

| | | | | | |
|---|---|-------------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| Nazwa i adres jednostki ZESPÓŁ ELEKTROWNI PĄTNÓW-ADAMÓW-KONIN SPÓŁKA AKCYJNA ul.Kazimierska 45 , 62-510 Konin | <u>BILANS</u> na dzień 31.12.2012 | | | Przeznaczenie Formularza | |
| AKTYWA | Stan na 31.12.2012 | Stan na 31.12.2011 r. | PASYWA | Stan na 31.12.2012 | Stan na 31.12.2011 r. |
| 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 |
| A. Aktywa trwałe | 2 781 452 754,19 | 2 414 448 540,20 | A. Kapitał (fundusz) własny | 2 594 020 734,68 | 2 350 287 863,97 |
| I Wartości niematerialne i prawne | 9 616 613,41 | 60 434 368,81 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 104 052 000,00 | 104 052 000,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| 2. Wartości firmy | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | - 31 279 880,05 | |
| 3. Inne wartości nie materialne i prawne | 9 616 613,41 | 60 434 368,81 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 1 956 260 916,02 | 1 671 609 663,91 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 287 337 282,46 | 288 242 390,48 |
| II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 526 383 580,28 | 1 380 716 413,39 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 3 471 931,06 | 3 471 931,06 |
| 1. Środki trwałe | 1 426 722 680,79 | 792 227 704,92 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | - 834 265,57 | - 834 265,57 |
| a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 246 645,29 | 1 098 352,42 | VIII. Zysk (strata) netto | 275 012 750,76 | 283 746 144,09 |
| b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 654 858 773,78 | 505 194 075,70 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| c) Urządzenia techniczne i maszyny | 768 039 264,43 | 283 773 055,32 | | | |
| d) Środki transportu | 1 049 162,10 | 813 741,63 | | | |
| e) Inne środki trwałe | 1 528 835,19 | 1 348 479,85 | | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 95 781 899,49 | 586 766 983,47 | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 3 879 000,00 | 1 721 725,00 | | | |
| III Należności długoterminowe | - | - | | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | - | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | | | |
| IV Inwestycje długoterminowe | 1 241 496 574,76 | 968 897 971,55 | | | |
| 1. Nieruchomości | | | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 1 241 496 574,76 | 968 897 971,55 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 1 241 345 373,75 | 968 746 770,54 | | | |
| - udziały lub akcje | 1 137 444 181,00 | 835 705 862,04 | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | 103 901 192,75 | 133 040 908,50 | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 151 201,01 | 151 201,01 | | | |
| - udziały lub akcje | 151 201,01 | 151 201,01 | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | - | | | |
| V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 955 985,74 | 4 399 786,45 | | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 3 955 985,74 | 4 399 786,45 | | | |
| B. Aktywa obrotowe | 363 777 619,05 | 621 696 413,66 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 551 209 638,56 | 685 857 089,89 |
| I. Zapasy | 151 428 873,64 | 144 966 065,16 | I. Rezerwy na zobowiązania | 157 089 497,21 | 192 219 556,90 |
| 1. Materiały | 43 808 385,03 | 27 432 841,94 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 36 681 866,71 | 26 308 454,77 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 87 870 604,00 | 75 223 654,60 |
| 3. Produkty gotowe | | | - długoterminowa | 81 409 457,00 | 68 581 318,50 |
| 4. Prawa majątkowe | 107 620 488,61 | 117 501 723,22 | - krótkoterminowa | 6 461 147,00 | 6 642 336,10 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | 31 500,00 | 3. Pozostałe rezerwy | 32 537 026,50 | 90 687 447,53 |
| II Należności krótkoterminowe | 148 476 390,22 | 162 459 029,51 | - długoterminowe | 21 220 843,32 | 26 023 828,25 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 38 809 805,04 | 16 222 088,84 | - krótkoterminowe | 11 316 183,18 | 64 663 619,28 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 35 341 786,04 | 14 654 764,79 | II. Zobowiązania długoterminowe | 75 407 933,86 | 115 322 708,50 |
| - do 12 miesięcy | 35 341 786,04 | 14 654 764,79 | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 2. Wobec pozostałych jednostek | 75 407 933,86 | 115 322 708,50 |
| b) inne | 3 468 019,00 | 1 567 324,05 | a) kredyty i pożyczki | 75 060 229,17 | 115 269 631,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 109 666 585,18 | 146 236 940,67 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 87 543 878,55 | 108 882 854,88 | c) inne zobowiązania finansowe | 50 204,69 | 48 707,31 |

| | | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| - do 12 miesięcy | 87 543 878,55 | 108 882 854,88 | d) inne | 297 500,00 | 4 370,19 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 284 538 237,23 | 342 920 997,44 |
| b) należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 17 944 700,88 | 31 541 058,97 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 108 162 787,12 | 86 658 782,84 |
| c) inne | 4 178 005,75 | 5 813 026,82 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 95 001 427,85 | 62 765 456,91 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | - do 12 miesięcy | 95 001 427,85 | 62 765 456,91 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 63 132 675,26 | 312 649 042,60 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 63 132 675,26 | 312 649 042,60 | b) inne | 13 161 359,27 | 23 893 325,93 |
| a) w jednostkach powiązanych | 15 281 465,75 | 16 893 875,68 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 172 070 695,94 | 252 020 717,76 |
| - udziały lub akcje | | | a) kredyty i pożyczki | 47 913 273,03 | 65 172 296,20 |
| - inne papiery wartościowe | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - udzielone pożyczki | 15 281 465,75 | 16 893 875,68 | c) inne zobowiązania finansowe | 77 306,90 | 218 596,84 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 43 504 295,02 | 82 029 988,33 |
| b) w pozostałych jednostkach | - | 3 529 075,64 | - do 12 miesięcy | 43 504 295,02 | 82 029 988,33 |
| - udziału lub akcje | | 3 529 075,64 | - powyżej 12 miesięcy | | - |
| - inne papiery wartościowe | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 30 266,14 | 334 631,90 |
| - udzielone pożyczki | | | f) zobowiązania wekslowe | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 62 692 292,73 | 52 015 969,89 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 47 851 209,51 | 292 226 091,28 | h) z tytułu wynagrodzeń | 3 759 294,77 | 3 700 101,60 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 47 851 209,51 | 267 140 455,16 | i) inne | 14 093 967,35 | 48 549 133,00 |
| - inne środki pieniężne | | 25 085 636,12 | 3. Fundusze specjalne | 4 304 754,17 | 4 241 496,84 |
| - inne aktywa pieniężne | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 34 173 970,26 | 35 393 827,05 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 739 679,93 | 1 622 276,39 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 34 173 970,26 | 35 393 827,05 |
| 1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów | 739 679,93 | 1 622 276,39 | - długoterminowe | 16 254 264,20 | 16 780 409,20 |
| 2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | - krótkoterminowe | 17 919 706,06 | 18 613 417,85 |
| Aktywa razem | 3 145 230 373,24 | 3 036 144 953,86 | Pasywa razem | 3 145 230 373,24 | 3 036 144 953,86 |

Sporządziła Barbara Sompolińska

Konin, 2013-03-05
Data

Podpis kierownika jednostki

| | | | | | |
|--|--|---------------------------|---|-------------------------|---------------------------|
| Nazwa i adres jednostki ZESPÓŁ ELEKTROWNI PĄTNÓW-ADAMÓW-KONIN SPÓŁKA AKCYJNA ul.Kazimierska 45 , 62-510 Konin | Numer statystyczny REGON 310186795 | | Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2012 do dnia 31.12.2012 | | Przeznaczenie egzemplarza |
| KOSZTY I WYNIKI | za bieżący rok obrotowy | za poprzedni rok obrotowy | PRZYCHODY | za bieżący rok obrotowy | za poprzedni rok obrotowy |
| 0 | 1 | 2 | 0 | 1 | 2 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1 671 181 334,56 | 1 676 996 703,16 | Przychody netto ze sprzedaży A. produktów, towarów i materiałów, w tym: | 2 016 187 968,40 | 2 084 678 514,37 |
| - jednostkom powiązanym | 558 926 873,88 | 129 056 904,04 | - jednostkom powiązanym | 600 842 866,75 | 164 240 531,51 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 1 517 150 990,08 | 1 500 958 940,99 | I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 844 303 778,84 | 1 895 970 972,93 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 154 030 344,48 | 176 037 762,17 | II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 171 884 189,56 | 188 707 541,44 |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B) | 345 006 633,84 | 407 681 811,21 | | | |
| D. Koszty sprzedaży | 2 724 716,07 | 18 975 225,12 | | | |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 49 630 683,67 | 46 788 804,32 | | | |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C- D- E) | 292 651 234,10 | 341 917 781,77 | | | |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 50 566 685,92 | 41 519 570,31 | G. Pozostałe przychody operacyjne | 12 322 336,33 | 5 573 944,92 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 3 256 241,11 | 3 486 076,43 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 35 050 553,23 | 2 115 437,49 | II. Dotacje | 490 358,00 | 454 571,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 15 516 132,69 | 39 404 132,82 | III. Inne przychody operacyjne | 8 575 737,22 | 1 633 297,49 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F +G -H) | 254 406 884,51 | 305 972 156,38 | | | |
| K. Koszty finansowe | 15 231 784,67 | 19 064 169,04 | J. Przychody finansowe | 88 557 384,86 | 63 785 486,33 |
| I. Odsetki, w tym: | 10 912 514,83 | 17 786 854,08 | I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 52 728 210,99 | 14 724 221,30 |
| - dla jednostek powiązanych | | 4 927 944,33 | - od jednostek powiązanych | 52 674 184,99 | 13 037 350,17 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | | II. Odsetki, w tym: | 14 682 515,39 | 20 027 031,59 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 1 590 079,83 | | - od jednostek powiązanych | 3 468 734,65 | 10 011 078,47 |
| IV. Inne | 2 729 190,01 | 1 277 314,96 | III. Zysk ze zbycia inwestycji | 20 648 924,36 | |
| | | | IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | 9 522 219,53 |
| | | | V. Inne | 497 734,12 | 19 512 013,91 |
| L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J -K) | 327 732 484,70 | 350 693 473,67 | | | |
| M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.- M.II.) | - | - | | | |
| I. Zyski nadzwyczajne | | | | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | | | | |
| N. Zysk (strata) brutto (L +/-M) | 327 732 484,70 | 350 693 473,67 | | | |
| O. Podatek dochodowy | 52 719 733,94 | 66 947 329,58 | | | |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | | |
| R. Zysk (strata) netto (N - O - P) | 275 012 750,76 | 283 746 144,09 | | | |

Sporządziła : *Barbara Sompolińska*

05.03.13
Data

Podpis kierownika jednostki *

* Jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por. art. 3 ust.1 pkt 6 ustawy o rachunkowości) sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączanego do sprawozdania finansowego.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | | 2012 ROK | 2011 ROK |
|--------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| I. | Kapitał własny na początek okresu (BO) | 2 350 287 863,97 | 2 066 541 719,88 |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. | Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach | 2 350 287 863,97 | 2 066 541 719,88 |
| 1. | Kapitał podstawowy na początek okresu | 104 052 000,00 | 104 052 000,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie | | |
| | b) zmniejszenie | | |
| 1.2. | Kapitał podstawowy na koniec okresu | 104 052 000,00 | 104 052 000,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | | |
| | a) zwiększenie | | |
| | b) zmniejszenie | | |
| 2.2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | | |
| 3. | Akcje własne na początek okresu | | |
| | a) zwiększenia | -31 279 880,05 | |
| | b) zmniejszenia | | |
| 3.1. | Akcje własne na koniec okresu | -31 279 880,05 | |
| 4. | Kapitał zapasowy na początek okresu | 1 671 609 663,91 | 1 407 522 921,70 |
| 4.1. | Zmiany kapitału zapasowego | | |
| | a) zwiększenia z tytułu | 284 651 252,11 | 264 086 742,21 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 283 746 144,09 | 261 478 208,05 |
| | - likwidacji i sprzedaży środków trwałych | 905 108,02 | 2 608 534,16 |
| | b) zmniejszenia | | |
| 4.2. | Stan kapitału zapasowego na koniec okresu | 1 956 260 916,02 | 1 671 609 663,91 |
| 5. | Kapitał z aktualizacji wyceny | 288 242 390,48 | 290 850 924,64 |
| 5.1. | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | | |
| | a) zwiększenia | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu | 905 108,02 | 2 608 534,16 |
| | - likwidacji i sprzedaży środków trwałych | 905 108,02 | 2 608 534,16 |
| | - korekta aktualizacji wyceny | | |
| 5.2. | Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 287 337 282,46 | 288 242 390,48 |
| 6. | Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 3 471 931,06 | 3 471 931,06 |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenia | | |
| | b) zmniejszenia | | |
| 6.2. | Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 3 471 931,06 | 3 471 931,06 |
| 7. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 283 746 144,09 | 260 643 942,48 |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 283 746 144,09 | 261 478 208,05 |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 283 746 144,09 | 261 478 208,05 |
| | a) zwiększenia z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienie zysku z lat ubiegłych | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu | 283 746 144,09 | 261 478 208,05 |
| | - podział zysku na kapitał zapasowy | 283 746 144,09 | 261 478 208,05 |
| | - podział zysku na Międzyzakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | |
| 7.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -834 265,57 | -834 265,57 |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| | a) zwiększenia z tytułu | | |
| | - przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu | | |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -834 265,57 | -834 265,57 |
| 8. | Wynik netto | 275 012 750,76 | 283 746 144,09 |
| | a) zysk netto | 275 012 750,76 | 283 746 144,09 |
| | b) strata netto | | |
| II. | Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 2 594 020 734,68 | 2 350 287 863,97 |
| III. | Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 2 511 516 909,45 | 2 350 287 863,97 |

05.03.13

Data

Podpis kierownika jednostki

| Nazwa i adres jednostki ZESPÓŁ ELEKTROWNI PĄTNÓW - ADAMÓW - KONIN SPÓŁKA AKCYJNA ul. Kazimierska 45 62 - 510 KONIN | Numer statystyczny REGON 3 1 0 1 8 6 7 9 5 | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) | Przeznaczenie egzemplarza | |
|---|---|---|--|---|
| | | | od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. | od dnia 1.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | | | 275 012 750,76 | 283 746 144,09 |
| II. Korekty o pozycje: | | | 27 357 912,91 | (23 468 489,17 |
| 1. Amortyzacja | | | 74 773 225,14 | 56 578 781,60 |
| 2. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych | | | 10 192 703,40 | (11 784 119,16 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach | | | -45 287 553,27 | (6 949 550,71 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | | -32 041 316,52 | 26 673 221,41 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | | | 15 209 491,41 | (2 838 011,94 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | | -6 462 808,48 | (52 611 562,87 |
| 7. Zmiana stanu należności | | | 13 982 639,29 | (28 327 848,99 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) | | | -3 115 008,44 | (4 705 756,64 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | | 106 540,38 | 496 358,13 |
| 10. Inne korekty | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | | | 302 370 663,67 | 260 277 654,92 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | | | 108 034 517,05 | 584 734 977,70 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | 4 566 942,54 | 3 572 375,97 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | 0,00 | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | | 103 467 574,51 | 561 510 001,98 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 79 235 548,51 | 559 823 130,85 |
| b) w pozostałych jednostkach | | | 24 232 026,00 | 1 686 871,13 |
| - zbycie aktywów finansowych | | | 24 178 000,00 | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | | 54 026,00 | 1 686 871,13 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | | |
| - odsetki | | | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | | | 19 652 599,75 |
| II. Wydatki | | | 554 454 213,65 | 385 760 818,99 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | 258 694 718,65 | 369 259 209,47 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne | | | 0,00 | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | | 295 759 495,00 | 15 900 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 295 759 495,00 | 15 900 000,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | | | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | | | 601 609,52 |
| III. Przepływy pieniężne nettoz działalności inwestycyjnej (I-II) | | | -446 419 696,60 | 198 974 158,71 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wpływy | | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | | | | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. Wydatki | | | 99 889 323,29 | 456 596 876,53 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | | 31 279 880,05 | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | | 57 828 206,88 | 422 963 066,72 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | | 231 625,87 | 4 906 928,19 |
| 8. Odsetki | | | 10 549 610,49 | 28 726 881,62 |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | | | -99 889 323,29 | (456 596 876,53 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/-B.III+/-C.III) | | | -243 938 356,22 | 2 654 937,10 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym : | | | -244 374 881,77 | 2 111 234,61 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | -436 525,55 | (543 702,49 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | | | 291 936 615,94 | 289 281 678,84 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym: | | | 47 998 259,72 | 291 936 615,94 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | 3 434 880,71 | 28 505 345,66 |

Sporządziła: Barbara Sompolińska

Kierownik Jednostki

Konin

17.01.13

Miejscowość

Data

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zdarzenia roku obrotowego nieuwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat

W okresie sprawozdawczym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, to jest do dnia 15 marca 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku.

2. Zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 15 marca 2013 roku, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. Znaczące zdarzenia roku bieżącego

a) Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej ZE PAK S.A.

Zarząd ZE PAK S.A. Uchwałą nr 13/V/2012 z dnia 10 stycznia 2012 zwrócił się do Rady Nadzorczej o opinię oraz do WZA ZE „PAK” SA o wyrażenie zgody na likwidację spółki. W kwietniu 2012r. przygotowano stosowne dokumenty i porozumienia, na podstawie których ZE PAK SA przejął prawa i obowiązki wynikające ze zawartych przez PAK Biopaliwa Sp. z o.o. zamówień na dostawy biomasy. Dnia 17 grudnia 2012r. NZW PAK Biopaliwa przyjęło Sprawozdanie likwidacyjne oraz udzieliło absolutorium Zarządowi i Likwidatorowi Spółki. Proces likwidacji spółki zakończył się 23 stycznia 2013r. dokonaniem wpisu do KRS o wykreśleniu spółki z rejestru przedsiębiorców.

Dnia 18 lipca 2012r. ZE PAK SA zakupiło od MSP 85% akcji Kopalni Węgla Brunatnego Konin SA oraz 85 % akcji Kopalni Węgla Brunatnego Adamów SA. W wyniku zakupu akcji Kopalni Węgla Brunatnego Konin SA, ZE PAK SA stał się pośrednim właścicielem jej 5 spółek córek tj.: Ochrona Osób i Mienia ASEKURACJA Sp. z o.o., KWE Sp. z o.o., Centrum Zdrowia i Relaksu VERANO Sp. z o.o., Aquakon Sp. z o.o., Eko-Surowce Sp. z o.o.

Dnia 1 października 2012r. ZE PAK SA zakupiło 100% akcji Spółki Elektrim-Volt SA

W wyniku transakcji zawartych w 2012 roku Grupa Kapitałowa ZE PAK SA powiększyła się bezpośrednio o 3 spółki prawa handlowego i pośrednio jeszcze o 5 podmiotów.

b) Zgodnie z przyjętą koncepcją zaangażowania w podmiotach zewnętrznych, dnia 24 lutego 2012r. dokonano sprzedaży całego posiadanego pakietu akcji TGE SA.

4. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 15 marca 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

5. Struktura aktywów i pasywów

a) Środki trwałe

Tablica 1

Zmiany wartości brutto środków trwałych w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2012 roku

| Grupa | Wyszczególnienie | Stan środków trwałych na dzień 1 stycznia 2012 roku | Zwiększenia środków trwałych w tym: | | | | | Zmniejszenia środków trwałych, w tym: | | | | Stan środków trwałych na dzień 31 grudnia 2012 roku |
|--------------|---|---|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------|----------------------|-------------------|---|
| | | | Razem zwiększenia | Przyjęte z inwestycji | Przyjęte z leasingu | Zakup bezpośredni | Pozostałe zwiększenia | Razem zmniejszenia | LT | Inne zmniejszenia | Sprzedaż | |
| 0 | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | 937 066,74 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 937 066,74 |
| 1 | Budynki | 601 706 583,08 | 92 319 401,16 | 92 319 401,16 | - | - | - | 338 940,00 | 338 940,00 | - | - | 693 687 044,24 |
| 2 | Budowle | 502 367 912,74 | 91 389 689,72 | 91 389 689,72 | - | - | - | 2 320 785,23 | 2 317 355,23 | - | 3 430,00 | 591 436 817,23 |
| 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 2 081 917 775,85 | 296 463 513,43 | 296 463 513,43 | - | - | - | 30 000 000,00 | 30 000 000,00 | - | - | 2 348 381 289,28 |
| 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 170 315 060,88 | 43 452 419,18 | 43 428 719,62 | - | 23 699,56 | - | 891 427,89 | 319 613,92 | 570 059,81 | 1 754,16 | 212 876 052,17 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe | 15 247 693,69 | 7 501,52 | - | - | 5 137,18 | 2 364,34 | 1 430,35 | - | - | 1 430,35 | 15 253 764,86 |
| 6 | Urządzenia techniczne | 388 731 426,95 | 183 587 494,87 | 182 878 272,77 | - | 139 512,45 | 569 709,65 | 68 497,17 | 62 657,02 | - | 5 840,15 | 572 250 424,65 |
| 7 | Środki transportowe | 3 138 349,14 | 764 243,89 | 670 992,00 | 91 833,31 | 1 418,58 | - | 940 037,10 | - | - | 940 037,10 | 2 962 555,93 |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 10 229 546,26 | 557 861,73 | 385 847,18 | - | 172 014,55 | - | 722 206,84 | 667 854,91 | 37 263,80 | 17 088,13 | 10 065 201,15 |
| 9 | Zakup prawa wieczystego użytkowania | 255 836,71 | 152 943,92 | 152 943,92 | - | - | - | - | - | - | - | 408 780,63 |
| RAZEM | | 3 774 847 252,04 | 708 695 069,42 | 707 689 379,80 | 91 833,31 | 341 782,32 | 572 073,99 | 35 283 324,58 | 33 706 421,08 | 607 323,61 | 969 579,89 | 4 448 258 996,88 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 2

Zmiany wartości brutto środków trwałych w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2011 roku

| Grupa | Wyszczególnienie | Stan środków trwałych na dzień 1 stycznia 2011 roku | Zwiększenia środków trwałych w tym: | | | | | Zmniejszenia środków trwałych, w tym: | | | | |
|--------------|---|---|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|---|
| | | | Razem zwiększenia | Przyjęte z inwestycji | Przyjęte z leasingu | Zakup bezpośredni | Pozostałe zwiększenia | Razem zmniejszenia | LT | Inne zmniejszenia | Sprzedaż | Stan środków trwałych na dzień 31 grudnia 2011 roku |
| 0 | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | 872 065,74 | 65 001,00 | 65 001,00 | — | — | — | — | — | — | — | 937 066,74 |
| 1 | Budynki | 597 771 801,37 | 5 034 497,97 | 5 034 497,97 | — | — | — | 1 099 716,26 | 1 099 716,26 | — | — | 601 706 583,08 |
| 2 | Budowle | 457 389 084,38 | 45 008 181,70 | 45 008 181,70 | — | — | — | 29 353,34 | — | — | 29 353,34 | 502 367 912,74 |
| 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 2 211 401 325,85 | 535 200,00 | 535 200,00 | — | — | — | 130 018 750,00 | 130 018 750,00 | — | — | 2 081 917 775,85 |
| 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 168 457 645,20 | 2 785 334,30 | 2 758 330,84 | — | 27 003,46 | — | 927 918,62 | 927 918,62 | — | — | 170 315 060,88 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe | 15 244 813,98 | 2 879,71 | — | — | 2 879,71 | — | — | — | — | — | 15 247 693,69 |
| 6 | Urządzenia techniczne | 383 269 056,05 | 5 905 146,28 | 5 807 774,55 | — | 97 371,73 | — | 442 775,38 | 442 775,38 | — | — | 388 731 426,95 |
| 7 | Środki transportowe | 3 078 862,61 | 65 336,53 | 63 446,00 | — | 1 890,53 | — | 5 850,00 | 5 850,00 | — | — | 3 138 349,14 |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 9 460 141,48 | 832 202,57 | 645 171,04 | — | 187 031,53 | — | 62 797,79 | 42 280,40 | — | 20 517,39 | 10 229 546,26 |
| 9 | Zakup prawa wiecz. użytkowania | 255 836,71 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 255 836,71 |
| RAZEM | | 3 847 200 633,37 | 60 233 780,06 | 59 917 603,10 | — | 316 176,96 | — | 132 587 161,39 | 132 537 290,66 | — | 49 870,73 | 3 774 847 252,04 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 3

Zmiany umorzenia środków trwałych w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2012 roku

| | | | Amortyzacja | | | Zmniejszenia | | | | |
|-------|--|---|---------------|--------------------------------------|------------|---------------|-----------|------------|---------------|--|
| Grupa | Wyszczególnienie | Stan środków trwałych na dzień 1 stycznia 2012 roku | RAZEM | Środki trwale amortyzowane wg stawek | Inne | RAZEM | Inne | Sprzedaż | Likwidacje | Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2012 roku |
| 0 | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | 88 269,56 | - | - | - | - | - | - | - | 88 269,56 |
| 1 | Budynki | 344 344 789,59 | 17 031 939,92 | 17 031 939,92 | - | 338 940,00 | - | - | 338 940,00 | 361 037 789,51 |
| 2 | Budowle | 253 779 481,25 | 17 135 498,02 | 17 135 498,02 | - | 2 320 785,23 | - | 3 430,00 | 2 317 355,23 | 268 594 194,04 |
| 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 2 032 313 132,59 | 12 801 997,95 | 12 801 997,95 | - | 30 000 000,00 | - | - | 30 000 000,00 | 2 015 115 130,54 |
| 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 69 067 926,67 | 9 392 770,42 | 9 369 070,86 | 23 699,56 | 368 085,76 | 57 005,96 | 1 754,16 | 309 325,64 | 78 092 611,33 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe | 13 745 924,70 | 258 342,23 | 253 205,05 | 5 137,18 | 1 430,35 | - | 1 430,35 | - | 14 002 836,58 |
| 6 | Urządzenia techniczne | 257 311 918,09 | 16 256 981,67 | 16 117 469,22 | 139 512,45 | 57 211,68 | - | 5 840,15 | 51 371,53 | 273 511 688,08 |
| 7 | Środki transportowe | 2 324 607,51 | 482 294,34 | 480 875,76 | 1 418,58 | 893 508,02 | - | 893 508,02 | - | 1 913 393,83 |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 8 881 066,41 | 377 682,76 | 205 668,21 | 172 014,55 | 722 383,21 | 37 440,17 | 17 088,13 | 667 854,91 | 8 536 365,96 |
| 9 | Zakup prawa wieczystego użytkowania | 6 281,47 | 4 651,05 | 4 651,05 | - | - | - | - | - | 10 932,52 |
| RAZEM | | 2 981 863 397,84 | 73 742 158,36 | 73 400 376,04 | 341 782,32 | 34 702 344,25 | 94 446,13 | 923 050,81 | 33 684 847,31 | 3 020 903 211,95 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 4

Zmiany umorzenia środków trwałych w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2011 roku

| | | | Amortyzacja | | | Zmniejszenia | | | | |
|-------|--|---|---------------|--------------------------------------|------------|----------------|------|-----------|----------------|--|
| Grupa | Wyszczególnienie | Stan środków trwałych na dzień 1 stycznia 2011 roku | RAZEM | Środki trwale amortyzowane wg stawek | Inne | RAZEM | Inne | Sprzedaż | Likwidacje | Stan umorzenia na dzień 31 grudnia 2011 roku |
| 0 | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | 88 269,56 | — | — | — | — | — | — | — | 88 269,56 |
| 1 | Budynki | 330 744 424,93 | 14 639 179,02 | 14 639 179,02 | — | 1 038 814,36 | — | — | 1 038 814,36 | 344 344 789,59 |
| 2 | Budowle | 241 779 533,67 | 12 029 300,92 | 12 029 300,92 | — | 29 353,34 | — | 29 353,34 | — | 253 779 481,25 |
| 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 2 154 174 541,20 | 8 143 599,20 | 8 143 599,20 | — | 130 005 007,81 | — | — | 130 005 007,81 | 2 032 313 132,59 |
| 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 62 047 723,32 | 7 948 121,97 | 7 921 118,51 | 27 003,46 | 927 918,62 | — | — | 927 918,62 | 69 067 926,67 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe | 13 491 920,92 | 254 003,78 | 251 124,07 | 2 879,71 | — | — | — | — | 13 745 924,70 |
| 6 | Urządzenia techniczne | 246 106 862,52 | 11 647 830,95 | 11 514 173,25 | 97 371,73 | 479 070,35 | — | — | 479 070,35 | 257 311 918,09 |
| 7 | Środki transportowe | 1 851 551,93 | 478 905,58 | 477 015,05 | 1 890,53 | 5 850,00 | — | — | 5 850,00 | 2 324 607,51 |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 8 559 670,32 | 372 538,43 | 185 506,90 | 187 031,53 | 51 142,34 | — | 8 861,94 | 42 280,40 | 8 881 066,41 |
| 9 | Zakup prawa wieczystego użytkowania gruntów | 1 630,42 | 4 651,05 | 4 651,05 | — | — | — | — | — | 6 281,47 |
| RAZEM | | 3 058 846 128,79 | 55 481 844,93 | 55 165 667,97 | 316 176,96 | 133 016 227,17 | — | 38 215,28 | 132 978 011,89 | 2 981 863 397,84 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

W związku z prowadzonym procesem restrukturyzacji majątku socjalnego Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość tego majątku. Wysokość dokonanych odpisów kształtowała się następująco:

Tablica 5

Odpis aktualizujący wartość środków trwałych

| Grupa | Wyszczególnienie | Wysokość dokonanego odpisu Stan na 31 grudnia 2012 roku | Wysokość dokonanego odpisu Stan na 31 grudnia 2011 roku |
|--------------|--|--|--|
| 0 | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | — | — |
| 1 | Budynki | 481 609,77 | 587 213,59 |
| 2 | Budowle | 151 494,37 | 168 935,69 |
| 3 | Kotły i maszyny energetyczne | — | — |
| 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | — | — |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe | — | — |
| 6 | Urządzenia techniczne | — | — |
| 7 | Środki transportowe | — | — |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | — | — |
| 9 | Zakup prawa wieczystego użytkowania gruntów | — | — |
| RAZEM | | 633 104,14 | 756 149,28 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 6

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych

| Grupa | Wyszczególnienie | Stan na dzień 31 grudnia 2012 roku | Stan na dzień 31 grudnia 2011 roku |
|--------------|--|---|---|
| 0 | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | 848 797,18 | 848 797,18 |
| 1 | Budynki | 332 167 644,96 | 256 774 579,90 |
| 2 | Budowle | 322 691 128,82 | 248 419 495,80 |
| 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 333 266 158,74 | 49 604 643,26 |
| 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 134 783 440,84 | 101 247 134,21 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe | 1 250 928,28 | 1 501 768,99 |
| 6 | Urządzenia techniczne | 298 738 736,57 | 131 419 508,86 |
| 7 | Środki transportowe | 1 049 162,10 | 813 741,63 |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 1 528 835,19 | 1 348 479,85 |
| 9 | Zakup prawa wieczystego użytkowania gruntów | 397 848,11 | 249 555,24 |
| RAZEM | | 1 426 722 680,79 | 792 227 704,92 |

Na dzień 31 grudnia 2012 roku wartość netto rzeczowych aktywów trwałych wyniosła 1 426 722 680,79 złotych z czego 173 440,68 złotych stanowią środki trwałe, które Spółka użytkowała na podstawie umów leasingu finansowego.

Natomiast na dzień 31 grudnia 2011 roku Spółka użytkowała na podstawie umów leasingu finansowego środki trwałe o wartości netto 253 166,74 złotych.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

b) Wartości niematerialne i prawne

Tablica 7

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2012 roku

| LP | Wyszczególnienie | Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2012 roku | Przychód w 2012 roku | Rozchód w 2012 roku | Wartość brutto na dzień 31 grudnia 2012 roku | Umorzenie na dzień 1 stycznia 2012 roku | Zmiany w Umorzeniu (Amortyzacja/ Umorzenie CER/zmniejszenia umorzenia) | Umorzenie na dzień 31 grudnia 2012 roku | Wartość netto na dzień 31 grudnia 2012 roku |
|--------------|---|--|----------------------|---------------------|--|---|--|---|---|
| 1 | Licencje | 26 951 108,47 | 612 058,99 | 308 673,88 | 27 254 493,58 | 23 862 473,94 | 781 589,41 | 24 644 063,35 | 2 610 430,23 |
| 2 | Oprogramowanie | 230 158,76 | - | 35 739,55 | 194 419,21 | 230 158,76 | (35 739,55) | 194 419,21 | 0,00 |
| 3 | Jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER) | 199 462 104,49 | 19 072 972,73 | - | 218 535 077,22 | 142 116 370,21 | 69 412 523,83 | 211 528 894,04 | 7 006 183,18 |
| RAZEM | | 226 643 371,72 | 19 685 031,72 | 344 413,43 | 245 983 990,01 | 166 209 002,91 | 70 158 373,69 | 236 367 376,60 | 9 616 613,41 |

Tablica 8

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2011 roku

| LP | Wyszczególnienie | Wartość brutto na dzień 1 stycznia 2011 roku | Przychód w 2011 roku | Rozchód w 2011 roku | Wartość brutto na dzień 31 grudnia 2011 roku | Umorzenie na dzień 1 stycznia 2011 roku | Zmiany w Umorzeniu (Amortyzacja/ Umorzenie CER/zmniejszenia umorzenia) | Umorzenie na dzień 31 grudnia 2011 roku | Wartość netto na dzień 31 grudnia 2011 roku |
|--------------|---|--|----------------------|---------------------|--|---|--|---|---|
| 1 | Licencje | 26 727 553,60 | 223 554,87 | - | 26 951 108,47 | 22 801 305,25 | 1 061 168,69 | 23 862 473,94 | 3 088 634,53 |
| 2 | Oprogramowanie | 230 158,76 | - | - | 230 158,76 | 230 158,76 | - | 230 158,76 | - |
| 3 | Jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER) | 139 636 680,43 | 59 825 424,06 | - | 199 462 104,49 | - | 142 116 370,21 | 142 116 370,21 | 57 345 734,28 |
| RAZEM | | 166 594 392,79 | 60 048 978,93 | - | 226 643 371,72 | 23 031 464,01 | 143 177 538,90 | 166 209 002,91 | 60 434 368,81 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

c) Środki trwałe w budowie

Tablica 9

Ruch środków trwałych w budowie w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2012 roku

| Lp | Numer projektu | Nazwa Projektu | Stan na 01.01.2012 r. | Nakłady poniesione od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. | Oddane do eksploatacji od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. | Sprzedane od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. | Zaniechane od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. | Stan na 31.12.2012 r. |
|----|----------------|--|-----------------------|--|--|---|--|-----------------------|
| 1 | I-01-08 | Modernizacja Pątnowa I - turbogeneratory i transformatory | 30 673 934,29 | 621 833,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 295 767,29 |
| 2 | I-09-02 | Budowa kotła dedykowanego do spalania biomasy w El. Pątnów - Konin [K] | 260 090 206,97 | 54 453 215,21 | 314 543 422,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | I-09-04 | Budowa placu do składowania biomasy w El. Pątnów - Konin [K] | 135 738 623,86 | 21 617 747,87 | 156 113 773,15 | 1 242 598,58 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | I-09-08 | Modernizacja budynku biurowego "C" w El. Pątnów - Konin [P] | 62 399,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 399,09 | 0,00 |
| 5 | I-10-05 | Modernizacja budynków biurowych A, B i stołówek w El. Pątnów - Konin [P] | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 000,00 |
| 6 | I-10-06 | System paszportyzacji sieci telekomunikacyjnej w ZE PAK S.A. | 305 000,00 | 291 000,00 | 596 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | I-10-07 | Wymiana zewnętrznych zbiorników magazynowych HCl w El. Pątnów - Konin [P] | 871 365,54 | 193 763,36 | 1 065 128,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | I-10-10 | Modernizacja pompowni Kielbaska w El. Adamów | 1 378 676,27 | 792 755,43 | 2 171 431,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | I-10-11 | Modernizacja elektrofiltra kotła K1 w El. Adamów - obniżenie emisji pyłu | 2 657 150,00 | 146 850,00 | 2 804 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | I-10-15 | Modernizacja stanowiska zbiorników HCl i NaOH w El. Adamów | 480 789,48 | 1 052 788,93 | 1 533 578,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | I-10-18 | Odbudowa maszynowni i układu wody chłodzącej w El. Pątnów - Konin [K] | 62 629 419,27 | 38 357 493,36 | 100 986 912,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | I-10-20 | Modernizacja sieci podziemnych na terenie El. Pątnów - Konin [K] | 9 299 100,00 | 122 200,00 | 9 421 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | I-10-21 | Place, drogi na terenie El. Pątnów - Konin [K] | 1 061 500,00 | 5 041 816,25 | 6 103 316,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | I-10-22 | Budynek laboratorium wraz z wyposażeniem w El. Pątnów - Konin [K] | 2 544 359,80 | 4 264 553,75 | 6 808 913,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | I-10-23 | Gospodarka olejowa w El. Pątnów - Konin [K] | 10 020 826,00 | 1 951 867,10 | 11 972 693,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | I-10-25 | Gospodarka odpadami paleniskowymi [K] | 0,00 | 532 000,00 | 532 000,00 | | | 0,00 |
| 17 | I-11-01 | ZGDI | 890 440,00 | 652 240,00 | 1 414 680,00 | 0,00 | 0,00 | 128 000,00 |
| 18 | I-11-02 | Budowa instalacji obniżającej emisję NOx na kotle K-5 w El. Pątnów - Konin [P] | 30 535 969,38 | 25 268 281,11 | 48 166 500,48 | 0,00 | 0,00 | 7 637 750,01 |
| 19 | I-11-03 | Rozbudowa instalacji centralnego odkurzania w El. Adamów | 673 000,00 | 1 048 017,00 | 1 721 017,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | I-11-04 | Budowa systemu mgłowego i odkurzania na urządzeniach nawęglania w El. Pątnów - Konin [P] | 245 784,00 | 3 525 000,00 | 3 770 784,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | I-11-05 | Budowa systemu mgłowego i odkurzania na urządzeniach nawęglania w El. Pątnów - Konin [K] | 309 117,00 | 3 987 583,00 | 4 296 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | I-11-07 | Odwzorowanie odbiorów 0,4 kV z mostów „A”, „B” zasilania | 195 800,00 | 145 170,00 | 340 970,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| | | rezerwowego w El. Pątnów - Konin [P] | | | | | | |
| 23 | I-11-08 | Budowa systemu gaszenia w El. Adamów. | 0,00 | 1 106 322,53 | 1 106 322,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | I-11-12 | Modernizacja pompowni wody p.poż. w El. Pątnów - Konin [P] | 640 525,70 | 1 990 024,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 630 549,70 |
| 25 | I-11-16 | Instalacja awaryjnego odprowadzania popiołu z bloku 1 - 4 w El. Pątnów - Konin [P] | 429 738,80 | 6 194 913,66 | 6 624 652,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | I-12-01 | ZGDI | 0,00 | 6 489 233,49 | 6 369 233,49 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 27 | I-12-02 | Wymiana pomiarów specjalnych turbiny TG-4 w El. Adamów | 0,00 | 273 000,00 | 273 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | I-12-03 | Modernizacja elektrofiltra kotła K3 w El. Adamów | 0,00 | 2 914 880,00 | 2 914 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | I-12-04 | Budowa nawęglania z bloku nr 9 w El. Pątnów. | 0,00 | 1 393 317,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 393 317,50 |
| 30 | I-12-05 | Modernizacja pompowni Ostrów Warcki | 0,00 | 137 288,79 | 137 288,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | I-12-07 | Migracja systemu WDPF bloku nr 1 do systemu OVATION w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 1 350 000,00 | 1 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | I-12-08 | Migracja systemu WDPF bloku nr 2 do systemu OVATION w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | I-12-09 | Budowa systemu do realizacji funkcji multinetworking oraz LFC na blokach 1 - 6 w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 423 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 423 000,00 |
| 34 | I-12-10 | Modernizacja systemu automatyki instalacji odpopielania w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 342 000,00 | 342 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | I-12-11 | Modernizacja stacji ciepłowniczej w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 378 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 378 587,00 |
| 36 | I-12-17 | Modernizacja instalacji wentylacji w budynku szatni centralnej w El. Adamów | 0,00 | 269 323,20 | 269 323,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | I-12-19 | Modernizacja turbogeneratora TG 1 w El. Pątnów | 0,00 | 2 202 939,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 202 939,78 |
| 38 | I-12-20 | Modernizacja turbogeneratora TG 2 w El. Pątnów. | 0,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 100 000,00 |
| 39 | I-12-21 | Modernizacja kanałów spalin w El. Pątnów | 0,00 | 3 759 767,00 | 3 759 767,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | I-12-22 | Modernizacja drogi dojazdowej do składowiska północnego w El. Pątnów | 0,00 | 3 750 000,00 | 3 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | I-12-23 | Modernizacja K-3 (OPP) w El. Pątnów | 0,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | I-12-24 | Modernizacja K-4 (OPP) w El. Pątnów | 0,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | RAZEM: | 551 798 725,45 | 206 160 772,32 | 708 279 588,82 | 1 242 598,58 | 62 399,09 | 48 374 911,28 |
| 43 | I-00-90 | Dokumentacja Przyszłościowa | 34 968 258,02 | 12 438 730,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 406 988,21 |
| | | SUMA: | 586 766 983,47 | 218 599 502,51 | 708 279 588,82 | 1 242 598,58 | 62 399,09 | 95 781 899,49 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 10

Ruch środków trwałych w budowie w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2011 roku

| Lp | Nr projektu | Nazwa Projektu | Stan na 01.01.2011 | Nakłady poniesione od 01.01.2011 do 31.12.2011 | Oddane do eksploatacji od 01.01.2011 do 31.12.2011 | Zaniechane od 01.01.2011 do 31.12.2011 | Stan na 31.12.2011 r. |
|----|-------------|--|--------------------|--|--|--|-----------------------|
| 1 | I-01-08 | Modernizacja Pątnowa I - turbogeneratory i transformatory | 30 673 934,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 673 934,29 |
| 2 | I-03-03 | Sieć wody pitnej , p.poż., surowej, c.o. i kanalizacji w El. Pątnów | 3 169 316,00 | 4 432 162,50 | 7 601 478,50 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | I-07-04 | Odbudowa centralnej pompowni nr 1 i 2 w El. Pątnów | 20 892 826,08 | 1 769 692,00 | 22 662 518,08 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | I-08-07 | Zabudowa zbiornika magazynowego wodoru w El. Pątnów - Konin [P] | 788 155,56 | 182 060,00 | 970 215,56 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | I-08-10 | Zabudowa łapacza oleju na kanale zrzutowym wody chłodzącej przy Jeziorze Gosiławskim | 152 758,70 | 560 321,80 | 713 080,50 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | I-08-13 | System monitoringu transportu kołowego w El. Pątnów - Konin [P] | 1 211 600,00 | 427 800,00 | 1 639 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | I-09-02 | Budowa kotła dedykowanego do spalania biomasy w El. Pątnów - Konin [K] | 134 580 614,87 | 125 509 592,10 | 0,00 | 0,00 | 260 090 206,97 |
| 8 | I-09-03 | Modernizacja kotła K83 w El. Pątnów - Konin [K] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | I-09-04 | Budowa placu do składowania biomasy w El. Pątnów - Konin [K] | 11 723 893,63 | 125 756 473,23 | 1 741 743,00 | 0,00 | 135 738 623,86 |
| 10 | I-09-08 | Modernizacja budynku biurowego "C" w El. Pątnów - Konin [P] | 62 399,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 399,09 |
| 11 | I-09-11 | Modernizacja placu węglowego i biomasy w El. Pątnów - Konin [P] | 374 313,26 | 936 030,87 | 1 310 344,13 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | I-09-19 | Modernizacja elektrofiltra kotła K2 w El. Adamów - obniżenie emisji pyłu | 2 516 481,90 | 136 461,60 | 2 652 943,50 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | I-10-02 | Zakupy Gotowych Dóbr Inwestycyjnych | 9 097,00 | 0,00 | 9 097,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | I-10-04 | Place i drogi w rejonie budynków biurowych "A", "B", "C" w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | I-10-05 | Modernizacja budynków biurowych "A", "B" i stołówki w El. Pątnów - Konin [P] | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 000,00 |
| 16 | I-10-06 | System paszportyzacji sieci telekomunikacyjnej w ZE PAK S.A. | 0,00 | 305 000,00 | 0,00 | 0,00 | 305 000,00 |
| 17 | I-10-07 | Wymiana zewnętrznych zbiorników magazynowych HCl w El. Pątnów - Konin [P] | 276 211,60 | 595 153,94 | 0,00 | 0,00 | 871 365,54 |
| 18 | I-10-09 | Modernizacja chłodni kominowej nr 5 w El. Adamów | 1 030 549,65 | 9 472 049,96 | 10 502 599,61 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | I-10-10 | Modernizacja pompowni Kielbaska w El. Adamów | 488 200,00 | 890 476,27 | 0,00 | 0,00 | 1 378 676,27 |
| 20 | I-10-11 | Modernizacja elektrofiltra kotła K1 w El. Adamów - obniżenie emisji pyłu | 0,00 | 2 657 150,00 | 0,00 | 0,00 | 2 657 150,00 |
| 21 | I-10-13 | Gospodarka biomasy pochodzenia "agro" w El. Adamów | 1 228 400,00 | 290 803,60 | 0,00 | 1 519 203,60 | 0,00 |
| 22 | I-10-15 | Modernizacja stanowiska zbiorników HCl i NaOH w El. Adamów | 272 500,00 | 208 289,48 | 0,00 | 0,00 | 480 789,48 |
| 23 | I-10-18 | Odbudowa maszynowni i układu wody chłodzącej w El. Pątnów - Konin [K] | 907 100,00 | 61 722 319,27 | 0,00 | 0,00 | 62 629 419,27 |
| 24 | I-10-20 | Modernizacja sieci podziemnych na terenie El. Pątnów - Konin [K] | 5 867 000,00 | 3 432 100,00 | 0,00 | 0,00 | 9 299 100,00 |
| 25 | I-10-21 | Place, drogi na terenie El. Pątnów - Konin [K] | 0,00 | 1 061 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 061 500,00 |
| 26 | I-10-22 | Budynek laboratorium wraz z wyposażeniem w El. Pątnów - Konin [K] | 588 386,00 | 1 955 973,80 | 0,00 | 0,00 | 2 544 359,80 |
| 27 | I-10-23 | Gospodarka olejowa w El. Pątnów - Konin [K] | 1 826,00 | 10 019 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 020 826,00 |
| 28 | I-10-24 | Budowa zaplecza warsztatowo - magazynowego w El. Pątnów - Konin [K] | 143,00 | 6 991 945,34 | 6 992 088,34 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | I-10-25 | Gospodarka odpadami paleniskowymi w El. Pątnów - Konin [K] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

| | | | | | | | |
|----|----------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 30 | I-10-26 | Budowa budynku biurowego "D" w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | I-11-01 | Zakupy Gotowych Dóbr Inwestycyjnych | 0,00 | 3 115 458,22 | 2 225 018,22 | 0,00 | 890 440,00 |
| 32 | I-11-02 | Budowa instalacji obniżającej emisję NOx na kotle K-5 w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 30 535 969,38 | 0,00 | 0,00 | 30 535 969,38 |
| 33 | I-11-03 | Rozbudowa instalacji centralnego odkurzania w El. Adamów w El. Adamów | 0,00 | 673 000,00 | 0,00 | 0,00 | 673 000,00 |
| 34 | I-11-04 | Budowa systemu mgłowego i odkurzania na urządzeniach nawęglania w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 245 784,00 | 0,00 | 0,00 | 245 784,00 |
| 35 | I-11-05 | Budowa systemu mgłowego i odkurzania na urządzeniach nawęglania w El. Pątnów - Konin [K] | 0,00 | 309 117,00 | 0,00 | 0,00 | 309 117,00 |
| 36 | I-11-06 | Modernizacja kotłów K1 - K5 w El. Adamów - generator fal uderzeniowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | I-11-07 | Odwzorowanie odbiorów 0,4 kV z mostów „A”, „B” zasilania rezerwowego w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 195 800,00 | 0,00 | 0,00 | 195 800,00 |
| 38 | I-11-08 | Budowa systemu gaszenia w El. Adamów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | I-11-09 | System pomiarowy NOx na bloku nr 3 w El. Adamów | 0,00 | 192 922,56 | 192 922,56 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | I-11-10 | System pomiarowy NOx na bloku nr 4 w El. Adamów | 0,00 | 185 758,22 | 185 758,22 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | I-11-11 | System pomiarowy NOx na bloku nr 5 w El. Adamów | 0,00 | 185 216,82 | 185 216,82 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | I-11-12 | Modernizacja pompowni wody p.poż. w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 640 525,70 | 0,00 | 0,00 | 640 525,70 |
| 43 | I-11-13 | Modernizacja kotła K5 w Pątnów - Konin [K] | 0,00 | 118 600,00 | 118 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | I-11-14 | Modernizacja kotła K6 w Pątnów - Konin [K] | 0,00 | 118 600,00 | 118 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | I-11-15 | Modernizacja regulatora turbiny TG1 w El. Adamów | 0,00 | 298 000,00 | 298 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | I-11-16 | Instalacja awaryjnego odprowadzania popiołu z bloku 1 - 4 w El. Pątnów - Konin [P] | 0,00 | 429 738,80 | 0,00 | 0,00 | 429 738,80 |
| | | RAZEM: | 216 880 706,63 | 396 556 846,46 | 60 119 624,04 | 1 519 203,60 | 551 798 725,45 |
| 47 | I-00-90 | Dokumentacja Przyszłościowa | 62 560 219,64 | 1 175 809,28 | 0,00 | 28 767 770,90 | 34 968 258,02 |
| | | SUMA: | 279 440 926,27 | 397 732 655,74 | 60 119 624,04 | 30 286 974,50 | 586 766 983,47 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

d) Zaliczki na środki trwale w budowie

Tablica 11

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Kontrahent | Stan na dzień 1 stycznia 2012 roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na dzień 31 grudnia 2012 roku |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------|
| STER RADOM | - | 9 000,00 | - | 9 000,00 |
| TURBO CARE WROCLAW | 1 537 725,00 | 3 870 000,00 | 1 537 725,00 | 3 870 000,00 |
| CHEMAR KIELCE | 184 000,00 | - | 184 000,00 | - |
| RAZEM | 1 721 725,00 | 3 879 000,00 | 1 721 725,00 | 3 879 000,00 |

Tablica 12

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| Kontrahent | Stan na dzień 1 stycznia 2011 roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na dzień 31 grudnia 2011 roku |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------------|
| FOSTER WHEELER ENERGIA POLSKA | 13 103 765,64 | - | 13 103 765,64 | - |
| TURBO CARE WROCLAW | - | 1 537 725,00 | - | 1 537 725,00 |
| CHEMAR KIELCE | - | 184 000,00 | - | 184 000,00 |
| RAZEM | 13 103 765,64 | 1 721 725,00 | 13 103 765,64 | 1 721 725,00 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

e) Inwestycje długoterminowe

Jednostki spoza Grupy Kapitałowej

Tablica 13

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Pełna nazwa podmiotu, siedziba | Wartość brutto na 1 stycznia 2012 roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Transfer do części krótkoterminowej | Wartość brutto akcji na 31 grudnia 2012 roku | % posiadanego kapitału |
|---|---|--------------------|---------------------|--|---|-------------------------------|
| 1. Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice | 199 962,00 | - | - | - | 199 962,00 | 2,81% |
| RAZEM | 199 962,00 | | | - | 199 962,00 | - |
| Odpisy aktualizujące | - | - | - | | - | - |
| Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice | 48 760,99 | - | - | - | 48 760,99 | - |
| RAZEM | 48 760,99 | - | - | - | 48 760,99 | - |
| WARTOŚĆ BILANSOWA | 151 201,01 | - | - | - | 151 201,01 | - |

Tablica 14

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| Pełna nazwa podmiotu, siedziba | Wartość brutto na 1 stycznia 2011 roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Transfer do części krótkoterminowej | Wartość brutto akcji na 31 grudnia 2011 roku | % posiadanego kapitału |
|---|---|--------------------|---------------------|--|---|-------------------------------|
| 1. Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice | 199 962,00 | - | - | | 199 962,00 | 2,81% |
| 2. Giełda Energii S.A., Warszawa | 3 529 075,64 | | | 3 529 075,64 | 0,00 | 0% |
| RAZEM | 3 729 037,64 | | | 3 529 075,64 | 199 962,00 | - |
| Odpisy aktualizujące | - | - | - | | - | - |
| Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice | 48 760,99 | - | - | | 48 760,99 | - |
| RAZEM | 48 760,99 | - | - | | 48 760,99 | - |
| WARTOŚĆ BILANSOWA | 3 680 276,65 | - | - | 3 529 075,64 | 151 201,01 | - |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Jednostki Grupy Kapitałowej

Tablica 15

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Pełna nazwa podmiotu, siedziba | Wartość udziałów na 1 stycznia 2012 roku | Zmiany | | Wartość udziałów na 31 grudnia 2012 roku | % posiadanego Kapitału |
|---|--|-----------------------|---------------------|--|---------------------------|
| | | Zwiększenie | Zmniejszenie | | |
| „PAK SERWIS” sp. z o.o. Konin | 9 985 386,00 | - | - | 9 985 386,00 | 100% |
| „EL PAK” sp. z o.o. Konin | 1 856 900,00 | - | - | 1 856 900,00 | 100% |
| „PAK INFRASTRUKTURA” sp. z o.o. Konin | 60 392 400,00 | - | - | 60 392 400,00 | 100% |
| „PAK HOLDCO” sp. z o.o. Konin* | 751 196 681,04 | - | 646 681,04 | 750 550 000,00 | 100% |
| Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o. | 100 000,00 | - | - | 100 000,00 | 100% |
| PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o. | 600 000,00 | - | - | 600 000,00 | 100% |
| PAK Górnictwo sp. z o.o. | 18 200 000,00 | - | - | 18 200 000,00 | 91% |
| PAK Biopaliwa sp. z o.o.** | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | - | - |
| PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin S.A.** | - | 109 264 361,00 | - | 109 264 361,00 | 85% |
| PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów S.A.*** | - | 67 995 134,00 | - | 67 995 134,00 | 85% |
| Elektrim-Volt S.A.**** | - | 118 500 000,00 | - | 118 500 000,00 | 100% |
| RAZEM | 843 331 367,04 | 295 759 495,00 | 1 646 681,04 | 1 137 444 181,00 | - |
| Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego | 7 625 505,00 | 7 625 505,00 | - | - | - |
| WARTOŚĆ BILANSOWA | 835 705 862,04 | 303 385 000,00 | 1 646 681,04 | 1 137 444 181,00 | - |

* 10 października 2012 roku Pak Holdco sp. z o.o. zwróciła pozostałą część dopłaty do ZEPAK S.A.

** 21 grudnia 2012 roku została zlikwidowana spółka PAK Biopaliwa sp. z o.o.

*** 18 lipca 2012 roku zostały zakupione akcje KWB Konin S.A.

**** 18 lipca 2012 roku zostały zakupione akcje KWB Adamów S.A.

***** 1 października 2012 roku zostały zakupione akcje Elektrim-Volt S.A.

Tablica 16

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| Pełna nazwa podmiotu, siedziba | Wartość udziałów na 1 stycznia 2011 roku | Zmiany | | Wartość udziałów na 31 grudnia 2011 roku | % posiadanego Kapitału |
|---|--|----------------------|----------------------|--|---------------------------|
| | | Zwiększenie | Zmniejszenie | | |
| „PAK SERWIS” sp. z o.o. Konin | 9 985 386,00 | - | - | 9 985 386,00 | 100% |
| „EL PAK” sp. z o.o. Konin | 1 856 900,00 | - | - | 1 856 900,00 | 100% |
| „PAK INFRASTRUKTURA” sp. z o.o. Konin | 60 392 400,00 | - | - | 60 392 400,00 | 100% |
| „PAK HOLDCO” sp. z o.o. Konin | 777 696 681,04 | - | 26 500 000,00 | 751 196 681,04 | 100% |
| Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o. | 100 000,00 | - | - | 100 000,00 | 100% |
| PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o. | 600 000,00 | - | - | 600 000,00 | 100% |
| PAK Górnictwo sp. z o.o. | 2 300 000,00 | 15 900 000,00 | - | 18 200 000,00 | 91% |
| PAK Biopaliwa sp. z o.o. | 1 000 000,00 | - | - | 1 000 000,00 | 100 % |
| RAZEM | 853 931 367,04 | 15 900 000,00 | 26 500 000,00 | 843 331 367,04 | - |
| Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego | 7 625 505,00 | - | - | 7 625 505,00 | - |
| WARTOŚĆ BILANSOWA | 846 305 862,04 | 15 900 000,00 | 26 500 000,00 | 835 705 862,04 | - |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

W 2011 roku miało miejsce podniesienie kapitału zakładowego spółki PAK Górnictwo sp. z o.o. o kwotę 15 900 000,00 złotych, przez co udział ZE PAK S.A. w kapitale tej spółki wzrósł do 91%. Nastąpił także zwrot dopłaty do kapitału spółki PAK Holdco sp. z o.o. w kwocie 26 500 000,00 złotych.

f) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tablica 17

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany | | Stan na dzień 31 grudnia 2012 roku |
|--------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|------------------------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Powierzchnia (m ²) | 12 870 863 | 13 445 | - | 12 884 308 |
| Wartość (zł) | 24 890 937,49 | 973 996,49 | 2 288,12 | 25 862 645,86 |

Tablica 18

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany | | Stan na dzień 31 grudnia 2011 roku |
|--------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|------------------------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Powierzchnia (m ²) | 12 856 181 | 15 203 | 521 | 12 870 863 |
| Wartość (zł) | 24 646 040,39 | 247 349,33 | 2 452,23 | 24 890 937,49 |

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynika z decyzji administracyjnych będących podstawą do wnoszenia opłat za wieczyste użytkowanie gruntów.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wykazywana jest w ewidencji pozabilansowej. Grunty te zostały nabyte przez Spółkę nieodpłatnie.

g) Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

W latach 2012 oraz 2011 Spółka nie używała środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych.

h) Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień 31 grudnia 2011 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

i) Ruch na kapitale podstawowym

Tablica 19

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczące pakiety akcji zgodnie ze stanem na dzień 31 grudnia 2012 roku

| Wyszczególnienie akcjonariuszy | Liczba akcji | Wartość jednej akcji (zł) | Procentowy udział w kapitale zakładowym | Liczba posiadanych głosów | Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów |
|--|---------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|---|
| Zygmunt Solorz Żak* (bezpośrednio i pośrednio) poprzez: Elektrim S.A., Embud Sp. z o.o., Polsat Media B.V., ZE PAK S.A. | 27 403 320 | 2,00 | 52,67% | 27 403 320 | 52,67% |
| ING Otwarty Fundusz Emerytalny** | 5 600 000 | 2,00 | 10,76% | 5 600 000 | 10,76% |
| Pozostali | 19 022 680 | 2,00 | 36,57% | 19 022 680 | 36,57% |
| Razem | 52 026 000 | | 100% | 52 026 000 | 100% |

* Zgodnie z zawiadomieniem z dnia 6 grudnia 2012 roku.

** Zgodnie z zawiadomieniem z dnia 2 listopada 2012 roku.

Jednocześnie Spółka, zgodnie z posiadaną wiedzą, informuje że na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, które odbyło się 21 lutego 2013 roku ING Otwarty Fundusz Emerytalny zgłosił posiadanie 6 000 000 akcji Spółki co stanowi 11,53% udziału w kapitale zakładowym i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów. Zgodnie ze stanem z NWZA liczba akcji kontrolowanych przez Pana Zygmunta Solorza Żaka nie uległa zmianie.

Spółka nabyła akcje własne w dniu 4 grudnia 2012 roku od Credit Suisse Securities (Europe) Limited („Menedżer Stabilizujący”) na podstawie upoważnienia zawartego w uchwale nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia („NWZA”) Spółki z dnia 20 sierpnia 2012 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych Spółki w związku z działaniami stabilizującymi kurs akcji Spółki, oraz w wykonaniu opcji stabilizacyjnej przyznanej Menedżerowi Stabilizującemu na mocy postanowień umowy o stabilizację zawartej pomiędzy Spółką oraz Menedżerem Stabilizującym w dniu 22 października 2012 roku. Akcje własne zostały nabyte po cenie 25,99 zł za każdą akcję Spółki, tj. za łącznym wynagrodzeniem wynoszącym 31 279 880,05 zł. Na mocy uchwały nr 5 NWZA z dnia 21 lutego 2013 roku Spółka umorzyła, w drodze umorzenia dobrowolnego, 1 202 453 akcje Spółki zwykłe na okaziciela o wartości nominalnej 2 zł każda, stanowiące 2,31% kapitału zakładowego Spółki, uprawniające do wykonywania 1 202 453 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki i reprezentujące 2,31% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, zdematerializowane i oznaczone przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem papierów wartościowych ISIN PLZEPAK00012. Uchwała weszła w życie z chwilą podjęcia z zastrzeżeniem, że skutek prawny w postaci umorzenia akcji własnych nastąpi z chwilą wpisu obniżenia kapitału zakładowego Spółki do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 20

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| Wyszczególnienie akcjonariuszy | Liczba akcji | Wartość jednej akcji (zł) | Procentowy udział w kapitale zakładowym | Liczba posiadanych głosów | Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów |
|---|---------------------|--|--|--|---|
| Skarb Państwa | 4 335 500 | 12,00 | 50% | 8 671 000 | 50% |
| ELEKTRIM S.A. Warszawa | 163 763 | 12,00 | 1,8886% | 163 763 | 1,8886% |
| ELEKTRIM VOLT SA | 654 292 | 12,00 | 7,5458% | 654 292 | 7,5458% |
| EMBUD sp. z o.o. | 40 325 | 12,00 | 0,4651% | 40 325 | 0,4651% |
| Polsat Media B.V. | 3 365 715 | 12,00 | 38,8157% | 3 365 715 | 38,8157% |
| PAI MEDIA S.A. | 131 | 12,00 | 0,0015% | 131 | 0,0015% |
| Komisja Międzyzakładowa KNSZZ-Solidarność 80 ZE PAK S.A. | 10 | 12,00 | 0,0001% | 10 | 0,0001% |
| Pracownicy ZEPAK S.A. | 111 264 | 12,00 | 1,2832% | 111 264 | 1,2832% |
| Razem | 8 671 000 | | 100% | 8 671 000 | 100% |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

j) Ruch na kapitale własnym

Tablica 21

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Wyszczególnienie | Stan na 1 stycznia 2012 roku | Zwiększenia | Podział zysku za rok 2011 | Zmniejszenia | Stan na 31 grudnia 2012 roku |
|--|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| 1. Kapitał podstawowy | 104 052 000,00 | - | - | - | 104 052 000,00 |
| 2. Akcje własne | - | - | - | 31 279 880,05 | (31 279 880,05) |
| 3. Kapitał zapasowy | 1 671 609 663,91 | 905 108,02 | 283 746 144,09 | | 1 956 260 916,02 |
| 4. Kapitał z aktualizacji wyceny | 288 242 390,48 | - | | 905 108,02 | 287 337 282,46 |
| 5. Pozostałe kapitały rezerwowe (fundusz prywatyzacyjny) | 3 471 931,06 | - | - | - | 3 471 931,06 |
| 6. Zysk z lat ubiegłych | (834 265,57) | - | | - | (834 265,57) |
| 7. Zysk netto | 283 746 144,09 | 275 012 750,76 | (283 746 144,09) | - | 275 012 750,76 |
| RAZEM | 2 350 287 863,97 | 275 917 858,78 | - | 32 184 988,07 | 2 594 020 734,68 |

Tablica 22

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| Wyszczególnienie | Stan na 1 stycznia 2011 roku | Zwiększenia | Podział zysku za rok 2010 | Zmniejszenia | Stan na 31 grudnia 2011 roku |
|--|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| 1. Kapitał podstawowy | 104 052 000,00 | - | - | - | 104 052 000,00 |
| 2. Kapitał zapasowy | 1 407 522 921,70 | 2 608 534,16 | 261 478 208,05 | | 1 671 609 663,91 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny | 290 850 924,64 | | | 2 608 534,16 | 288 242 390,48 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe (fundusz prywatyzacyjny) | 3 471 931,06 | - | - | - | 3 471 931,06 |
| 5. Zysk z lat ubiegłych | 260 643 942,48 | - | (261 478 208,05) | - | (834 265,57) |
| 6. Zysk netto | - | 283 746 144,09 | - | - | 283 746 144,09 |
| RAZEM | 2 066 541 719,88 | 286 354 678,25 | - | 2 608 534,16 | 2 350 287 863,97 |

k) Podział zysku za rok bieżący oraz za rok ubiegły

Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku zostało sporządzone przed podziałem zysku za bieżący rok obrotowy. Zarząd proponuje przekazanie 30 % z zysku za rok 2012 na wypłatę dywidendy a pozostałe 70 % na zasilenie kapitału zapasowego Spółki.

Uchwałą nr 4 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2012 roku w sprawie podziału zysku za rok 2011, Walne Zgromadzenie postanowiło przekazać cały zysk netto w kwocie 283 746 144,09 złotych na zasilenie kapitału zapasowego Spółki.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

I) Rezerwy i odpisy aktualizujące

Tablica 23

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Treść | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Przesunięcie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|----------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku | 26 308 454,77 | 10 373 411,94 | - | - | - | 36 681 866,71 |
| Rezerwa na nagrody jubileuszowe | 25 752 684,10 | 5 563 053,90 | - | - | - | 31 315 738,00 |
| Rezerwa na odprawy emerytalne | 6 328 299,31 | 1 181 813,69 | - | - | - | 7 510 113,00 |
| Rezerwa na świadczenia pośmiertne | 1 166 771,19 | 1 126 114 81 | - | - | - | 2 292 886,00 |
| Rezerwa na taryfę pracowniczą | 41 975 900,00 | 4 775 967,00 | - | - | - | 46 751 867,00 |
| Rezerwa na uprawnienia do emisji CO ₂ /CER | 57 345 734,28 | 7 006 183,18 | - | 57 345 734,28 | - | 7 006 183,18 |
| Rezerwa na likwidację majątku | 21 709 804,91 | 1 237 815,07 | - | 3 400 800,00 | - | 19 546 819,98 |
| Rezerwa na rekultywację | 6 114 023,34 | - | - | 1 630 000,00 | - | 4 484 023,34 |
| Pozostałe rezerwy | 5 517 885,00 | - | - | - | 4 017 885,00 | 1 500 000,00 |
| Razem rezerwy bilansowe | 192 219 556,90 | 31 264 359,59 | - | 62 376 534,28 | 4 017 885,00 | 157 089 497,21 |
| Odpis aktualizujący zapasy | 3 732 960,51 | 35 050 553,23 | - | 2 087 029,52 | - | 36 696 484,22 |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) materiały | 1 645 930,99 | 603 629,81 | - | - | - | 2 249 560,80 |
| b) zaliczki na dostawy | - | - | - | - | - | - |
| c) zielone certyfikaty | - | 33 837 532,73 | - | - | - | 33 837 532,73 |
| d) czerwone certyfikaty | 2 087 029,52 | 609 390,69 | - | 2 087 029,52 | - | 609 390,69 |
| Aktualizacja wyceny akcji i udziałów | 7 674 265,99 | - | - | - | 7 625 505,00 | 48 760,99 |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) długoterminowych | 7 674 265,99 | - | - | - | 7 625 505,00 | 48 760,99 |
| b) krótkoterminowych | - | - | - | - | - | - |
| Aktualizacja wyceny przekazanych dopłat do kapitału | 450 000,00 | - | - | - | 450 000,00 | - |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) długoterminowych | 450 000,00 | - | - | - | 450 000,00 | - |
| b) krótkoterminowych | - | - | - | - | - | - |
| Odpisy aktualizujące należności, | 35 167 916,00 | 63 095,29 | - | 49 591,65 | 2 601,95 | 35 178 817,69 |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług | 32 402 316,80 | 63 095,29 | - | 49 591,65 | 573,33 | 32 415 247,11 |
| b) pozostałe należności | 2 765 599,20 | - | - | - | 2 028,62 | 2 763 570,58 |
| Razem odpisy aktualizujące aktywa | 47 025 142,50 | 35 113 648,52 | - | 2 136 621,17 | 8 078 106,95 | 71 924 062,90 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 24

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| Treść | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Przesunięcie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------|
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku | 35 383 563,19 | - | - | 9 075 108,42 | - | 26 308 454,77 |
| Rezerwa na nagrody jubileuszowe | 26 461 000,00 | - | - | - | 708 315,90 | 25 752 684,10 |
| Rezerwa na odprawy emerytalne | 5 819 300,00 | 508 999,31 | - | - | - | 6 328 299,31 |
| Rezerwa na świadczenia pośmiertne | 578 300,00 | 588 471,19 | - | - | - | 1 166 771,19 |
| Rezerwa na taryfę pracowniczą | 42 824 700,00 | - | - | - | 848 800,00 | 41 975 900,00 |
| Rezerwa na uprawnienia do emisji CO ₂ | 139 636 680,43 | 57 345 734,28 | - | 139 636 680,43 | - | 57 345 734,28 |
| Rezerwa na likwidację majątku | 19 030 948,03 | 2 678 856,88 | - | - | - | 21 709 804,91 |
| Rezerwa na rekultywację | 6 114 023,34 | - | - | - | - | 6 114 023,34 |
| Pozostałe rezerwy | 1 500 000,00 | 4 017 885,00 | - | - | - | 5 517 885,00 |
| Razem rezerwy bilansowe | 277 348 514,99 | 65 139 946,66 | - | 148 711 788,85 | 1 557 115,90 | 192 219 556,90 |
| Odpis aktualizujący zapasy | 1 617 523,02 | 2 115 437,49 | - | - | - | 3 732 960,51 |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) materiały | 1 617 523,02 | 28 407,97 | - | - | - | 1 645 930,99 |
| b) zaliczki na dostawy | - | - | - | - | - | - |
| c) czerwone certyfikaty | - | 2 087 029,52 | - | - | - | 2 087 029,52 |
| Aktualizacja wyceny akcji i udziałów | 7 674 265,99 | - | - | - | - | 7 674 265,99 |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) długoterminowych | 7 674 265,99 | - | - | - | - | 7 674 265,99 |
| b) krótkoterminowych | - | - | - | - | - | - |
| Aktualizacja wyceny przekazanych dopłat do kapitału | 450 000,00 | - | - | - | - | 450 000,00 |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) długoterminowych | 450 000,00 | - | - | - | - | 450 000,00 |
| b) krótkoterminowych | - | - | - | - | - | - |
| Odpisy aktualizujące należności, | 39 368 731,81 | 71 873,79 | - | 4 188 571,28 | 84 118,32 | 35 167 916,00 |
| w tym: | - | - | - | - | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług | 36 537 626,19 | 71 873,79 | - | 4 123 064,86 | 84 118,32 | 32 402 316,80 |
| b) pozostałe należności | 2 831 105,62 | - | - | 65 506,42 | - | 2 765 599,20 |
| Razem odpisy aktualizujące aktywa | 49 110 520,82 | 2 187 311,28 | - | 4 188 571,28 | 84 118,32 | 47 025 142,50 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

m) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Tablica 25

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Wyszczególnienie | | | | | RAZEM | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | do 1 roku | | od 1 roku do 5 lat | | początek roku | koniec roku |
| | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku | | |
| 1. Zobowiązania długoterminowe | | | 115 322 708,50 | 75 407 933,86 | 115 322 708,50 | 75 407 933,86 |
| 1.1. Wobec jednostek powiązanych | | | - | - | - | - |
| 1.2. Wobec pozostałych jednostek | | | 115 322 708,50 | 75 407 933,86 | 115 322 708,50 | 75 407 933,86 |
| a) Kredyty i pożyczki | | | 115 269 631,00 | 75 060 229,17 | 115 269 631,00 | 75 060 229,17 |
| b) Inne zobowiązania finansowe | | | 48 707,31 | 50 204,69 | 48 707,31 | 50 204,69 |
| c) Inne | | | 4 370,19 | 297 500,- | 4 370,19 | 297 500,- |
| 2. Zobowiązania krótkoterminowe | 342 920 997,44 | 284 538 237,23 | | | 342 920 997,44 | 284 538 237,23 |
| 2.1. Wobec jednostek powiązanych | 86 658 782,84 | 108 162 787,12 | | | 86 658 782,84 | 108 162 787,12 |
| a) z tyt. dostaw i usług | 62 765 456,91 | 95 001 427,85 | | | 62 765 456,91 | 95 001 427,85 |
| b) inne | 23 893 325,93 | 13 161 359,27 | | | 23 893 325,93 | 13 161 359,27 |
| 2.2. Wobec pozostałych jednostek | 252 020 717,76 | 172 070 695,94 | | | 252 020 717,76 | 172 070 695,94 |
| a) kredyty i pożyczki | 65 172 296,20 | 47 913 273,03 | | | 65 172 296,20 | 47 913 273,03 |
| b) inne zobowiązania finansowe | 218 596,84 | 77 306,90 | | | 218 596,84 | 77 306,90 |
| c) z tyt. dostaw i usług | 82 029 988,33 | 43 504 295,02 | | | 82 029 988,33 | 43 504 295,02 |
| d) z tyt. podatków i ubezpieczeń | 52 015 969,89 | 62 692 292,73 | | | 52 015 969,89 | 62 692 292,73 |
| e) z tyt. wynagrodzeń | 3 700 101,60 | 3 759 294,77 | | | 3 700 101,60 | 3 759 294,77 |
| f) inne | 48 549 133,00 | 14 093 967,35 | | | 48 549 133,00 | 14 093 967,35 |
| g) zaliczki na dostawy | 334 631,90 | 30 266,14 | | | 334 631,90 | 30 266,14 |
| 2.3. Fundusze Specjalne | 4 241 496,84 | 4 304 754,17 | | | 4 241 496,84 | 4 304 754,17 |
| Razem zobowiązania | 342 920 997,44 | 284 538 237,23 | 115 322 708,50 | 75 407 933,86 | 458 243 705,94 | 359 946 171,09 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

n) Kredyty obrotowe

Tablica 26

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Od | Lp. | Przedmiot kredytu | Kredytodawca | (Umowa nr) z dnia | Waluta kredytu | Kwota kredytu | Zadłużenie na 31.12.2012 | | | Termin spłaty |
|-----------------------|-----|----------------------------|------------------------|---------------------------------|----------------|-----------------------|--------------------------|----------------|-----------------|---------------|
| | | | | | | | Całkowite | długoterminowe | krótkoterminowe | |
| Pozostałych jednostek | 1. | Kredyt w rachunku bieżącym | Bank Zachodni WBK S.A. | (1199/108/01) z 10.08.2001 | PLN | 5 000 000,00 | - | - | - | 30-11-2013 |
| | 2. | Kredyt w rachunku bieżącym | Bank Pekao SA | (88/2005) z 20.12.2005 | PLN | 80 000 000,00 | - | - | - | 30-09-2013 |
| | 3. | Kredyt w rachunku bieżącym | PKO Bank Polski SA | (270-1/10/RB/2006) z 25.08.2006 | PLN | 90 000 000,00 | - | - | - | 25-10-2013 |
| | 4. | Kredyt w rachunku bieżącym | ING Bank Śląski SA | z 28.03.2007 | PLN | 30 000 000,00 | - | - | - | 28-03-2013 |
| Razem kredyty | | | | | | 205 000 000,00 | - | - | - | |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

o) Kredyty inwestycyjne otrzymane przez ZE PAK S.A.

Tablica 27

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Od | Lp. | Przedmiot kredytowania | Bank | Umowa z: | Waluta | Zadłużenie na 31.12.2012 | | | Termin spłaty |
|-----------------------|--------------|--|---|---|--------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | | | | | | całkowite | długoterminowe | krótkoterminowe | |
| Pozostałych jednostek | 1. | Budowa gospodarki żużlem w Elektrowni Pątnów | Bank Pocztowy S.A. | 22.05.2007 r. nr 05/KG/27777777/07-1 | PLN | 1 500 000,00 PLN | - | 1 500 000,00 PLN | 28-06-2013 |
| | 3. | Zasilanie w media wytwórni gipsu w Elektrowni Pątnów | Bank Pekao S.A. | 9.10.2008 r. nr 2008/357/DDF | PLN | 2 084 270,64 PLN | - | 2 084 270,64 PLN | 30-12-2013 |
| | 4. | Budowa "pod klucz" dwóch instalacji odsiarczania metodą mokrą wapienno-gipsową dla bloków energetycznych nr 1-4 w El. Pątnów | konsorcjum Banku Pekao S.A. i PKO BP S.A. | 30.05.2006 r. | PLN | 119 389 231,56 PLN | 75 060 229,17 PLN | 44 329 002,39 PLN | 31-12-2015 |
| | RAZEM | | | | | 122 973 502,20 PLN | 75 060 229,17 PLN | 47 913 273,03 PLN | |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

p) Pożyczki udzielone

Tablica 28

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Komu | Lp. | Przedmiot pożyczki | Pożyczko-biorca | Umowa z dnia | Waluta pożyczki | Kwota pożyczki | Aktywa na | w tym: | | Termin spłaty |
|---------------------|-----|---|----------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---|----------------------------------|---------------|
| | | | | | | | 31-12-2012 | długoterminowe | krótkoterminowe | |
| Jednostki powiązane | 1. | Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II | Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o. | 12-11-2002 | równowartość w PLN kwoty w EUR | 34 098 858,79 EUR | 27 361 377,21 EUR | + ¹ 23 869 201,15 EUR | + ¹ 3 409 885,88 EUR | 15-10-2020 |
| | | | | | | | | = 23 869 201,15 EUR | = 3 492 176,06 EUR | |
| | | | | | | | | + ¹ 97 582 068,14 PLN ³ | + ¹ 13 940 295,45 PLN | |
| | | | | | | | | = 97 582 068,14 PLN ³ | = 14 276 714,17 PLN ³ | |
| | 2. | Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II (prace naprawcze) | Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o. | 13-03-2006 | PLN | 11 064 960,00 PLN | 7 313 724,54 PLN | + ¹ 6 319 124,61 PLN | + ¹ 902 731,98 PLN | 15-10-2020 |
| | | | | | | | | = 6 319 124,61 PLN | = 994 599,93 PLN | |
| | 3. | Prowadzenie działalności gosp. Spłata zobowiązań do El. Pątnów II | Elektrim Megadex SA | 19-10-2005 | równowartość w PLN kwoty w EUR | 16 000 000,00 EUR | - | + ¹ - | + ¹ - | - |
| | | | | | | 61 617 600,00 PLN ² | 10 151,65 PLN ³ | + ¹ - | + ¹ 10 151,65 PLN | |
| Razem pożyczki | | | | | | | 119 182 658,50 PLN | 103 901 192,75 PLN | 14 843 027,43 PLN | |
| | | | | | | | | 0,00 PLN | + ¹ 438 438,31 PLN | |
| | | | | | | | | 103 901 192,75 PLN | = 15 281 465,74 PLN | |

¹/ Odsetki zarachowane na dzień 31.12.2012 r.

²/ Wartość pożyczki wg kursów z dnia udzielenia kolejnych jej transz oraz kapitalizacji.

³/ Kurs średni EUR/PLN wg tabeli NBP z dnia 31.12.2012 r., wynoszący 4,0882.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

q) Zawarte umowy leasingowe

Tablica 29

Rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| Od | Lp. | Przedmiot leasingu | Finansujący | Umowa z: | Waluta leasingu | Zadłużenie na 31.12.2012 | | | Termin spłaty |
|-----------------------|-----|---|----------------|--|-----------------|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | | | | | całkowite | długoterminowe | krótkoterminowe | |
| Pozostałych jednostek | 1. | VOLKSWAGEN PASSAT (3x) + VOLKSWAGEN GOLF (5x) | Energ-Utech SA | 13 listopada 2008 r. nr 61/O/ENUT/2008 | PLN | 48 716,55 PLN | - | 48 716,55 PLN | 20-03-2013 |
| | 2. | VOLKSWAGEN PASSAT | Energ-Utech SA | 5 maja 2012 r. nr 15/O/ENUT/2012 | PLN | 42 024,33 PLN | 25 768,77 PLN | 16 255,56 PLN | 20-04-2015 |
| | 3. | VOLKSWAGEN PASSAT | Energ-Utech SA | 15 października 2012 r. nr 37/O/ENUT/2012 | PLN | 36 770,71 PLN | 24 435,92 PLN | 12 334,79 PLN | 20-09-2015 |
| RAZEM | | | | | | 127 511,59 PLN | 50 204,69 PLN | 77 306,90 PLN | |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

r) Aktywa i Pasywa Socjalne

Ustawa o Funduszu Socjalnym z dnia 4 marca 1994 roku, wraz z późniejszymi zmianami wymaga od przedsiębiorstwa, którego liczba pracowników wynosi 20 osób lub więcej, założenia i prowadzenia Funduszu Socjalnego. Spółka prowadzi taki fundusz i dokonuje okresowych wpłat w oparciu o minimalną wymaganą kwotę. Dodatkowo Spółka wnosi niektóre socjalne aktywa trwale do Funduszu.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych. Na pasywa Funduszu Socjalnego składają się zakumulowane wpłaty do Funduszu pomniejszone o bezzwrotne wydatki Funduszu.

ZE PAK S.A. oraz Spółki powstałe w wyniku restrukturyzacji ZE PAK S.A. podpisały w dniu 28.12.1999 roku umowę o prowadzeniu wspólnej działalności socjalnej i utworzeniu Międzyzakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Umowa wygasła w dniu 31.12.2009 roku, a z dniem 1 października 2010 roku podpisana została nowa umowa na mocy której strony postanowiły, że ZE PAK S.A. będzie podmiotem reprezentującym interesy wszystkich Pracodawców oraz będzie administratorem środków Międzyzakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Skład oraz rodzaj aktywów, pasywów oraz kosztów związanych z Funduszem Socjalnym zostały przedstawione w poniższej tabeli:

Aktywa i pasywa, wpływy i wydatki Funduszu Socjalnego

Tablica 30

| | Stan na 31 grudnia 2012 roku | Stan na 31 grudnia 2011 roku |
|---|---|---|
| Środki pieniężne na rachunku ZFŚS | 115,94 | 4,74 |
| Środki pieniężne na rachunku lokat MFŚS | 3 071 537,07 | 3 417 903,75 |
| Należności z tytułu MFŚS | 3 684 488,14 | 4 568 352,78 |
| Fundusz Socjalny – pasywa | 4 304 754,17 | 4 241 496,84 |
| Zobowiązania z tytułu MFŚS | 2 451 386,98 | 3 744 764,43 |
| | | |
| | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku |
| Wpłaty wniesione do Funduszu Socjalnego | - | - |
| - odpis podstawowy | 2 787 857,72 | 2 789 662,67 |
| - odpis z zysku netto | | - |
| Bezzwrotne wydatki Funduszu | 3 073 142,17 | 2 530 296,14 |

s) Struktura wiekowa należności z tytułu dostaw i usług według daty powstania

Tablica 31

| Należności z tytułu dostaw i usług | Stan na 31 grudnia 2012 roku | Stan na 31 grudnia 2011 roku |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Do 1 miesiąca | 122 885 898,21 | 122 513 594,36 |
| Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | 15 325,05 | 82 084,53 |
| Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | 0 | 993 290,59 |
| Powyżej 6 miesięcy do 1 roku | 4 914,86 | 18 944,63 |
| Powyżej 1 roku | 32 394 773,58 | 32 332 022,36 |
| Suma należności brutto | 155 300 911,70 | 155 939 936,47 |
| Utworzona rezerwa na należności | (32 415 247,11) | (32 402 316,80) |
| Stan należności netto, w tym | 122 885 664,59 | 123 537 619,67 |
| - należności od jednostek powiązanych | 35 341 786,04 | 14 654 764,79 |
| - należności od pozostałych jednostek | 87 543 878,55 | 108 882 854,88 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

t) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

Tablica 32

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 31 grudnia 2012 roku | Stan na 31 grudnia 2011 roku |
|------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| I. | Czynne rozliczenia międzyokresowe | 4 695 665,67 | 6 022 062,84 |
| 1.1. | Prenumerata czasopism | 16 956,65 | 9 419,80 |
| 1.2. | Ubezpieczenia majątkowe | - | 976 855,29 |
| 1.3. | Pozostałe | 107 118,00 | 50 000,00 |
| 1.4. | Koszty rekultywacji składowisk popiołu | 1 394 127,10 | 1 394 127,10 |
| 1.6. | Likwidacja majątku | 3 177 463,92 | 3 591 660,65 |
| II | Bierne rozliczenia międzyokresowe | 34 173 970,26 | 35 393 827,05 |
| 1. | Bierne rozliczenia kosztów | 17 093 499,44 | 17 946 610,97 |
| 1.1. | Rezerwa na premię roczną | 14 450 558,09 | 15 184 849,89 |
| 1.2. | Rezerwa na niewykorzystane urlopy | 1 429 909,62 | 1 043 218,40 |
| 1.3. | Rezerwa na koszty bieżącego roku | 255 000,00 | 215 000,00 |
| 1.4. | Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – „zielonych certyfikatów” | 746 589,44 | 1 210 716,29 |
| 1.5. | Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – „Czerwone certyfikaty” | 19 651,81 | 73 512,20 |
| 1.6. | Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – Opłata gazowa „fioletowa” | 14 183,40 | 45 635,30 |
| 1.7. | Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – Opłata gazowa „żółta” | 177 607,08 | 173 678,89 |
| 2. | Przychody przyszłych okresów | 17 080 470,82 | 17 447 216,08 |
| 2.1. | Odszkodowania z zakładu ubezpieczeń | 327 626,72 | 204 013,98 |
| 2.2. | Różnica między określoną w umowie wartością netto przekazanych w formie aportów rzeczowych składników majątkowych, a ich ceną ewidencyjną | 13 594 457,35 | 13 594 457,35 |
| 2.3. | Otrzymane dotacje rozliczane w czasie | 3 150 164,85 | 3 640 522,85 |
| 2.4. | Pozostałe | 8 221,90 | 8 221,90 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

u) Wykaz grup i zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tablica 33

| Lp. | Majątek zabezpieczony | Stan na 31 grudnia 2012 roku | | | | Stan na 31 grudnia 2011 roku | | | |
|-----|--|------------------------------|-------------------------|------------|---|------------------------------|-------------------------|------------|---|
| | | kwota kredytu/pożyczki | kwota zabezpieczenia | waluta | kwota zabezpieczenia wyrażona jako % aktywów | kwota kredytu/pożyczki | kwota zabezpieczenia | waluta | kwota zabezpieczenia wyrażona jako % aktywów |
| 1. | Zastaw rejestrowy i finansowy | 119 389 231,56 | 460 000 000,00 | PLN | 14,63% | 170 586 206,88 | 240 000 000,00 | PLN | 15,14% |
| 1.1 | Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 3 w El. Pątnów ¹ | 119 389 231,56 | 460 000 000,00 | PLN | 14,63% | 170 586 206,88 | 240 000 000,00 | PLN | 15,14% |
| 1.2 | Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 4 w El. Pątnów ¹ | | | | | | | | |
| 1.3 | Zastaw rejestrowy i finansowy na prawach i środkach pieniężnych z umów rachunków bankowych A i B ZE PAK w banku PEKAO S.A. i PKO BP S.A. ¹ | | | | | | | | |
| 1.4 | Zastaw rejestrowy i finansowy na prawach i środkach pieniężnych z umów rachunku bankowego IOS ZE PAK w banku PKO BP ¹ | 119 389 231,56 | 240 000 000,00 | PLN | 7,63% | - | - | - | - |
| 1.5 | Zastaw rejestrowy na zbiorze ruchomości wchodzących w skład Instalacji Odsiarczania Spalin w Elektrowni Pątnów ¹ | 119 389 231,56 | 240 000 000,00 | PLN | 7,63% | 170 586 206,88 | 240 000 000,00 | PLN | 15,14% |
| 2. | Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach w podmiotach zależnych | 197 448 239,34 | 400 000 000,00 | EUR | 62,79%⁶ | 222 144 959,26 | 400 000 000,00 | EUR | 69,34%⁶ |
| | | 75 000 000,00 | 339 750 000,00 | PLN | | 105 000 000,00 | 339 750 000,00 | PLN | |
| 2.1 | Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach ZE PAK S.A. w PAK Infrastruktura Sp. z o.o. i PAK HOLDCO Sp. z o.o. na rzecz BRE Bank S.A. (ZE PAK jako gwarant projektu "Pątnów II") ² | 197 448 239,34 | 400 000 000,00 | EUR | 51,99% ³ | 222 144 959,26 | 400 000 000,00 | EUR | 58,16% ⁴ |
| | | 75 000 000,00 | 339 750 000,00 | PLN | 10,80% | 105 000 000,00 | 339 750 000,00 | PLN | 11,18% |
| 3. | Hipoteka | - | - | PLN | - | - | - | PLN | - |
| 3.1 | Hipoteka umowna łączna zwykła i kaucyjna na działkach o księdze wieczystej KW nr 72269 i KW nr 72270 w Koninie Pątnowie oraz Kamienicy gm. Kazimierz Biskupi na rzecz banków PEKAO S.A. i PKO BP S.A. ¹ | 119 389 231,56 | 437 000 000,00 | PLN | 13,89% ⁵ | 170 586 206,88 | 240 000 000,00 | PLN | 15,14% ⁵ |

1/ Zabezpieczenie kredytu konsorcyjnego 306 mln zł dla PAK Odsiarczanie sp. z o.o. na rzecz banków PKO BP S.A. i PEKAO S.A. W dniu 30.11.2011r. w wyniku połączenia się ZE PAK S.A. i PAK Odsiarczanie Sp. z o.o. kredyt został przejęty przez ZE PAK SA

2/ Zabezpieczenia kredytu konsorcyjnego 240,00 mln EUR oraz pożyczki 226,00 mln zł dla Elektrowni Pątnów II sp. z o.o. Kredyt konsorcyjny został udzielony przez banki: PEKAO S.A., BRE BANK S.A., oraz EBOR. Pożyczka została udzielona przez NFOŚiGW. Zastaw na udziałach ZE PAK S.A. w PAK Infrastruktura sp. z o.o. i PAK HOLDCO sp. z o.o. na rzecz BRE Bank SA

3/ Udział procentowy w przeliczeniu kwoty 400.000.000,00 EUR na PLN po średnim kursie EUR/PLN z 31 grudnia 2012 roku wynoszącym 4,0882

4/ Udział procentowy w przeliczeniu kwoty 400.000.000,00 EUR na PLN po średnim kursie EUR/PLN z 31 grudnia 2011 roku wynoszącym 4,4168

5/ Kwoty tych zabezpieczeń nie mogą być sumowane gdyż dotyczą jednego kredytu, którego maksymalna wysokość zabezpieczenia to 460 mln zł. Kwota tego zabezpieczenia została już wykazana i zsumowana w punkcie 1 (Zastaw rejestrowy).

6/ Łączny udział kwot zabezpieczenia 400.000.000,00 EUR i 339.750.000,00 zł

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

v) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia

Tablica 34

| Lp. | Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń | Stan na 31 grudnia 2012 roku | | | Stan na 31 grudnia 2011 roku | | |
|-----|--|------------------------------|-----|--------------|------------------------------|---------------------|--------------|
| | | Kwota | | % Aktywów | Kwota | | % Aktywów |
| | | PLN | EUR | % | PLN | EUR | % |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Zobowiązania warunkowe ogółem z tego: | 1 500 000,00 | - | 0,05% | 191 042 870,24 | 2 725 200,00 | 6,30% |
| 2. | Poręczenia | 1 000 000,00 | - | 0,03% | - | - | - |
| 2.1 | Poręczenie za Elektrim-Volt S.A. dla Alpiq Energy SE | 1 000 000,00 | - | 0,03% | - | - | - |
| 3. | Gwarancje | - | - | - | 19 956 663,36 | 2 725 200,00 | 0,66% |
| 3.1 | Gwarancja bankowa płatności nr DDF/4869/2010 wystawiona przez PEKAO S.A. dla Condix S.A. | - | - | - | 7 920 000,00 | - | 0,26% |
| 3.2 | Gwarancja bankowa płatności nr DDF/4870/2010 wystawiona przez PEKAO S.A. dla Condix S.A. | - | - | - | 12 036 663,36 ¹ | 2 725 200,00 | 0,40% |
| 4. | Zobowiązania wobec pracowników | 500 000,00 | - | 0,02% | 500 000,00 | - | 0,02% |

1/ Przeliczone po kursie średnim NBP z dnia 31.12.2011r. EUR = 4,4168

Postępowanie w związku z niezrealizowaniem obowiązku „obliga giełdowego”

Przepisy ustawy Prawo Energetyczne, a w szczególności art. 49a ust. 1 zobowiązały Spółki z Grupy Kapitałowej ZE PAK SA do sprzedaży nie mniej niż 15% energii elektrycznej wytworzonej w okresie od dnia 9 sierpnia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku na towarowej giełdzie energii lub na rynku regulowanym oraz pozostałej części energii w sposób zapewniający publiczny dostęp do tej energii w drodze otwartego przetargu, na internetowej platformie handlowej na rynku regulowanym. W dniu 16 lutego 2012 roku oraz w dniu 20 stycznia 2012 roku Prezes Urzędu Regulacji Energetyki zawiadomił Jednostki z grupy (odpowiednio jednostkę dominującą ZE PAK S.A. oraz Elektrownię Pątnów II sp. z o.o.) o wszczęciu postępowania administracyjnego w sprawie wymierzenia kary pieniężnej w związku z ujawnieniem nieprawidłowości polegających na niewywiązaniu się z wyżej opisanego obowiązku. W dniu 16 sierpnia 2012 r. Prezes URE wydał decyzję, w której wymierzył Spółce karę pieniężną w wysokości 6.000 zł w związku z niewypełnieniem przez Spółkę obowiązków, o których mowa w art. 49a ust. 1 i 2 Prawa energetycznego. Spółka nie wносиła odwołania od decyzji.

Postępowanie w związku z niezrealizowaniem obowiązku utrzymywania zapasów paliw

W dniach 17 września 2008 roku oraz 29 maja 2009 roku, Prezes URE wszczął postępowania w sprawie wymierzenia kary pieniężnej Spółce w związku z niespełnieniem obowiązku utrzymywania zapasu paliw zapewniających ciągłość dostaw energii elektrycznej i ciepła do odbiorców na dzień 31 grudnia 2007 roku, 31 marca 2008 roku, 1 lipca 2008 roku, 1 września 2008 roku, 1 października 2008 roku, 1 listopada 2008 roku, 1 grudnia 2008 roku, 1 stycznia 2009 roku, 1 lutego 2009 roku oraz 1 marca 2009 roku.

Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 28 grudnia 2010 roku wymierzono ZE PAK S.A. karę pieniężną za nie przestrzeganie obowiązku utrzymania zapasów paliwa w ilości zapewniającej utrzymanie ciągłości dostaw ciepła do odbiorców w roku 2008 i 2009 w wysokości 1 500 tysięcy złotych. Spółka utworzyła w 2010 roku rezerwę na koszt kary w pełnej wysokości. W dniu 17 stycznia 2011 roku Spółka wniosła odwołanie od decyzji Prezesa URE do Sądu Okręgowego w Warszawie – SOKiK.

Z uwagi na fakt, że sprawa nie została jeszcze rozstrzygnięta, Spółka nie rozwiązywała utworzonej rezerwy i posiada w księgach na dzień 31 grudnia 2012 roku rezerwę na karę w pełnej wysokości 1 500 tysięcy złotych

Wezwanie do zapłaty kary umownej z tytułu niedotrzymania parametrów dyspozycyjności instalacji odsiarczania spalin w Elektrowni Pątnów I

W dniu 28 października 2005 roku, pomiędzy PAK Odsiarczanie (którego następcą prawnym jest ZE PAK) i RAFAKO S.A., została zawarta umowa na projekt i budowę pod klucz dwóch instalacji odsiarczania spalin dla bloków nr 1-4 w Elektrowni Pątnów I. W dniu 12 sierpnia 2008 roku, strony podpisały protokół wstępnego odbioru dwóch instalacji odsiarczania spalin, a w dniu 29 grudnia 2009 roku wystąpiła awaria wentylatora w jednej z tych instalacji, w wyniku której ZE PAK poniósł straty w związku z wystąpieniem postojów awaryjnych instalacji. W dniu 2 września 2011 roku strony sporządziły protokół końcowy ze spotkania zespołu do spraw wyliczenia postojów awaryjnych oraz parametru dyspozycyjności. Z zawartych w protokole wyliczeń wynika, że ZE PAK, zgodnie z postanowieniami wyżej wymienionej umowy, przysługuje wobec RAFAKO S.A. roszczenie o zapłatę kary umownej w łącznej kwocie 21.700 tys. złotych. W dniu 3 sierpnia 2012 roku, ZE PAK wezwał RAFAKO S.A. do dobrowolnej zapłaty kary umownej z tytułu niedotrzymania parametrów dyspozycyjności instalacji odsiarczania spalin dostarczonej przez RAFAKO S.A., a w dniu 10 sierpnia 2012 roku złożył wniosek do Sądu Rejonowego w Raciborzu o zażalenie do próby ugodowej. W związku ze zmianami w składzie Zarządu RAFAKO w miesiącach listopad-grudzień 2012r tj. w czasie, kiedy rozpoznawany był przez Sąd Rejonowy w Raciborzu wniosek ZE PAK o zażalenie do próby ugodowej, RAFAKO nie wyraziło zgody na zawarcie jakiegokolwiek ugody. W związku z powyższym w dniu 21 grudnia na rozprawie Sąd Rejonowy w Raciborzu stwierdził, że do zawarcia ugody nie doszło i zamknął postępowanie. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

finansowego Spółka nie może przewidzieć czy RAFAKO S.A. zapłaci karę umowną, a w konsekwencji czy zostanie wszczęty spór sądowy, ani jaki będzie jego ostateczny wynik. Niemniej zdaniem Spółki należy podkreślić, że Strony nie odzégnują się od podjęcia negocjacji pozasądowych celem ugodowego zakończenia sporu. Zarówno ZE PAK S.A. i RAFAKO mają wiele argumentów na podtrzymanie swoich stanowisk, co może świadczyć, że żadna ze Stron nie może być pewna ewentualnego wyniku rozstrzygnięcia sądowego. Dlatego też najbardziej racjonalne wydaje się zwanie ugody, która zdaniem ZE PAK S.A. w istotnej części uwzględniłaby roszczenia ZE PAK S.A. w pierwotnej wersji w wysokości ok 21 mln PLN a w konsekwencji skutkowałoby to brakiem konieczności zwrotu pobranej przez ZE PAK S.A. gwarancji bankowej.

w) Należności warunkowe, w tym również otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia

Tablica 36

| | Kontrahent | Rodzaj zabezpieczenia | Data wystawienia | Wystawca | Termin obowiązywania | Kwota | Uwagi |
|----|--|--|------------------|---------------------------------|---|--|--|
| 1 | AGTOS sp. o.o. | Deklaracja wekslowa i weksel | 19-06-2006 | AGTOS sp. o.o. | okres obowiązywania umowy | in blanco, nie wyższa niż 25.000.000 PLN | |
| 2 | Vattenfall Trading Services GmbH | Parent guaranty no. 2005-46 | 15-12-2005 | Vattenfall AB | okres obowiązywania umowy | 5 000 000,00 | EUR |
| | | | 12-11-2008 | | | 10 000 000,00 | EUR |
| 3 | ARCELOR sp. z o.o. | Deklaracja wekslowa i weksel | 16-06-2008 | ARCELOR sp. z o.o. | okres obowiązywania umowy | in blanco | kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu opóźnienia płatności |
| 4 | MIRANDA sp. z o.o. | Deklaracja wekslowa i weksel własny poręczony przez MIRANDA S.A. | 18-03-2009 | MIRANDA sp. z o.o. | okres obowiązywania umowy nr 41/Miranda Sp.z o.o./PAK/2009 | in blanco, nie wyższa niż 2.500.000 PLN | kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu odebranej energii cieplnej |
| 5 | Elektrim Volt S.A. | Gwarancja zapłaty nr 02532KPA11 | 16-12-2011 | BRE Bank S.A. | do 25.01.2013 | 974 738,80 | kwota zabezpieczenia dla 35 dni dostaw en. el. |
| 6 | Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o. | Gwarancja Dobrego Wykonania PLN | 19-06-2012 | ING Bank Śląski SA | do 15.06.2015 | 12 668 581,00 | |
| 7 | Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o. | Gwarancja Dobrego Wykonania EUR | 19-06-2012 | ING Bank Śląski SA | do 15.06.2015 | 1 053 000,00 | EUR |
| 8 | Balcke-Durr Polska Sp. z o.o. | Gwarancja Dobrego Wykonania | 16-08-2011 | Deutsche Bank Polska SA | do 13.12.2013 | 139 850,00 | |
| 9 | Balcke-Durr Polska Sp. z o.o. | Gwarancja Dobrego Wykonania | 14-08-2012 | Deutsche Bank Polska SA | do 08-08-2014 | 141 500,00 | |
| 10 | Turbo Care Sp. z o.o. | Gwarancja Dobrego Wykonania | 21-01-2011 | Siemens Financial Services GmbH | do 07.02.2013 | 6 150 900,00 | |
| 11 | Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o. | Poręczenie Spółki Matki | 19-08-2009 | Foster Wheeler Energia OY | do czasu wygaśnięcia zobowiązań Foster Weeler Polska S.A. wynikających z Umowy nr 1/2009 z 30.07.2009 | 211 143 010,00 | |
| | | | | | | 17 550 000,00 | EUR |
| 12 | Turbo Care Sp. z o.o. | Gwarancja Należytego Wykonania Umowy | 09-08-2012 | PEKAO SA | 14.11.2014 | 3 960 000,00 | |
| 13 | Turbo Care Sp. z o.o. | Gwarancja Należytego Wykonania Umowy | 09-08-2012 | PEKAO SA | 14.02.2015 | 3 780 000,00 | |
| 14 | Turbo Care Sp. z o.o. | Gwarancja Zwrotu Zaliczki | 09-08-2012 | PEKAO SA | 30.06.2014 | 2 706 000,00 | |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

| | | | | | | | |
|----|-----------------------------|-------------------------------------|------------|----------|--|-------------------------------------|-----|
| 15 | Turbo Care Sp. z o.o. | Gwarancja Zwrotu Zaliczki | 09-08-2012 | PEKAO SA | 30.09.2014 | 2 583 000,00 | |
| 16 | CONDIX | Deklaracja wekslowa i weksel | 20-12-2012 | CONDIX | Do czasu wygaśnięcia zobowiązań Condix z tytułu Gwarancji Budowlanej i podpisania Protokołu Ostatecznego Odbioru Obiektu | do maksymalnej kwoty 908.400,00 EUR | EUR |
| 17 | Chemar Rurociągi Sp. z o.o. | Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania | 03-01-2011 | PKO BP | 15-04-2015 | 460 000,00 | |

aa) Postępowania w sprawie zwrotu nadpłaty podatku akcyzowego

W świetle przepisów obowiązujących na terenie Unii Europejskiej a w szczególności przepisów art. 21 ust. 5 Dyrektywy energetycznej, w związku z art. 6 ust. 1 Dyrektywy horyzontalnej, po dniu 1 stycznia 2006 roku przedmiotem opodatkowania podatkiem akcyzowym jest sprzedaż energii na ostatnim etapie obrotu tzn. sprzedaż przez dystrybutora ostatecznemu odbiorcy (konsumentowi). Nie podlega opodatkowaniu tym podatkiem wcześniejszy etap obrotu, np. między producentem energii elektrycznej, a jej dystrybutorem. W takim przypadku obowiązek podatkowy powstaje w momencie dostawy energii elektrycznej konsumentowi.

W związku z powyższym ZE PAK S.A. na podstawie art. 75 § 1, w związku z art. 75 § 2 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 1997 roku Nr 137, poz.926, z późniejszymi zmianami) złożyła wnioski o stwierdzenie nadpłaty podatku akcyzowego za lata 2006, 2007, 2008 oraz styczeń i luty roku 2009 na łączną kwotę około 626 milionów złotych, uzasadniając to tym, że na podstawie przepisów prawa obowiązującego na terenie Unii Europejskiej oraz orzecznictwa Wojewódzkich Sądów Administracyjnych, wykonywane przez ZE PAK S.A. czynności nie podlegają opodatkowaniu podatkiem akcyzowym. Poszczególne wnioski są rozpatrywane na poziomach: Urzędu Celnego w Kaliszu, Izby Celnej w Poznaniu, Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu oraz Naczelnego Sądu Administracyjnego.

W związku z wyrokami Sądów Administracyjnych w sprawach innych spółek energetycznych w przedmiocie nadpłaconego podatku akcyzowego, ZE PAK S.A. we współpracy z doradcą podatkowym przeanalizowała uchwałę I GPS 1/11 Naczelnego Sądu Administracyjnego z dnia 22 czerwca 2011 roku, gdzie NSA uznał, że przeniesienie ciężaru podatku w cenie wyłącza możliwość zwrotu nadpłaty. Z uzasadnienia tej uchwały można wywieść ryzyko, że organy podatkowe będą odmawiały zwrotu nadpłat wskazując, że postępowanie podatkowe w ogóle nie jest właściwe dla tego typu roszczeń. Wówczas ich dochodzenie będzie możliwe na drodze cywilnoprawnej, co powoduje, iż istotną kwestią stanie się przedawnienie (na gruncie prawa cywilnego termin ten wynosi 3 lata). W związku z powyższym ZE PAK S.A. 10 lutego 2012 roku złożyła do Sądu Rejonowego Warszawa Śródmieście zawezwanie Skarbu Państwa do próby ugodowej na kwotę 626 405 829,00 zł i tym samym przerwała bieg przedawnienia. Do zawarcia ugody nie doszło, gdyż na rozprawie w dniu 16 kwietnia 2012r sygnatura akt VI Co 311/12 przedstawiciele Skarbu Państwa nie zgodzili się na ugodę. Równolegle, Spółka oczekując na wyniki postępowań podatkowych w sprawie wcześniej złożonych wniosków o nadpłatę złożyła na piśmie w dniu 14 września 2012r w Izbie Celnej w Poznaniu dodatkowe wyjaśnienia w postaci wyników szczegółowej analizy ekonomicznej, której celem było wykazanie, czy Spółka poniosła uszczerbek związany z zapłatą podatku akcyzowego, do którego nie była zobowiązana. Postępowania, które znajdują się obecnie na etapie Izby Celnej w Poznaniu dotyczą okresu grudzień 2006 – wrzesień 2008r. Niemniej, Spółka stoi na stanowisku, iż złożony dokument dotyczy również pozostałych wniosków nadpłatowych z całego okresu styczeń 2006 – luty 2009 roku.

Od dnia 1 marca 2009 roku weszła w życie ustawa z dnia 6 grudnia 2008 roku o podatku akcyzowym, zgodnie z którą sprzedaż energii elektrycznej podmiotowi, który nie jest jej odbiorcą końcowym, nie podlega opodatkowaniu akcyzą.

bb) Inne umowy nieuwzględnione w bilansie

Na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień 31 grudnia 2011 roku Spółka nie posiadała znaczących umów nieuwzględnionych w bilansie.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

6. Struktura przychodów, kosztów, podatek dochodowy od osób prawnych

a) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług.

Tablica 37

| Przychody ze sprzedaży bez VAT | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku | | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku | |
|---|---|-------------|---|-------------|
| 1. Produkty | 1 737 651 462,18 | 86,19% | 1 766 021 333,78 | 84,71% |
| 1.1. Energia elektryczna | 1 534 363 426,52 | 76,10% | 1 572 923 041,33 | 75,45% |
| 1.2. Energia ciepła | 54 255 096,70 | 2,69% | 49 818 042,44 | 2,39% |
| 1.3. Prawa majątkowe ze świadectw pochodzenia energii | 129 895 557,49 | 6,45% | 121 407 213,25 | 5,82% |
| 1.4. Zamiana EUA na CER | 19 137 381,47 | 0,95% | 21 873 036,76 | 1,05% |
| 2. Towary i materiały | 171 884 189,56 | 8,52% | 188 707 541,44 | 9,05% |
| 3. Usługi | 106 652 316,66 | 5,29% | 129 949 639,15 | 6,23% |
| Razem: | 2 016 187 968,40 | 100% | 2 084 678 514,37 | 100% |

b) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych)

Nie wystąpiły nieplanowe odpisy amortyzacyjne.

c) Pozostałe przychody operacyjne

Tablica 38

| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku |
|--|---|---|
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: | 3 256 241,11 | 3 486 076,43 |
| Dotacje | 490 358,00 | 454 571,00 |
| Inne przychody operacyjne, w tym: | 8 575 737,22 | 1 633 297,49 |
| - rozwiązanie rezerwy na koszty i straty | 4 183 604,64 | 976 476,66 |
| - zmniejszenie odpisów aktualizujących należności | 1 857,53 | 103 134,45 |
| - odszkodowania otrzymane od ubezpieczyciela | 672 405,25 | 391 781,89 |
| - kary umowne | 3 628 812,00 | - |
| - inne | 89 057,80 | 161 904,49 |
| Pozostałe przychody operacyjne, razem | 12 322 336,33 | 5 573 944,92 |

d) Pozostałe koszty operacyjne

Tablica 39

| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku |
|--|---|---|
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: | | - |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym: | 35 050 553,23 | 2 115 437,49 |
| - odpis aktualizujący wartość zapasów | 35 050 553,23 | 2 115 437,49 |
| Inne koszty operacyjne, w tym: | 15 516 132,69 | 39 404 132,82 |
| - utworzone rezerwy na prawdopodobne koszty i straty | 5 361 968,28 | 2 036 001,28 |
| - koszty likwidacji środków trwałych | 565 000,00 | 3 047 000,00 |
| - szkody energetyczne | 762 760,06 | 319 204,43 |
| - koszty rezerw emerytów i rencistów | 2 975 613,00 | 2 795 114,00 |
| - zapłacone odszkodowania i kary umowne | 3 084 572,82 | - |
| - zaniechane środki trwałe w budowie | 62 399,09 | 30 286 974,50 |
| - pozostałe koszty | 2 703 819,44 | 919 838,61 |
| Pozostałe koszty operacyjne, razem | 50 566 685,92 | 41 519 570,31 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

e) Przychody finansowe

Tablica 40

| PRZYCHODY FINANSOWE | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku |
|---|---|---|
| Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym: | 52 728 210,99 | 14 724 221,30 |
| - zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych | 52 674 184,99 | 13 037 350,17 |
| - zyski z tytułu udziału w innych jednostkach | 54 026,00 | 1 686 871,13 |
| Odsetki, w tym: | 14 682 515,39 | 20 027 031,59 |
| - odsetki od pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym | 3 468 734,65 | 10 011 078,47 |
| - odsetki od lokat | 11 184 808,13 | 9 963 886,32 |
| - odsetki pozostałe | 28 972,61 | 52 066,80 |
| Zysk ze zbycia inwestycji | 20 648 924,36 | |
| Aktualizacja wartości inwestycji | - | 9 522 219,53 |
| Inne, w tym: | 497 734,12 | 19 512 013,91 |
| - różnice kursowe* | - | 19 497 968,80 |
| - pozostałe przychody finansowe | 497 734,12 | 14 045,11 |
| Przychody finansowe, razem | 88 557 384,86 | 63 785 486,33 |

*pozycja „różnice kursowe” w przychodach finansowych obejmuje nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi

f) Koszty finansowe

Tablica 41

| KOSZTY FINANSOWE | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku |
|---|---|---|
| Odsetki, w tym: | 10 912 514,83 | 17 786 854,08 |
| - odsetki od pożyczek | - | 4 927 944,33 |
| - odsetki od kredytów | 10 891 798,14 | 12 765 796,25 |
| - odsetki budżetowe | 3 114,00 | 58,65 |
| - odsetki pozostałe | 17 602,69 | 93 054,85 |
| Aktualizacja wartości inwestycji, w tym: | 1 590 079,83 | - |
| - wycena udzielonych pożyczek | 9 215 584,83 | - |
| - wycena udziałów | (7 625 505,00) | |
| Inne, w tym: | 2 729 190,01 | 1 277 314,96 |
| - dyskonto od rezerwy na likwidację | 1 066 010,52 | 1 228 856,88 |
| - odpisy aktualizujące należności odsetkowe | 20 971,49 | 47 438,84 |
| - różnice kursowe* | 1 584 423,91 | - |
| - inne | 57 784,09 | 1 019,24 |
| Koszty finansowe, razem | 15 231 784,67 | 19 064 169,04 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

g) Odpisy aktualizacyjne materiały

Na dzień 31 grudnia 2012 roku poziom zapasów przedstawiał się następująco:

Tablica 42

| Wyszczególnienie | Stan na 31 grudnia 2012 roku | Stan na 31 grudnia 2011 roku |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 1. Materiały | 43 808 385,03 | 27 432 841,94 |
| • Paliwo produkcyjne | 16 817 016,10 | 8 540 703,34 |
| • Materiały pomocnicze | 29 240 929,73 | 20 538 069 59 |
| • Odpis aktualizujący wartość materiałów | (2 249 560,80) | (1 645 930,99) |
| 2. Towary | 107 620 488,61 | 117 501 723,22 |
| • Zielone certyfikaty | 141 240 827,12 | 116 352 662,34 |
| • Odpis aktualizujący zielone certyfikaty | (33 837 532,73) | - |
| • Czerwone certyfikaty | 826 584,91 | 3 236 090,40 |
| • Odpis aktualizujący czerwone certyfikaty | (609 390,69) | (2 087 029,52) |
| 3. Zaliczki na dostawy | | 31 500,00 |
| RAZEM: | 151 428 873,64 | 144 966 065,16 |

h) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Zespół Elektrowni Pątnów Adamów Konin S.A. nie zaniechał żadnej działalności w ciągu roku obrotowego zakończonego dnia 31 grudnia 2012 roku.

Podatek dochodowy od osób prawnych – uzgodnienie podstawy opodatkowania

Tablica 43

| | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku |
|--|---|---|
| 1) Wynik finansowy przed opodatkowaniem | 327 732 484,70 | 350 693 473,67 |
| Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za | | |
| 2) koszty uzyskania w tym trwale: | 3 864 159,92 | 3 066 335,32 |
| - darowizny w ramach odliczeń od dochodu | 500 000,00 | 20 000,00 |
| - pozostałe darowizny | 277 224,00 | 216 311,00 |
| - amortyzacja środków trwałych z dotacji | 100 365,25 | 100 461,00 |
| - świadczenia na rzecz Związków Zawodowych | 61 287,00 | 58 760,64 |
| - pracownicy oddelegowani do związków zawodowych | 193 123,20 | 189 934,91 |
| - odpisy amortyzacyjne z tyt. zużycia samochodu o wartości przekraczającej 20 000 EUR | 390 646,85 | 406 154,61 |
| - składki OC i AC od wartości samochodu powyżej 20000 ECU | 8 544,32 | 13 288,23 |
| - wypłacone odszkodowanie | 94 823,55 | - |
| - koszty reprezentacji | 975 999 59 | 821 117,72 |
| - odsetki budżetowe | 3 114,00 | 58,65 |
| - wpłaty na PFRON | 1 245 083,00 | 1 197 210,00 |
| - koszty Rady Nadzorczej | 3 034,85 | 14 582,52 |
| - odpisane należności + VAT | 8 889,98 | 4 406,30 |
| - odprawa pośmiertna | - | 11 923,86 |
| - VAT płacony w EUR dostawcy krajowemu | 2 024,33 | |
| - VAT nie podlegający zwrotowi | | 12 125,88 |
| 3) Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania w tym przejściowe (+): | 137 903 046,15 | 143 449 584,28 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

| | | | |
|-----------|---|------------------------|-------------------------|
| | w tym: | | |
| | - zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek | 447 400,08 | 492 379,48 |
| | - zamiana EUA na CER do wykorzystania w następnym roku | 7 006 183,18 | 57 345 734,28 |
| | - odpis aktualizujący należności | - | 20 028,65 |
| | - rezerwa na premię roczną | 14 283 406,01 | 14 763 474,71 |
| | - rezerwa na należności | 31 545,37 | - |
| | - różnica między amortyzacją podatkową a bilansową | (14 755 058,18) | (13 630 153,29) |
| | - zarachowane koszty audytu | 255 000,00 | 215 000,00 |
| | - rezerwa na urlopy, nagrody jub. | 13 033 640,62 | 401 770,62 |
| | - aktualizacja materiałów | 603 629,81 | 28 407,97 |
| | - niewypłacone wynagrodzenia umowy zlecenia | 32 088,21 | 35 471,30 |
| | - składki ZUS od wynagrodzeń za listopad i grudzień br. | 2 557 165,43 | 2 208 327,07 |
| | - RMB zielone certyfikaty | 746 589,44 | 1 210 716,29 |
| | - RMB czerwone certyfikaty | 19 651,81 | 73 512,20 |
| | - RMB żółte certyfikaty | 177 607,08 | 173 678,89 |
| | - RMB fioletowe certyfikaty | 14 183,40 | 39 180,07 |
| | - koszt sprzedaży zielonych certyfikatów | 111 628 942,05 | 76 806 479,65 |
| | - rezerwa na likwidację majątku | 1 652 011,80 | 3 264 858,16 |
| | - wycena kasy i rachunku w walutach obcych | 147 050,21 | 718,23 |
| | - nie wpłacony odpis na MFSS | 22 009,83 | - |
| 4) | Przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do podstawy opodatkowania (-) | 153 063 134,41 | 147 917 536,37 |
| | w tym: | | |
| | - przychód z zielonych i czerwonych certyfikatów | 95 738 271,05 | 117 491 322,69 |
| | - przychód w wysokości odpisu amortyzacji | 490 358,00 | 454 571,00 |
| | - zarachowane odsetki od udział. pożyczek | 429 558,32 | 1 154 333,65 |
| | - wycena rachunku i rozrachunków | | 290 578,68 |
| | - otrzymana dywidenda | 52 728 210,99 | 14 724 221,30 |
| | - wycena pożyczki dla Pątnów II - kapitał | 3 646 657,41 | 12 860 970,59 |
| | - wycena pożyczki dla Pątnowa II (odsetki) | (1 271,65) | - |
| | - zarachowane odsetki na rachunku | 31 350,29 | 941 538,46 |
| 5) | Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+) | 10 464 550,48 | 164 510 525,19 |
| | - zapłacona kara umowna KWB Konin | | 4 017 885,00 |
| | - zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek zarachowane w ubiegłych latach | 2 240 221,19 | 146 659 040,19 |
| | - różnica kursowa pożyczka EMBUD-ELEKTRIM | | 13 833 600,00 |
| | - sprzedaż produkcji próbnej | 8 224 329,29 | - |
| 6) | Inne zmiany podstawy opodatkowania przewidziane w przepisach podatkowych | (95 391 467,31) | (113 686 956,61) |
| | - wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS za ubiegły rok | (2 243 798,37) | (2 636 454,96) |
| | - rozwiązanie rezerwy na należności | (1 857,53) | (103 134,45) |
| | - koszty związane ze sprzedażą gruntów poniesione w ub. latach | | (868,50) |
| | - wypłacona premia roczna | (15 017 697,81) | (14 754 632,38) |
| | - koszty produkcji próbnej (kocioł dedykowany) | (16 840 043,35) | |
| | - storno wyceny udzielonej pożyczki Pątnów II | | 4 006 328,32 |
| | - storno wyceny udzielonej pożyczki Pątnów II (odsetki) | (6 725,77) | 454 534,68 |
| | - storno wyceny udzielonej pożyczki Pątnów II (kapitał) | 12 867 696,36 | (1 122 111,94) |
| | - storno wyceny otrzymanej pożyczki Elektrim | | 2 850 537,85 |
| | - storno wyceny otrzymanej pożyczki PAI MEDIA | | (5 288 085,86) |
| | - storno wyceny kasy walutowej i rozrachunków | 289 860,45 | 833 699,97 |
| | - rozwiązana rezerwa na majątek socjalny | (123 045,14) | (127 676,66) |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

| | | | |
|-----|--|-----------------------|-----------------------|
| | - otrzymane odsetki na rachunek zarachowane w ub. roku | 941 538,46 | 502 481,08 |
| | - zapłata za audyt | (215 000,00) | (131 000,00) |
| | - rozwiązana rezerwa na ekwiwalent energetyczny | | (848 800,00) |
| | - zapłacone odsetki od kredytów i pożyczek zarachowane w latach ub. | (87 618,20) | (11 864 924,65) |
| | - likwidacja środków trwałych (wartość podatkowa a bilansowa) | (31 601,07) | (56 936,36) |
| | - zakupione żółte certyfikaty na pokrycie obowiązku za ub. rok | (172 825,83) | (143 364,06) |
| | - opłata za fioletowe certyfikaty za ub. rok | (2 960,80) | |
| | - rozwiązana rezerwa na opłaty za kolorowe certyfikaty | (43 527,56) | |
| | - poniesione koszty likwidacji majątku trwałego – wykorzystana rezerwa | (3 400 800,00) | |
| | - poniesione koszty rekultywacji – wykorzystana rezerwa | (1 630 000,00) | |
| | - zapłacona opłata za leasing operacyjny | (231 625,87) | (349 028,54) |
| | - koszty z tytułu umorzenia jednostek CER | (57 345 734,28) | (84 883 237,21) |
| | - rozwiązana rezerwa na urlopy | | (24 282,94) |
| | - wycofanie odpisu aktualizującego na udziały | (7 625 505,00) | |
| | - zwrot dopłaty do kapitału | (450 000,00) | |
| | - rozwiązana rezerwa na karę umowną KWB Konin | (4 017 885,00) | |
| | - zwrot kosztów wcześniej uznanych za NKUP | (2 311,00) | |
| | RAZEM: wynik | 231 509 639,53 | 400 115 425,48 |
| 7) | Podstawa opodatkowania w zaokrągleniu do pełnych złotych | 231 509 640,00 | 400 115 425,00 |
| | | | |
| | Darowizny | 500 000,00 | 20 000,00 |
| | | | |
| | Podstawa opodatkowania w zaokrągleniu do pełnych złotych | 231 009 640,00 | 400 095 425,00 |
| | Podatek dochodowy wg deklaracji CIT-8 | 43 891 832,00 | 76 018 131,00 |
| | Korekta za lata ubiegłe | (1 555 775,00) | |
| | Podatek od dywidendy | 10 265,00 | 4 307,00 |
| 8) | Razem podatek dochodowy – część bieżąca | 42 346 322,00 | 76 022 438,00 |
| 9) | Zmiana podatku odroczonego | 10 373 411,94 | (9 075 108,42) |
| 10) | Podatek dochodowy w rachunku zysków i strat | 52 719 733,94 | 66 947 329,58 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Polskie przepisy podatkowe ulegają ustawicznym zmianom wskutek czego niejednokrotnie brak jest w codziennej praktyce odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Rozliczenia podatkowe i inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów w późniejszych terminach tj. przez okres 5 lat, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości w wyniku kontroli organów skarbowych.

i) Dane o kosztach według rodzaju, jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego

Tablica 44

| Koszty | 31 grudnia 2012 | 31 grudnia 2011 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Amortyzacja | 74 773 225,14 | 56 578 781,60 |
| Zużycie materiałów i energii | 1 017 603 650,18 | 1 008 926 629,01 |
| Usługi obce | 251 864 477,52 | 266 491 675,51 |
| Podatki i opłaty | 75 342 912,08 | 74 205 765,22 |
| Wynagrodzenia | 96 324 505,36 | 100 882 743,19 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 29 048 391,52 | 27 812 135,41 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 15 549 090,15 | 30 461 292,97 |
| OGÓŁEM KOSZTY RODZAJOWE | 1 560 506 251,95 | 1 565 359 022,91 |
| - koszty sprzedaży | 2 724 716,07 | 18 975 225,12 |
| - koszty ogólnego zarządu | 49 630 683,67 | 46 788 804,32 |
| - zmiana stanu produktów | (9 429 800,13) | (1 785 664,95) |
| - koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby | 429 662,26 | 422 717,43 |
| KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW | 1 517 150 990,08 | 1 500 958 940,99 |

Podatki i opłaty zawierają podatek akcyzowy od energii elektrycznej, który w 2012 roku wyniósł 787 473,00 złotych, a w 2011 roku 761 384,00 złotych. Od 2 stycznia 2012 roku wprowadzono akcyzę od wyrobów węglowych. ZEPAK SA zapłacił w 2012 roku podatek akcyzowy od węgla w kwocie 515 446,00 złotych. Na kwotę akcyzy od węgla składa się akcyza od ubytków węgla oraz od odsprzedaży węgla brunatnego (lignitu) osobom fizycznym.

j) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby

W roku obrotowym i w roku ubiegłym Spółka nie ponosiła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby.

k) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

I) Aktywo oraz rezerwa z tytułu podatku odroczonego

Tablica 45

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

| L.p. | Tytuł | Podstawa | Stawka | Aktywo | Rezerwa |
|------|--|------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 1) | koszty i straty, które w przyszłości zmniejszą lub zwiększą podstawę opodatkowania | | | | |
| | w tym: | | | | |
| | premia roczna | 14 450 558,09 | 19% | 2 745 606,04 | |
| | rezerwa na koszty audytu | 255 000,00 | 19% | 48 450,00 | |
| | rezerwa na nagrody jubileuszowe, ekwiwalent energetyczny, odprawy emerytalne, świadczenia pośmiertne | 87 870 604,00 | 19% | 16 695 414,76 | |
| | rezerwa na urlopy | 1 429 909,62 | 19% | 271 682,83 | |
| | zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek | 2 069 735,17 | 19% | 393 249,68 | |
| | rezerwa na materiały | 2 249 560,80 | 19% | 427 416,55 | |
| | RMB Zielone certyfikaty | 746 589,44 | 19% | 141 851,99 | |
| | RMB Czerwone certyfikaty | 19 651,81 | 19% | 3 733,84 | |
| | RMB Żółte certyfikaty | 177 607,08 | 19% | 33 745,35 | |
| | RMB fioletowe certyfikaty | 14 183,40 | 19% | 2 694,85 | |
| | rezerwa na likwidację majątku | 16 369 356,06 | 19% | 3 110 177,65 | |
| | poniesione koszty likwidacji SMT El. Pątnów | 1 096 000,00 | 19% | 208 240,00 | |
| | rezerwa na finansowy majątek | 11 686 145,24 | 19% | 2 220 367,60 | |
| | rezerwa na należności | 26 090 426,41 | 19% | 4 957 181,02 | |
| | amortyzacja podatkowa a bilansowa środków trwałych | (260 960 603,85) | 19% | | 49 582 514,73 |
| | aktualizacja majątku trwałego - | 633 104,14 | 19% | 120 289,79 | |
| | wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków | 147 050,21 | 19% | 27 939,54 | |
| | składki ZUS od wynagrodzeń za listopad i grudzień | 2 557 165,43 | 19% | 485 861,43 | |
| | nie wypłacone wynagrodzenia – umowy zlecenia | 32 088,21 | 19% | 6 096,76 | |
| | koszty związane z przyszłą sprzedażą majątku | 17 629,00 | 19% | 3 349,51 | |
| | rezerwa na rekultywację | 3 089 896,24 | 19% | 587 080,29 | |
| | dotacja podatkowa a bilansowa od środków trwałych w leasingu zwrotnym | 1 604 628,78 | 19% | 304 879,47 | |
| | zakupione CER do wykorzystania w 2012 roku | 7 006 183,18 | 19% | 1 331 174,80 | |
| | Zarachowany odpis na MFŚS | 22 009,83 | 19% | 4 181,87 | |
| 2) | przychody, które zwiększą podstawę opodatkowania w przyszłości | | | | |
| | w tym: | | | | |
| a) | zarachowane odsetki od udzielonej pożyczki, lokat | (469 788,61) | 19% | | 89 259,84 |
| b) | wycena pożyczki | (3 646 657,41) | 19% | | 692 864,91 |
| c) | zielone i czerwone certyfikaty na składzie | (107 620 488,61) | 19% | | 20 447 892,84 |
| | RAZEM: | | | 34 130 665,62 | 70 812 532,32 |
| | Kwota prezentowana odroczonego podatek dochodowy | | | | 36 681 866,70 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 46

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku

| L.p. | Tytuł | Podstawa | Stawka | Aktywo | Rezerwa |
|------|---|-----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 1) | koszty i straty, które w przyszłości zmniejszą lub zwiększą podstawę opodatkowania | | | | |
| | w tym: | | | | |
| | premia roczna | 15 184 849,89 | 19% | 2 885 121,48 | |
| | rezerwa na koszty audytu | 215 000,00 | 19% | 40 850,00 | |
| | rezerwa na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, świadczenia pośmiertne | 33 247 754,60 | 19% | 6 317 073,36 | |
| | rezerwa na urlopy | 1 043 218,40 | 19% | 198 211,49 | |
| | rezerwa na taryfę pracowniczą | 41 975 900,00 | 19% | 7 975 421,00 | |
| | dekapitalizacja odsetek od otrzymanej pożyczki Embud-Elekttrim | 8 188 287,62 | 19% | 1 555 774,65 | |
| | zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek | 1 709 953,29 | 19% | 324 891,14 | |
| | Rezerwa na karę umowną KWB Konin | 4 017 885,00 | 19% | 763 398,15 | |
| | rezerwa na materiały | 1 645 930,99 | 19% | 312 726,88 | |
| | RMB Zielone certyfikaty | 1 210 716,29 | 19% | 230 036,10 | |
| | RMB Czerwone certyfikaty | 73 512,20 | 19% | 13 967,32 | |
| | RMB Żółte certyfikaty | 173 678,89 | 19% | 32 998,99 | |
| | RMB fioletowe certyfikaty | 45 635,30 | 19% | 8 670,70 | |
| | rezerwa na likwidację majątku | 18 118 144,26 | 19% | 3 442 447,41 | |
| | poniesione koszty likwidacji SMT El. Pątnów | 1 096 000,00 | 19% | 208 240,00 | |
| | rezerwa na finansowy majątek | 19 311 650,24 | 19% | 3 669 213,55 | |
| | rezerwa na należności | 26 060 406,88 | 19% | 4 951 477,30 | |
| | amortyzacja podatkowa a bilansowa środków trwałych | -244 851 895,32 | 19% | | 46 521 860,11 |
| | aktualizacja majątku trwałego - | 756 149,28 | 19% | 143 668,36 | |
| | wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków | 718,23 | | 136,46 | |
| | składki ZUS od wynagrodzeń za listopad i grudzień | 2 208 327,07 | 19% | 419 582,14 | |
| | nie wypłacone wynagrodzenia – umowy zlecenia | 35 471,30 | 19% | 6 739,31 | |
| | koszty związane z przyszłą sprzedażą majątku | 17 629,00 | 19% | 3 349,52 | |
| | rezerwa na rekultywację | 4 719 896,24 | 19% | 896 780,29 | |
| | dotacja podatkowa a bilansowa od środków trwałych w leasingu zwrotnym | 1 829 079,78 | 19% | 347 525,15 | |
| | Zakupione CER do wykorzystania w 2012 roku | 57 345 734,28 | 19% | 10 895 689,51 | |
| 2) | przychody, które zwiększą podstawę opodatkowania w przyszłości | | | | |
| | w tym: | | | | |
| a) | zarachowane odsetki od udzielonej pożyczki, lokat | -3 185 185,52 | 19% | | 605 185,25 |
| b) | wycena pożyczki | -12 867 696,36 | 19% | | 2 444 862,31 |
| c) | zielone i czerwone certyfikaty na składzie | -117 501 723,22 | 19% | | 22 325 327,41 |
| d) | wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków | -290 578,68 | 19% | | 55 209,95 |
| | RAZEM: | | | 45 643 990,25 | 71 952 445,02 |
| | Kwota prezentowana odroczony podatek dochodowy | | | | 26 308 454,77 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

7. Struktura środków pieniężnych sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

a) Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych na rachunkach i w kasach w ZE PAK S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawia się następująco:

Tablica 47

Stan na dzień 31 grudnia 2012 roku

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|----------------------|
| Środki pieniężne w kasie | 95 439,92 |
| 1. El. Pątnów | 31 415,17 |
| 2. El. Adamów | 63 648,86 |
| 3. Kasa zagraniczna (GBP) | 375,89 |
| | |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 47 755 769,59 |
| 1) Bank Handlowy o/Konin | 316,72 |
| 2) Bank Zachodni WBK S.A.o/Konin | 2 912,42 |
| 3) Bank Zachodni WBK S.A.o/Turek | 57 637,09 |
| 4) PEKAO SA O/KONIN | 468 524,08 |
| 5) Invest Bank S.A. | 8 312,15 |
| 6) Bank Pocztowy KONIN | 1 952,88 |
| 7) Bank PKO BP | 11 952,94 |
| 8) Bank BOŚ S.A. Warszawa | 31,84 |
| 9) Bank BOŚ S.A. Warszawa | 979,41 |
| 10) Rachunek ZFŚS | 115,93 |
| 11) Rachunek MFŚS | 0,01 |
| 12) ING BANK ŚLĄSKI S.A O/ Poznań | 12 819,42 |
| 13) Nordea Bank Polska o)Bełchatów | 180,00 |
| 14) Nordea Bank Polska o)Bełchatów | 628 923,49 |
| 15) PKO S.A. Lokata | 15 000 000,00 |
| 16) BRE Lokata | 1 011 031,49 |
| 17) BRE Lokata EUR | 27 115 314,95 |
| 18) BOŚ Lokata | 363 227,70 |
| 19)PKO BP MFŚS – Lokata | 3 071 537,07 |
| RAZEM | 47 851 209,51 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tablica 48

Stan na dzień 31 grudnia 2011 roku

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|-----------------------|
| Środki pieniężne w kasie | 37 090,28 |
| 1. El. Pątnów | 24 738,74 |
| 2. El. Adamów | 11 426,85 |
| 3. Kasa zagraniczna (CHF) | 218,00 |
| 4. Kasa zagraniczna (EUR) | 706,69 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 267 103 364,88 |
| 1) Bank Handlowy o/Konin | 1 076,66 |
| 2) Bank Zachodni WBK S.A.o/Konin | 92 671,84 |
| 3) Bank Zachodni WBK S.A.o/Turek | 91 817,09 |
| 4) PEKAO SA O/KONIN | 589 860,05 |
| 5) Invest Bank S.A. | 845,97 |
| 6) Bank Pocztowy KONIN | 1 582,27 |
| 7) Bank PKO BP | 6 942,61 |
| 8) Bank BOŚ S.A. Warszawa | 143 838,82 |
| 9) Rachunek ZFŚS | 4,74 |
| 10) Rachunek ZFŚS (PAKO) | 1 801,05 |
| 11) Rachunek MFŚS | 0,02 |
| 12) ING BANK ŚLĄSKI S.A O/ Poznań | 4 521,43 |
| 13) Nordea Bank Polska o)Bełchatów | 280 375,64 |
| 14) BOŚ S.A. WARSZAWA | 1 547 265,51 |
| 15)PEKAO S.A. PAKO | 120,00 |
| 16)PEKAO S.A. PAKO | 2 781,72 |
| 17)PEKAO S.A. PAKO | 60,00 |
| 18)PEKAO S.A. PAKO | 120,00 |
| 19)PEKAO S.A. PAKO | 6 874,06 |
| 20)PEKAO S.A. PAKO | 40,48 |
| 21) Bank PKO BP PAKO | 22 261,54 |
| 22)BZ WBK –Lokata | 6 700 000,00 |
| 23) PKO BP. –lokata | 200 000,00 |
| 24) BISE –lokata | 19 200 000,00 |
| 25) PKO S.A. Lokata | 50 847 000,00 |
| 26) AIG Lokata | 14 000 000,00 |
| 27) Invest Bank Lokata | 35 090 000,00 |
| 28) BRE Lokata | 80 979 463,35 |
| 29)PEKAO Lokata EUR | 18 845 242,58 |
| 30)PBP Lokata | 35 028 890,41 |
| 31)PKO BP MFŚS – Lokata | 3 417 903,73 |
| 32)PEKAO EUR | 3,31 |
| Inne środki pieniężne | 25 085 636,12 |
| 1) PEKAO S.A. lokata DSRA PAKO | 12 542 818,06 |
| 2) PKO BP S.A. lokata DSRA PAKO | 12 542 818,06 |
| RAZEM | 292 226 091,28 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

b) Noty do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Tablica 49

| | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 |
|--|--|--|
| Zobowiązania | | |
| Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych | (98 297 534,85) | (417 057 816,01) |
| Zmiana stanu kredytów i pożyczek długo- i krótkoterminowych | 57 468 425,00 | 35 872 983,21 |
| Zmiana stanu pożyczek długo- i krótkoterminowych - jednostki powiązane (ELEKTRIM, PAI MEDIA) | | 389 000 746,49 |
| Zmiana stanu zobowiązań leasingowych | 139 792,56 | 4 906 928,19 |
| Zmiana stanu zobowiązań z tytułu budowy środków trwałych | 37 574 308,85 | (17 428 598,52) |
| Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów środków pieniężnych | (3 115 008,44) | (4 705 756,64) |

Tablica 50

| | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 |
|---|--|--|
| Działalność inwestycyjna | | |
| Zysk / strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | (3 256 241,11) | (3 486 076,43) |
| Zysk/ strata ze zbycia inwestycji | (20 648 924,36) | |
| Zaniechane inwestycje | 62 399,09 | 30 286 974,50 |
| Aktualizacja wartości środków trwałych | (123 045,14) | (127 676,66) |
| Aktualizacja udziałów | (7 625 505,00) | |
| Zwrot dopłaty do kapitału | (450 000,00) | |
| Zysk / strata z działalności inwestycyjnej | (32 041 316,52) | 26 673 221,41 |

Tablica 51

| | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 |
|--|--|--|
| Rezerwy | | |
| Bilansowa zmiana stanu rezerw | (35 130 059,69) | -85 128 958,09 |
| Rezerwa z tyt. umorzenia CER w przyszłym roku | 50 339 551,10 | 82 290 946,15 |
| Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów środków pieniężnych | 15 209 491,41 | -2 838 011,94 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

8. Dodatkowe informacje o działalności Spółki

a) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach pracowniczych

Tablica 52

| Wyszczególnienie | Rok 2012 | | Rok 2011 | |
|---|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | Ogółem | w tym: kobiety | Ogółem | w tym: kobiety |
| Zatrudnienie razem (1+2+3+4) | 1266,50 | 131,5 | 1 183,75 | 126,75 |
| 1) Pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych | 944,50 | 7,5 | 891,25 | 7 |
| a) pracownicy ruchu | 944,50 | 7,5 | 891,25 | 7 |
| 2) Pracownicy obsługi | 257 | 114,25 | 230 | 110,5 |
| a) pracownicy gospodarki materiałowej | 12 | 7 | 11,5 | 7 |
| b) pracownicy pozostali | 245 | 107,25 | 218,5 | 103,5 |
| 3) Pracownicy kierownictwa | 64 | 8,75 | 61,5 | 8 |
| a) Zarząd | 4,25 | 2 | 6,5 | 2 |
| b) Dyrekcja (Prokurenci) | 16,75 | 1 | 16 | 1 |
| c) Kierownicy | 43 | 5,75 | 39 | 5 |
| 4) Pozostali pracownicy | 1 | 1 | 1 | 1 |

b) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub przedmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

W dniu 09 stycznia 2013 roku ZE PAK SA zawarła z Ernst & Young Audit Sp. z o.o umowę na przeprowadzenie badania:

- jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok kończący się dnia 31 grudnia 2012 roku sporządzonego zgodnie z wymaganiami PSR,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ZE PAK SA za rok kończący się dnia 31 grudnia 2012 roku sporządzonego zgodnie z wymaganiami MSSF

Wysokość wynagrodzenia biegłego rewidenta za usługi świadczone na rzecz Spółki przedstawia poniższa tabela.

Tablica 53

| | Rok 2012 | Rok 2011 |
|--|---------------------|-------------------|
| • obowiązkowe badanie jednostkowe i skonsolidowane | 210 000,00 | 215 000,00 |
| • usługi audytorskie związane z IPO | 2 896 200,00 | - |
| • pozostałe usługi (w tym szkolenia) | 153 000,00 | - |
| Razem | 3 259 200,00 | 215 000,00 |

c) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki (Rada Nadzorcza)

Tablica 54

| Wyszczególnienie | Rok 2012 | Rok 2011 |
|---|---------------------|----------------------|
| Wynagrodzenia łącznie w złotych: | 4 318 512,89 | 10 762 510,23 |
| 1. wypłacone członkom Zarządu | 3 802 217,74 | 10 262 122,32 |
| 2. wypłacone członkom Rady Nadzorczej | 516 295,15 | 500 387,91 |

d) Pożyczki udzielone członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki (Rada Nadzorcza)

W roku obrotowym i w roku ubiegłym nie udzielono żadnych pożyczek członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki.

e) Transakcje z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółki

W roku obrachunkowym Spółka nie przeprowadziła istotnych transakcji z członkami Zarządu i organami nadzorczymi oraz ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami lub wspólnikami).

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

f) Transakcje ze Spółkami powiązanymi, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Tablica 55

| Rok 2012 | Elektrim S.A. | PAI Media S.A. | Elektrim Megadex S.A. | Elektrim VOLT S.A. | Megadex Serwis Sp. z o.o | Energia-Nova S.A. | RAZEM |
|---|----------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------|
| Zakupy | - | - | - | - | 44 774 162,94 | - | 44 774 162,94 |
| Sprzedaż | - | - | - | 367 789 532,91 | - | - | 367 789 532,91 |
| <i>w tym działalność podstawowa</i> | - | - | - | 367 741 492,50 | - | - | 367 741 492,50 |
| <i>w tym poz.p.operacyjne</i> | - | - | - | 48 040,41 | - | - | 48 040,41 |
| Odsetki - koszty finansowe | - | - | - | - | - | - | - |
| Odsetki - przychody finansowe | - | - | - | - | - | - | - |
| Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Aktualizacja wartości inwestycji - koszty finansowe</i> | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Różnice kursowe-koszty</i> | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Różnice kursowe-przychody</i> | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | |
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług | - | - | - | - | - | - | - |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług oraz środków trwałych | - | - | - | - | 5 812 195,19 | - | 5 812 195,19 |
| Pożyczki udzielone | - | - | 10 151,65 | - | - | - | 10 151,65 |
| Pożyczki otrzymane | - | - | - | - | - | - | - |
| Inne należności | - | - | - | - | - | - | - |
| Inne zobowiązania | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i> | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Zaliczki na dostawy</i> | - | - | - | - | - | - | - |

Transakcje ze spółkami powiązanymi zostały zawarte na zasadach rynkowych.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

g) transakcje ze Spółkami powiązanymi kapitałowo, które są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Tablica 56

| Rok 2012 | PAK Serwis sp. z o.o. | EI PAK sp. z o.o. | Infrastruktura sp. z o.o. | PAK- Holdco sp. z o.o. | Elektrownia Pątnów II sp. z o.o. | PAK Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o. | PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o. | PAK Górnictwo sp. z o.o. | PAK Biopaliwa sp. z o.o. | Energoinwest Serwis sp. z o.o. | PAK KWB Konin S.A. | PAK KWB Adamów S.A. | Elektrim Volt S.A. | RAZEM |
|---|--------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|--|---|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Zakupy | 163 461 831,74 | 44 731 061,84 | 10 296 816,00 | - | 118 403,11 | 4 875 649,25 | 9 987 975,00 | - | 49 508 084,11 | 1 274 764,00 | 214 240 541,56 | 129 169 699,41 | - | 627 664 826,02 |
| Sprzedaż | 7 446 711,73 | 810 077,83 | 12 782 158,29 | 42 143,19 | 88 478 177,72 | 758 889,46 | 433 653,13 | 69 934,97 | 54 471,85 | 55 488,79 | 28 303,65 | 9 008,72 | 123 374 953,50 | 234 343 972,83 |
| w tym sprzedaż handlowa | 6 204 113,15 | 810 077,83 | 12 782 158,29 | 42 143,19 | 88 478 177,72 | 758 889,46 | 433 653,13 | 69 934,97 | 54 471,85 | 55 488,79 | 28 303,65 | 9 008,72 | 123 374 953,50 | 233 101 374,25 |
| w tym poz.p.operacyjne | 1 242 598,58 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 242 598,58 |
| Odsetki - koszty finansowe | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Odsetki - przychody finansowe | - | - | - | - | 3 273 457,78 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 273 457,78 |
| Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aktualizacja wartości inwestycji - koszty finansowe | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Różnice kursowe -koszty | - | - | - | - | 9 756 177,58 | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 756 177,58 |
| Różnice kursowe -przychody | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług | 203 441,04 | 32 353,49 | 1 304 710,26 | 459,99 | 8 751 215,38 | 141 995,54 | 47 814,98 | 6 388,85 | - | 5 966,23 | 12 493,59 | 3 521,03 | 24 831 425,67 | 35 341 786,05 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług oraz środków trwałych | 25 263 257,74 | 10 006 791,22 | 1 055 423,64 | - | 8 825,68 | 2 199 061,56 | 2 748 053,17 | - | - | 232 942,32 | 32 469 126,91 | 19 403 233,53 | 199 763,20 | 93 586 478,97 |
| Pożyczki udzielone | - | - | - | - | 119 172 506,84 | - | - | - | - | - | - | - | - | 119 172 506,84 |
| Pożyczki otrzymane | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Inne należności | - | - | - | - | 3 468 019,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 468 019,00 |
| Inne zobowiązania | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zaliczki na dostawy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8 764 112,96 | 8 764 112,96 |

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

h) Uprawnienia do emisji dwutlenku węgla

Na okres 2008-2012 zgodnie z KPRU II limit emisji CO₂ dla ZE PAK wynosi 11 685 526,00 ton corocznie. 1 lipca 2008 roku Rada Ministrów uchwaliła Krajowy Plan Rozdziału Uprawnień do emisji CO₂ na lata 2008-2012 (KPRU II) a 14 listopada 2008 roku w Dzienniku Ustaw zostało opublikowane rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2008 roku w sprawie przyjęcia Krajowego Planu Rozdziału Uprawnień do emisji dwutlenku węgla na lata 2008-2012 dla wspólnotowego systemu handlu uprawnieniami do emisji (Dz.U. Nr 202, poz. 1248).

Tablica 57

| Nazwa instalacji | Przydział roczny na 2008-2012 Mg | Zrealizowane w 2012 Mg |
|--------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Elektrownia Pątnów | 6 100 579 | 5 903 008 |
| Elektrownia Adamów | 3 526 553 | 3 326 817 |
| Elektrownia Konin | 2 058 394 | 629 323 |
| RAZEM | 11 685 526 | 9 859 148 |

Zgodnie z zapisami prawa wielkości emisji za każdy rok muszą być przedmiotem audytu przeprowadzanego przez niezależną instytucję. Weryfikacja rocznych raportów emisji CO₂ za 2012 rok została przeprowadzona w dniach 28-30 stycznia 2013 roku przez firmę Bureau Veritas S.Krakowiak. Raport weryfikuje się jako zadowalający.

Na zakończenie okresu rozliczeniowego 2008-2012 ZE PAK SA posiada nadwyżkę uprawnień w ilości 3 523 132 ton CO₂

i) Sytuacja w zakresie płynności finansowej Spółki

Spółka zamknęła rok obrotowy wynikiem finansowym netto w wysokości 275,0 mln zł, zbliżonym do założeń budżetowych. W porównaniu do wyniku z roku ubiegłego jest on nieznacznie, bo zaledwie o 2,8%, niższy, co jest efektem odmiennych uwarunkowań, zewnętrznych Spółki. Głównym czynnikiem mającym wpływ na spadek wyniku finansowego jest przede wszystkim spadek ceny zielonych certyfikatów.

Wysokie poziomy wskaźników finansowych, potwierdzają dobrą bieżącą sytuację finansową ZE „PAK” S.A. Spółka na bieżąco wywiązywała się ze wszystkich swoich zobowiązań wynikających z podpisanych umów finansowych oraz inwestycyjnych. W minionym roku zgodnie z harmonogramem były spłacane kredyty inwestycyjne oraz leasingi.

Wskaźnik bieżącej płynności, informujący o stopniu pokrycia zobowiązań bieżących aktywami obrotowymi krótkoterminowymi, na koniec 2012 roku ukształtował się na poziomie 1,28. Wskaźnik płynności szybkiej osiągnął na koniec 2012 roku wartość 0,75. Pomimo niższych poziomów wskaźników płynności w stosunku do osiągniętych w 2011 roku, Spółka nie miała problemów z bieżącym regulowaniem wszystkich swoich zobowiązań. Niższe poziomy wskaźników płynności w 2012 roku są głównie efektem dużych wydatków inwestycyjnych. Spółka dokonała w minionym roku zakupu 85% akcji kopalni węgla brunatnego KWB Konin i KWB Adamów. Kolejnymi znaczącymi wydatkami Spółki było kupno spółki obrotu energią elektryczną Elektrim-Volt oraz finansowanie ze środków własnych zakończonej w 2012 roku inwestycji budowy kotła na biomasę w Elektrowni Konin.

Dobra kondycja finansowa oraz wypracowywane w ciągu kilku ostatnich lat nadwyżki finansowe spowodowały, że Spółka z powodzeniem zrealizowała wszystkie powyższe inwestycje. Terminy spłaty wszystkich kredytów obrotowych w rachunku bieżącym, które kończyły się w 2012 roku, zostały wydłużone na następne okresy, a limity kredytowe w banku PEKAO SA i PKO BP zostały podwyższone o 30 mln zł. w każdym z nich.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Do poprawy płynności w Spółce przyczyniły się także otrzymane w 2012 roku dywidendy od następujących spółek zależnych:

- PAK Infrastruktura 2,9 mln zł,
- PR PAK Serwis 37,7 mln zł,
- EL PAK 5,0 mln zł,
- PAK CUI 2,0 mln zł,
- PAK CBJ 0,9 mln zł,
- PAK Biopaliwa 2,9 mln zł.

Dodatkowymi wpływami środków pieniężnych dla Spółki w 2012 roku była sprzedaż posiadanych akcji Towarowej Giełdy Energii SA, za które Spółka otrzymała 24,2 mln zł, spłata pożyczki przez PAK Holdco w wysokości 5,5 mln zł oraz spłata pożyczek przez Elektrownię Pątnów II w wysokości 18,9 mln zł.

Działania w sferze finansowej podjęte przez Zarząd ZE „PAK” S.A., zwiększyły bezpieczeństwo funkcjonowania Spółki w zmiennym otoczeniu rynkowym, poprawiły jej pozycję konkurencyjną a także stworzyły podstawę do dalszego rozwoju Spółki.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

j) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Grupa Kapitałowa ZE PAK S.A., gdzie Spółka jest jednostką dominującą, sporządzi na dzień 31 grudnia 2012 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obejmujące sprawozdania następujących spółek:

Tablica 58

| LP. | Nazwa | Siedziba | Profil działalności | Zaangażowanie |
|-----|--|----------|--|--|
| 1. | PAK SERWIS sp. z o.o. | Konin | usługi budowlano montażowe i remontowe | 100% udziałów |
| 2. | EL PAK sp. z o.o. | Konin | usługi remontowe urządzeń elektrycznych oraz automatyki | 100% udziałów |
| 3. | PAK GÓRNICTWO sp. z o.o. | Konin | wydobycie węgla | 100% udziałów z czego 9% udział pośredni poprzez PAK Centrum Badań Jakości |
| 4. | „Elektrownia Pątnów II” sp. z o.o. | Konin | budowa bloku energetycznego 464 MW | 100% udziałów udział pośredni poprzez PAK HOLDCO |
| 5. | PAK HOLDCO sp. z o.o. | Konin | wykonywanie praw z posiadanych udziałów Elektrowni Pątnów II | 100% udziałów |
| 6. | PAK INFRASTRUKTURA sp. z o.o. | Konin | usługi zarządzania instalacjami energetycznymi | 100% udziałów |
| 7. | ENERGOINWEST SERWIS sp. z o.o. | Konin | usługi budowlano montażowe i remontowe | 99% udziałów PAK SERWIS |
| 8. | CENTRUM USŁUG INFORMATYCZNYCH sp. z o.o. | Konin | kompleksowe usługi informatyczne | 100 % udziałów |
| 9. | PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o. | Konin | badania, pomiary i analizy chemiczne | 100 % udziałów |
| 10. | PAK Biopaliwa sp. z o.o. | Konin | zakup, składowanie i dostarczanie biomasy | 100 % udziałów |
| 11. | PAK KWB KONIN S.A. | Konin | wydobycie węgla | 85% udziałów |
| 12. | PAK KWB ADAMÓW | Adamów | wydobycie węgla | 85% udziałów |
| 13. | ELEKTRIM VOLT S.A. | Warszawa | sprzedaż energii elektrycznej | 100% udziałów |

Konin, dnia 15 marca 2013 roku

Sporządził:

**Zarząd Zespołu Elektrowni
Pątnów – Adamów – Konin S.A.**