86	0
Węzeł co ul.Ogrodowa Ruch	28/09	0	13,5	13,5	0
Modernizacja przyłącza ul.Majakowskiego 20	29/09	0	6	6	0
Węzeł co ul. Komuny Paryskiej 10	30/09	0	27	27	0
Modernizacja węzła co ul.Limanowskiego 46	31/09	0	29	29	0
Przyłącze p/w do bud.ul.Dembińskiego 10	32/09	0	18	18	0
Przyłącze p/w do bud.ul.Dembińskiego 14	33/09	0	20	20	0
Przyłącze p/w do bud. ul.Asnyka 3	34/09	0	21	21	0
Przyłącze p/w do bud. UDT ul.Matejki 31	35/09	0	32	32	0
Sieć ciepła ul.Kaliska Galeria	35/08	0	2	0	2
Węzeł co ul.Matejki 31	36/09	0	16	16	0
Budowa sieci ul.Kaliska Galeria	36/08	164	12	0	176
Przyłącze w/p ul.Wrocławska 28	37/09	0	5	5	0
Przyłącze w/p ul.Dembińskiego 16	38/09	0	17	17	0
Przyłącze p/w ul.Towarowa 7WM	39/09	0	2	0	2
Węzeł ul.Kujawska bud.H	39/08	25	4	29	0
Przyłącze p/w ul.Kompały 3A	40/09	0	9	9	0
Węzeł ul. Kujawska bud. I	40/08	21	1	22	0

Węzeł co w bud. Synagogi ul.Raszkowska 21	41/09	0	38	0	38
Węzeł ul.Kujawska bud. J	41/08	19	4	23	0
Przyłącze w/p ul.Wańkowicza 21	42/09	0	6	6	0
Montaż licznika ul.Kujawska 21AB	42/08	3	5	8	0
Przyłącze w/p ul.Wrocławska 16	43/09	0	3	3	0
Montaż licznika ul.Kujawska bud. I TBS	43/08	0	4	4	0
Przyłącze p/w ul.Królowej Jadwigi 55	44/09	0	13	13	0
Montaż liczników ul.Kujawska bud J	44/08	0	7	7	0
Przyłącze p/w ul.Limanowskiego 13	45/09	0	7	7	0
Przyłącze p/w ul.Rynek 32	46/09	0	6	6	0
Przyłącze p/w ul.Zana 8	47/09	0	14	14	0
Przyłącze p/w ul.Wolności 2 OCK	49/09	0	2	2	0
Przyłącze ciepne Al.Powstańców 16 Starostwo	50/09	0	4	4	0
Przyłącze p/w ul.Kolejowa 27A Witto	51/09	0	6	6	0
Węzeł co ul.Wolności 2 OCK	52/09	0	56	56	0
Węzeł co ul.Partyzancka Policja	53/09	0	12	12	0
Przyłącze ciepne Al.Powstańców 3/1	54/09	0	10	10	0
Przyłącze do bud.wielor.ul.Gimnazjalna 22	54/08	0	7	7	0
Węzeł cwu ul.Ledóchowskiego 4 Dom Katolicki	55/09	0	13	13	0
Przyłącze ciepne w/p ul.Dembińskiego 12	56/09	0	21	21	0
Przyłącze w/p ul.Dembińskiego 18	57/09	0	16	16	0
Przyłącze w/p ul.Wolności 34 Bank Spółdzielczy	58/09	0	2	2	0
Przyłącze w/p ul.Kompały 1	58/08	1	0	1	0
Przyłącze ciepne w/p ul.Poznańska 37	59/09	0	0	0	0
Wiata stalowa ul.Kaliska N.Skalmierzyce	59/06	16	0	0	16
Przyłącze w/p ul.Wolności 29 MZGM	60/09	0	1	0	1
Przyłącze w/p ul.Asnyka BOK	61/09	0	6	0	6
Przyłącze w/p ul/ Partyzancka Textil	62/08	3	53	56	0
Przyłącze co Targowiska Miejskie	62/09	0	2	0	2
Przyłącze w/p ul.Kolejowa 20	64/08	0	12	12	0
Przyłącze ciepne w/p ul.Królowej Jadwigi 50	65/08	1	18	19	0
Przyłącze w/p ul.Reymonta 3	66/08	1	0	1	0
Przyłącze w/p ul.Kolejowa 11	69/08	0	1	1	0
Węzeł ul.Kolejowa 11	70/08	0	9	9	0
Instalacja co ul.Kolejowa 11	71/08	0	3	3	0
Przyłącze w/p ul.Kościuszki 16A	72/08	7	0	7	0
Przyłącze w/p ul.Raszkowska 44	73/08	0	7	7	0
Węzeł ul.Al Powstanców Wlkp Stadion	74/08	1	46	47	0
Przyłącze w/p ul.Krotoszyńska 35	75/08	0	5	5	0
<b>RAZEM</b>		<b>262</b>	<b>2 461</b>	<b>2 462</b>	<b>263</b>

### Nota 39

#### Planowane nakłady inwestycyjne w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego

Plan inwestycyjny na 2010 rok składa się z pięciu segmentów:

- o pierwszy segment dotyczy inwestycji w miejskim systemie ciepłowniczym – dotyczy nowych podłączeń – jak i inwestycji odtworzeniowych - planowana kwota nakładów inwestycyjnych wynosi 1 122 tys. zł
- o drugi to nakłady na źródło – Elektrociepłownię „Ostrów” – planowane nakłady wynoszą 245 tys. zł
- o trzeci segment związany jest z inwestycjami i modernizacjami związanymi z poprawą funkcjonowania Spółki – na ten segment inwestycyjny przeznacza się łącznie 420 tys. zł
- o czwarty segment obejmuje inwestycje „gotowego ciepła” - wydatki w tym segmencie wynoszą 100 tys. zł

Ogółem zaplanowano wydatki związane z planowanymi inwestycjami na kwotę 1 712 tys. zł.

**Nota 40**

***Znaczące transakcje emitenta z podmiotami powiązanymi, tj. przeniesienie wszelkich praw i zobowiązań pod tytułem odpłatnym jak i darmymi.***

Nie wystąpiły

**Nota 41**

Przedstawione w nocie transakcje z podmiotami będącymi wraz z emitentem spółkami zależnymi od jednostki dominującej nie przekroczyły równowartości 500.000 EURO ustalonej przy zastosowaniu kursu kupna walut obcych ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w dniu dokonania transakcji

**Dane liczbowe, dotyczące jednostek będących wraz z emitentem spółkami zależnymi od jednostki dominującej – HOLDIKOM S.A**

Treść	SPÓŁKI								Razem
	Skwierzyna	Wodkan SA	MZO SA	MZK SA	MZGM Sp. z o.o.	Targowiska Sp. z o.o.	MZZ Sp. z o.o.	HOLDIKOM SA	
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>									0
- inne wartości niematerialne i prawne									0
<b>2. Rzeczowy majątek trwały</b>									0
<b>3. Finansowy majątek trwały</b>									0
- pozostałe akcje i udziały									0
- pożyczki długoterminowe									0
<b>4. Należności długoterminowe</b>									0
<b>5. Zapasy</b>									0
- zaliczki na poczet dostaw									0
<b>6. Należności i roszczenia</b>	0	176	8	22	82	3	6	5	302
- należności z tytułu dostaw i usług	0	176	8	22	82	3	6	5	302
- należności dochodzone na drodze sądowej									0
- pozostałe należności									0
<b>7. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- akcje i udziały w jednostkach zależnych									0
<b>8. Inwestycje krótkoterminowe</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki									0
<b>9. Zobowiązania długoterminowe</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- długoterminowe pożyczki									0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe									0
<b>10. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0	3	2	7	17	0	0	6	35
- pożyczki				0					0
- zaliczki otrzymane na poczet dostaw						0	0		0
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	3	2	7	17	0	0	6	35
- pozostałe zobowiązania krótkoterminowe									0
<b>RAZEM</b>	0	179	10	29	99	0	6	11	337

Treść	SPÓŁKI								Razem
	Skwierzyna	Wodkan SA	MZO SA	MZK S.A.	MZGM Sp. z o.o.	Targowiska Sp. z o.o.	MZZ Sp. z o.o.	HOLDIKOM SA	
<b>1. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>44</b>	<b>1 411</b>	<b>41</b>	<b>101</b>	<b>530</b>	<b>5</b>	<b>20</b>	<b>62</b>	<b>2 214</b>
ze sprzedaży produktów	44	1 411	41	101	530	5	20	62	2 214
ze sprzedaży towarów i materiałów									0
<b>2. Koszty wg rodzaju</b>	<b>0</b>	<b>87</b>	<b>10</b>	<b>107</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>19</b>	<b>273</b>
zużycie materiałów i energii	0	87	0	107	33	0	17	0	244
usługi obce			10					19	29
pozostałe usługi			0						0
<b>3. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>38</b>
przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	12							26	38
Pozostałe przychody operacyjne									0
<b>4. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
wartość sprzedanych składników majątku trwałego									0
pozostałe koszty operacyjne									0
<b>5. Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
dywidendy z udziałów									0
odsetki									0
<b>6. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
odsetki do zapłacenia		0	0	0	0	0	0	0	0
pozostałe									0
<b>RAZEM</b>	<b>56</b>	<b>1 498</b>	<b>51</b>	<b>208</b>	<b>563</b>	<b>5</b>	<b>37</b>	<b>107</b>	<b>2 525</b>

#### **Nota 42**

##### **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności**

Nie wystąpiły

#### **Nota 43**

##### **Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Przeciętne zatrudnienie w 2009 r. w OZC SA wyniosło w osobach 92,83. W dniu 01 stycznia 2009 roku w Ostrowskim Zakładzie Ciepłowniczym zatrudnionych było 99 pracowników w ramach umowy o pracę.

Do 31 grudnia 2009 r. zwolnionych zostało 18 osób, natomiast zatrudnionych zostało 15 osób.

Tym samym na koniec 2009 roku zatrudnionych było 96 osób w tym 14 kobiet, 67 pracowników fizycznych i 29 pracowników umysłowych.

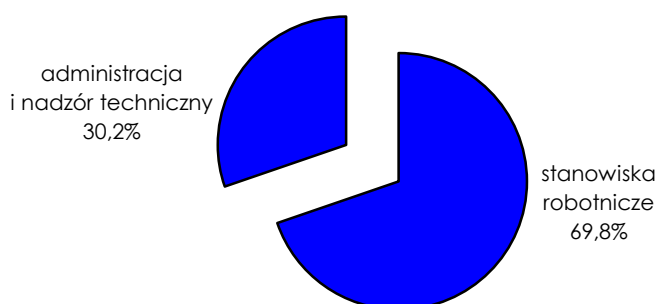
OZC S.A. dzierżawi część przedsiębiorstwa PLANT Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku Białej. W związku z tym 14 osób pracujących przy eksploatacji tego obiektu zostało zatrudnionych na czas określony do 30.04.2009 i 8 osób od 01.11.2009 do 15.03.2010 roku.

Szczegółową wielkość zatrudnienia z uwzględnieniem podziału na zatrudnionych na stanowiskach robotniczych oraz na stanowiskach nierobotniczych przedstawia tabela:

WIELKOŚĆ I STRUKTURA ZATRUDNIENIA  
(STAN NA KONIEC ROKU KALENDARZOWEGO)

Wyszczególnienie	2009	
	osoby	%
Zatrudnienie ogółem, w tym:	96	100
Stanowiska robotnicze	67	69,8
Stanowiska nierobotnicze (administracja + nadzór techniczny)	29	30,2

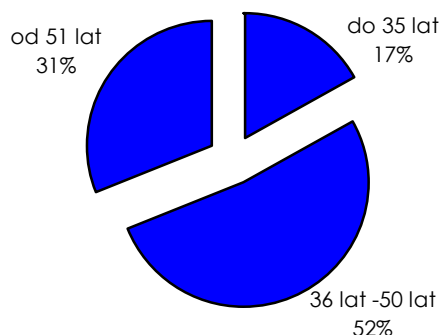
Struktura zatrudnienia w 2009r.



Natomiast struktura wiekowa pracowników na koniec 2009 roku została przedstawiona poniżej:

Przedział wiekowy	Osoby	Udział zatrudnionych
do 35 lat	16	17 %
od 36 do 50 lat	50	52 %
od 51 lat	30	31 %

**Struktura wiekowa pracowników w 2009r.**



#### **Nota 44**

#### **Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych osobom zarządzającym i nadzorującym emitenta**

W Ostrowskim Zakładzie Ciepłowniczym S.A. funkcjonuje trójstopniowy system zarządzania oparty na przepisach Kodeksu handlowego.

Organami władzy są:

- Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- Rada Nadzorcza, której członkowie wynagradzani są według wielkości ustalonych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- Zarząd, którego członkowie wynagradzani są według zasad ustalonych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Wynagrodzenia wypłacone organowi nadzorczemu i Zarządowi Spółki w ciągu 2009 roku wyniosły ogółem 511 tys. zł, co stanowi 12,1 % płac brutto.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej 89 tys. zł

Wynagrodzenie Zarządu 422 tys. zł.

#### **Wartość wynagrodzeń osób zarządzających:**

Zenon Musiański	-	Prezes Zarządu	173 tys.zł
Alina Tomaszewska	-	Członek Zarządu	131 tys.zł
Roman Cegielný	-	Członek Zarządu	118 tys.zł



**Wartość wynagrodzeń z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki:**

Bartosz Ziółkowski	-	Przewodniczący RN	20 tys.zł
Dawid Sztandera	-	Sekretarz RN	16 tys.zł
Marek Cichy	-	Członek RN	20 tys.zł
Jacek Cybulski	-	Członek RN	16 tys.zł
Dorota Misiak	-	Członek RN	4 tys.zł
Michał Skup	-	Członek RN	13 tys.zł

**Nota 45**

**Informacje o wartości zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych osobom zarządzającym i nadzorującym emitenta**

Nie wystąpiły takie transakcje oraz nie udzielono pożyczek członkom zarządu ani organów nadzorczych Spółki OZC S.A.

**Nota 46**

**Informacje o zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres**

Nie wystąpiły

**Nota 47**

**Informacje o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

**Nota 48**

**Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów**

Nie dotyczy

**Nota 49**

**Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego – jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%.**

Nie dotyczy

**Nota 50**

**Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, ich przyczyny oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność emitenta**

Ostrowski Zakład Ciepłowniczy SA od roku obrachunkowym 1997 został spółką publiczną, której akcje notowane są na regulowanym pozagiełdowym rynku CeTO. Jednym z wymogów stawianych spółkom notowanym na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych czy na CeTO jest sporządzanie rachunku zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Ponadto OZC S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym w celu wykazania danych porównywalnych do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego przez jednostkę dominującą – HOLDIKOM S.A.

Spółka sporządza począwszy od sprawozdania za rok 2005, sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości. Zgodnie z MSSF 1 (Zastosowanie MSSF po raz pierwszy) spółka przekształciła sprawozdania na 1.01.2004 r, 31.12.2004 r i 31.12.2005 r. zgodnie z nowymi zasadami.

**Nota 51**

**Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi**

Nie wystąpiły

**Nota 52**

**Informacje dotyczące odstąpienia od konsolidacji wraz z uzasadnieniem**

Nie dotyczy

**Nota 53**

**Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.**

Nie wystąpiły

Podpisy wszystkich Członków Zarządu			
17.03.2010r. data	Zenon Musiański imię i nazwisko	Prezes Zarządu stanowisko/funkcja	..... podpis
17.03.2010r. data	Alina Tomaszewska imię i nazwisko	Członek Zarządu stanowisko/funkcja	..... podpis
17.03.2010r. data	Roman Cegielný imię i nazwisko	Członek Zarządu stanowisko/funkcja	..... podpis

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
17.03.2010 r. data
Alina Tomaszewska imię i nazwisko
Członek Zarządu - Główny Księgowy stanowisko/funkcja
..... podpis