

Zespół Elektrowni Pątnów – Adamów – Konin S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca
2014 roku

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

I.	Sprawozdania finansowe	4
1.	Bilans na dzień 30 czerwca 2014 roku	4
2.	Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku	8
3.	Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku.....	9
4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30 czerwca 2014 roku.....	11
II.	Wprowadzenie do sprawozdania	13
1.	Informacje ogólne o Spółce.	13
2.	Skład Zarządu.	13
3.	Wskazanie i objaśnienie różnic ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i danymi porównywalnymi, a sprawozdaniem i danymi porównywalnymi, które zostały sporządzone wg MSR.....	14
4.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.....	16
5.	Połączenie spółek handlowych.	16
6.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości	16
7.	Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	17
8.	Porównywalność danych finansowych za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za okres bieżący	17
9.	Korekta błędów	17
III.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	18
1.	Zdarzenia roku obrotowego nieuwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat	18
2.	Zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.....	18
3.	Znaczące zdarzenia okresu bieżącego.....	18
4.	Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.....	18
5.	Sezonowość działalności	18
6.	Bilans.....	19
a)	Środki trwałe.....	19
b)	Wartości niematerialne i prawne.....	22
c)	Zapasy	24
d)	Inwestycje długoterminowe	25
e)	Kapitał zakładowy	27
f)	Kapitał własny	29
g)	Rezerwy i odpisy aktualizujące.....	30
h)	Zobowiązania wg pozycji w bilansie.....	32
i)	Kredyty obrotowe i kredyty inwestycyjne.....	34
j)	Pożyczki udzielone	39
k)	Zawarte umowy leasingowe	42
l)	Struktura należności z tytułu dostaw robót i usług wg daty powstania	43
m)	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	44
n)	Wykaz grup i zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	45
o)	Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia	47

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

p)	Należności warunkowe, w tym otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia.....	51
q)	Inne umowy nieuwzględnione w bilansie	55
7.	Struktura przychodów i kosztów, podatek dochodowy od osób prawnych	55
a)	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług.....	55
b)	Informacje o działalności zaniechanej w okresie obrachunkowym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym.....	55
c)	Pozostałe przychody operacyjne.....	56
d)	Pozostałe koszty operacyjne	56
e)	Przychody finansowe	57
f)	Koszty finansowe	57
g)	Podatek dochodowy od osób prawnych – bieżący	58
h)	Aktywo oraz rezerwa z tytułu podatku odroczonego.....	59
i)	Dane o kosztach wg rodzaju.....	62
j)	Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.	62
k)	Noty objaśniające do sprawozdania z przepływów pieniężnych.....	62
8.	Transakcje ze Spółkami powiązanymi, które nie są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym.	63
9.	Transakcje ze Spółkami powiązanymi kapitałowo, które są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym.	65
10.	Uprawnienia do emisji dwutlenku węgla.	67
11.	Wypłata dywidendy	68
12.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	69

I. Sprawozdania finansowe

1. Bilans na dzień 30 czerwca 2014 roku

Aktywa	Stan na 30.06.2014 (niebadane)	Stan na 31.12.2013	Stan na 30.06.2013 (niebadane)
A. Aktywa trwałe	3 159 533 035,37	3 027 338 362,43	2 843 436 795,84
I. Wartości niematerialne i prawne	102 643 466,80	149 647 420,01	69 257 076,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	102 643 466,80	149 647 420,01	69 257 076,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 811 272 382,25	1 635 783 773,53	1 522 765 259,03
1. Środki trwałe	1 332 370 864,22	1 371 822 977,10	1 394 098 414,21
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 246 682,00	1 266 720,92	1 269 046,44
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	606 220 530,83	624 738 054,94	635 202 481,66
c) urządzenia techniczne i maszyny	721 050 978,89	743 320 587,04	755 021 979,19
d) środki transportu	1 402 738,35	977 980,80	1 182 538,51
e) inne środki trwałe	2 449 934,15	1 519 633,40	1 422 368,41
2. Środki trwałe w budowie	446 612 798,92	220 950 880,04	123 872 820,43
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	32 288 719,11	43 009 916,39	4 794 024,39
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 238 140 939,55	1 237 860 646,93	1 247 249 052,24
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 238 140 939,55	1 237 860 646,93	1 247 249 052,24
a) w jednostkach powiązanych	1 237 989 738,54	1 237 709 445,92	1 247 097 851,23
- udziały lub akcje	1 147 444 181,00	1 147 444 181,00	1 137 444 181,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	90 545 557,54	90 265 264,92	109 653 670,23
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	151 201,01	151 201,01	151 201,01
- udziały lub akcje	151 201,01	151 201,01	151 201,01
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 476 246,77	4 046 521,96	4 165 407,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 476 246,77	4 046 521,96	4 165 407,74
B. Aktywa obrotowe	530 447 345,37	485 781 733,76	415 455 766,26
I Zapasy	182 512 278,85	173 292 637,84	172 780 589,87
1. Materiały	47 494 213,02	37 394 949,70	54 178 514,75
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	131 728 396,98	125 505 760,82	118 246 233,81
5. Zaliczki na dostawy	3 289 668,85	10 391 927,32	355 841,31

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

II. Należności krótkoterminowe	140 462 426,18	138 971 169,58	117 800 075,50
1. Należności od jednostek powiązanych	60 532 010,89	46 602 601,77	56 465 776,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	56 022 497,14	39 290 036,44	54 465 776,18
- do 12 miesięcy	56 022 497,14	39 290 036,44	54 465 776,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	4 509 513,75	7 312 565,33	2 000 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek	79 930 415,29	92 368 567,81	61 334 299,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47 433 698,60	56 655 646,26	46 988 988,29
- do 12 miesięcy	47 433 698,60	56 655 646,26	46 988 988,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 554 081,34	22 029 566,01	12 434 419,81
c) inne	9 942 635,35	13 683 355,54	1 910 891,22
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	203 055 349,65	173 149 285,22	119 659 834,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	203 055 349,65	173 149 285,22	119 659 834,01
a) w jednostkach powiązanych	16 264 290,99	15 386 252,85	17 124 445,63
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	16 264 290,99	15 386 252,85	17 124 445,63
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	186 791 058,66	157 763 032,37	102 535 388,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	186 791 058,66	157 763 032,37	102 535 388,38
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 417 290,69	368 641,12	5 215 266,88
Krótkoterminowe rozliczenia kosztów	4 417 290,69	368 641,12	5 215 266,88
Aktywa razem	3 689 980 380,74	3 513 120 096,19	3 258 892 562,10

Konin, dnia 27 sierpnia 2014 roku

Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Pasywa	Stan na 30.06.2014 (niebadane)	Stan na 31.12.2013	Stan na 30.06.2013 (niebadane)
A. Kapitał (fundusz) własny	2 953 271 529,14	2 825 877 533,30	2 744 551 792,22
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	101 647 094,00	101 647 094,00	101 647 094,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 398 396 191,74	2 200 508 356,85	2 200 502 018,88
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	286 231 664,11	286 822 712,34	286 829 050,31
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 876 837,06	5 876 837,06	5 876 837,06
VII. Zysk/ (strata) z lat ubiegłych	- 834 265,57	- 834 265,57	- 834 265,57
VIII. Zysk/ (strata) netto	161 954 007,80	231 856 798,62	150 531 057,54
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	736 708 851,60	687 242 562,89	514 340 769,88
I. Rezerwy na zobowiązania	237 800 540,84	291 285 279,43	159 523 877,64
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 390 171,06	53 074 535,23	46 685 308,32
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	92 785 931,00	86 481 954,00	89 446 790,00
- długoterminowa	86 350 896,00	79 820 254,00	83 446 790,00
- krótkoterminowa	6 435 035,00	6 661 700,00	6 000 000,00
3. Pozostałe rezerwy	84 624 438,78	151 728 790,20	23 391 779,32
- długoterminowe	22 103 331,32	21 750 465,32	21 611 779,32
- krótkoterminowe	62 521 107,46	129 978 324,88	1 780 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	199 053 152,01	6 301 775,11	57 829 298,07
1. Wobec jednostek powiązanych	103 942,50	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	198 949 209,51	6 301 775,11	57 829 298,07
a) kredyty i pożyczki	180 055 012,74	-	56 772 071,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	3 480,67	18 091,58	34 726,64
d) inne	18 890 716,10	6 283 683,53	1 022 500,02
III. Zobowiązania krótkoterminowe	246 461 501,70	355 392 510,66	245 196 229,20
1. Wobec jednostek powiązanych	99 588 037,01	82 886 492,91	108 282 241,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	80 901 631,16	79 093 839,28	97 992 292,36
- do 12 miesięcy	80 901 631,16	79 093 839,28	97 992 292,36
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18 686 405,85	3 792 653,63	10 289 949,60
2. Wobec pozostałych jednostek	141 527 156,54	268 244 556,12	131 227 047,93
a) kredyty i pożyczki	10 792 085,90	90 951 396,82	55 181 505,22
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	30 977,04	31 710,77	29 901,98
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	29 484 296,84	22 371 465,67	27 912 357,97
- do 12 miesięcy	29 484 296,84	22 371 465,67	27 912 357,97
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	37 062,90	10 240,53	58 346,40
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 192 803,67	85 980 162,19	29 097 073,72
h) z tytułu wynagrodzeń	3 612 825,31	3 679 016,28	3 574 843,53
i) inne	78 377 104,88	65 220 563,86	15 373 019,11
3. Fundusze specjalne	5 346 308,15	4 261 461,63	5 686 939,31

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

IV. Rozliczenia międzyokresowe	53 393 657,05	34 262 997,69	51 791 364,97
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	53 393 657,05	34 262 997,69	51 791 364,97
- długoterminowe	15 448 232,20	15 707 510,20	16 009 086,20
- krótkoterminowe	37 945 424,85	18 555 487,49	35 782 278,77
Pasywa razem	3 689 980 380,74	3 513 120 096,19	3 258 892 562,10

Konin, dnia 27 sierpnia 2014 roku

Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

2. Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	01.01.2014 - 30.06.2014 (niebadane)	01.01.2013 - 30.06.2013 (niebadane)
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	805 672 832,55	858 940 754,95
- od jednostek powiązanych	265 242 167,06	284 106 972,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	764 532 642,42	830 454 069,64
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41 140 190,13	28 486 685,31
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	739 634 620,73	773 336 225,86
- jednostkom powiązanym	260 429 695,94	257 150 683,53
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	700 782 527,31	752 227 688,13
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	38 852 093,42	21 108 537,73
C. Zysk/ (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	66 038 211,82	85 604 529,09
D. Koszty sprzedaży	1 569 368,80	1 281 003,98
E. Koszty ogólnego zarządu	19 242 480,52	19 705 438,97
F. Zysk/ (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	45 226 362,50	64 618 086,14
G. Pozostałe przychody operacyjne	3 628 787,16	2 278 058,72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	39 139,45	-
II. Dotacje	259 278,00	245 178,00
III. Inne przychody operacyjne	3 330 369,71	2 032 880,72
H. Pozostałe koszty operacyjne	8 170 302,67	24 865 302,32
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	73 081,72
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 397 548,98	21 597 856,26
III. Inne koszty operacyjne	3 772 753,69	3 194 364,34
I. Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	40 684 846,99	42 030 842,54
J. Przychody finansowe	130 781 316,55	121 579 990,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	128 796 474,39	112 562 892,77
- od jednostek powiązanych	128 796 474,39	112 562 892,77
II. Odsetki, w tym:	1 657 518,70	2 121 627,32
- od jednostek powiązanych	833 237,83	989 452,28
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	325 092,93	6 616 156,73
V. Inne	2 230,53	279 313,84
K. Koszty finansowe	1 203 305,33	3 906 319,43
I. Odsetki, w tym:	407 714,84	3 448 102,23
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	795 590,49	458 217,20
L. Zysk/ (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	170 262 858,21	159 704 513,77
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
N. Zysk/ (strata) brutto (L+M)	170 262 858,21	159 704 513,77
O. Podatek dochodowy w tym:	8 308 850,41	9 173 456,23
I. Podatek dochodowy	8 308 850,41	9 173 456,23
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
R. Zysk/ (strata) netto (N-O-P)	161 954 007,80	150 531 057,54

Konin, dnia 27 sierpnia 2014 roku

Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

3. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.01.2014 - 30.06.2014 (niebadane)	01.01.2013 - 30.06.2013 (niebadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/ (strata) netto	161 954 007,80	150 531 057,54
II. Korekty razem	-132 305 691,93	-151 128 712,73
1. Amortyzacja	47 060 648,41	46 208 596,23
2. Zyski/ (straty) z tytułu różnic kursowych	-297 357,85	-6 947 063,09
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-129 223 961,38	-110 104 796,50
4. Zysk/ (strata) z działalności inwestycyjnej	-39 139,45	21 716,40
5. Zmiana stany rezerw	74 581 336,29	9 440 563,61
6. Zmiana stanu zapasów	-9 219 641,01	-21 351 716,23
7. Zmiana stanu należności	3 074 193,15	32 676 314,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-52 669 076,04	-46 833 370,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 209 149,79	12 932 385,76
10. Nabycie uprawnień do emisji CO2	- 80 731 091,11	-67 171 342,81
11. Inne korekty	-50 743,72	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	29 648 315,87	-597 655,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	124 299 727,19	110 562 892,77
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	68 702,55	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	124 231 024,64	110 562 892,77
a) w jednostkach powiązanych	124 185 875,64	110 562 892,77
b) w pozostałych jednostkach	45 149,00	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	45 149,00	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	220 448 785,49	41 081 607,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	220 448 785,49	41 081 607,98
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-96 149 058,30	69 481 284,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	191 000 195,90	53,90
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	191 000 195,90	53,90
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	95 058 120,42	14 530 410,99
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

4. Spłaty kredytów i pożyczek	90 951 396,82	12 542 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	15 344,64	62 882,97
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	4 091 378,96	1 925 528,02
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	95 942 075,48	-14 530 357,09
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	29 441 333,05	54 353 272,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	29 028 026,29	54 684 178,87
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-27 735,08	330 906,36
F. Środki pieniężne na początek okresu	157 852 282,99	47 998 259,72
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	186 908 044,36	102 351 532,23
- o ograniczonej możliwości dysponowania	14 042 370,97	4 396 802,94

Konin, dnia 27 sierpnia 2014 roku
Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30 czerwca 2014 roku

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Stan na 30.06.2014 (niebadane)	Stan na 31.12.2013	Stan na 30.06.2013 (niebadane)
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 825 877 533,30	2 594 020 734,68	2 594 020 734,68
- korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	2 825 877 533,30	2 594 020 734,68	2 594 020 734,68
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	101 647 094,00	104 052 000,00	104 052 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	- 2 404 906,00	- 2 404 906,00
a) zwiększenie	-	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	2 404 906,00	2 404 906,00
-umorzenia akcji własnych	-	2 404 906,00	2 404 906,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	101 647 094,00	101 647 094,00	101 647 094,00
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	-	-31 279 880,05	-31 279 880,05
a) zwiększenia	-	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	31 279 880,05	31 279 880,05
-umorzenia akcji własnych	-	31 279 880,05	31 279 880,05
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 200 508 356,85	1 956 260 916,02	1 956 260 916,02
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	244 247 440,83	244 241 102,86
a) zwiększenia z tytułu	197 887 834,89	275 527 320,88	275 520 982,91
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	197 296 786,66	275 012 750,76	275 012 750,76
- likwidacji i sprzedaży środków trwałych	591 048,23	514 570,12	508 232,15
b) zmniejszenia	-	31 279 880,05	31 279 880,05
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	2 398 396 191,74	2 200 508 356,85	2 200 502 018,88
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	286 822 712,34	287 337 282,46	287 337 282,46
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-591 048,23	-514 570,12	-508 232,15
a) zwiększenia	-	-	-
b) zmniejszenia z tytułu	591 048,23	514 570,12	508 232,15
- likwidacji i sprzedaży środków trwałych	591 048,23	514 570,12	508 232,15
- korekta aktualizacji wyceny	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	286 231 664,11	286 822 712,34	286 829 050,31
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	5 876 837,06	3 471 931,06	3 471 931,06
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	2 404 906,00	2 404 906,00
a) zwiększenia	-	2 404 906,00	2 404 906,00
b) zmniejszenia	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 876 837,06	5 876 837,06	5 876 837,06

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

7.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	231 856 798,62	275 012 750,76	275 012 750,76
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	231 856 798,62	275 012 750,76	275 012 750,76
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	231 856 798,62	275 012 750,76	275 012 750,76
	a) zwiększenia z tytułu	-	-	-
	- przeniesienie zysku z lat ubiegłych	-	-	-
	b) zmniejszenia z tytułu	231 856 798,62	275 012 750,76	275 012 750,76
	- podział zysku na kapitał zapasowy	197 296 786,66	275 012 750,76	275 012 750,76
	- dywidenda	34 560 011,96	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-834 265,57	-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	-834 265,57
8.	Wynik netto	161 954 007,80	231 856 798,62	150 531 057,54
	a) zysk netto	161 954 007,80	231 856 798,62	150 531 057,54
	b) strata netto	-	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 953 271 529,14	2 825 877 533,30	2 744 551 792,22

Konin, dnia 27 sierpnia 2014 roku
Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

II. Wprowadzenie do sprawozdania

1. Informacje ogólne o Spółce.

Zespół Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin Spółka Akcyjna („ZE PAK S.A.”, „Spółka”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 29 grudnia 1994 roku. Siedziba Spółki mieści się w Koninie przy ul. Kazimierskiej 45.

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000021374 nadanym w dniu 21 czerwca 2001 roku.

Spółka działa pod numerem NIP: 665-00-01-645 nadanym w dniu 17 września 1993 roku oraz symbolem REGON: 310186795.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Spółka jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Zespołu Elektrowni Pątnów- Adamów- Konin.

Według statutu przedmiotem działalności Spółki jest:

1. wytwarzanie i dystrybucja energii elektrycznej,
2. produkcja i dystrybucja ciepła (pary wodnej i gorącej wody)

2. Skład Zarządu.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

- | | |
|---------------------|--------------------|
| • Katarzyna Muszkat | Prezes Zarządu |
| • Anna Striżyk | Wiceprezes Zarządu |
| • Piotr Jarosz | Wiceprezes Zarządu |

W trakcie okresu sprawozdawczego oraz do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania nie było zmian w składzie Zarządu Spółki.

3. Wskazanie i objaśnienie różnic ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i danymi porównywalnymi, a sprawozdaniem i danymi porównywalnymi, które zostały sporządzone wg MSR.

Spółka jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej, która ma obowiązek sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie ze standardami MSSF zatwierdzonymi przez UE („MSSF”). Spółka nie sporządzała i nie sporządza jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF.

Poniżej prezentowane są główne potencjalne różnice między MSSF a PSR przygotowane przy założeniu zastosowania MSSF w oparciu o wytyczne MSSF 1 i przyjęcia danych finansowych wynikających ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ZE PAK. Dniem przejścia na MSSF Grupy ZE PAK SA jest dzień 1 stycznia 2009 roku.

Gdyby sprawozdanie finansowe sporządzane było zgodnie z MSSF, główne różnice pomiędzy zasadami rachunkowości przyjętymi dla załączonego sprawozdania, a MSSF, przy założeniu, że dniem przejścia na MSSF jest dzień 1 stycznia 2009 roku, dotyczyłyby w szczególności następujących obszarów:

1. Rzeczowy Majątek Trwały

a) Wycena rzeczowych aktywów trwałych

Zgodnie z MSSF 1, na dzień zastosowania MSSF po raz pierwszy jednostka może dokonać wyceny środków trwałych do wartości godziwej i uznać ich wartość godziwą za zakładany koszt na tę datę. Spółka ustaliła zakładany koszt wybranych rzeczowych aktywów trwałych poprzez wyznaczenie wartości godziwej tych aktywów na dzień 1 stycznia 2009 roku, czyli założony dzień przejścia na stosowanie MSSF.

b) Wydzielenie komponentów remontowych

Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej przewidują wyodrębnienie w ramach środków trwałych komponentów o ile ich okres użytkowania różni się od okresu użytkowania danego środka trwałego. Komponenty są amortyzowane w okresie swojej użyteczności. Zgodnie z MSSF specyficzny komponent stanowią remonty lub przeglądy okresowe. W związku z tym Spółka wydzieliła komponenty wartości planowanych do poniesienia kosztów remontów oraz amortyzacji komponentów w okresie pozostałym do przewidywanego rozpoczęcia kolejnego remontu. Ujęcie tej korekty spowodowało także konieczność naliczenia podatku odroczonego.

c) Wycena gruntów i prawa wieczystego użytkowania

Zgodnie z PSR prawo wieczystego użytkowania gruntów podlega amortyzacji a odpisy amortyzacyjne ujmowane są w rachunku zysków i strat w ciężar kosztu własnego sprzedaży.

Dla celów MSSF, ze względu na nieokreślony okres ekonomicznej użyteczności prawa wieczystego użytkowania gruntów, Spółka dokonałaby eliminacji ujętych odpisów amortyzacyjnych.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

d) Kapitalizacja kosztów finansowania zewnętrznego.

Zgodnie z PSR, Spółka ujęła w wartości środków trwałych w budowie wszystkie koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania wraz z powstałymi różnicami kursowymi.

Dla celów MSSF, Spółka dokonałaby korekty dotyczącej skapitalizowanych różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w walutach obcych, polegającej na dostosowaniu wartości tych różnic kursowych do wartości w jakiej stanowią one korektę kosztów odsetek.

Ponadto Spółka dokonałaby także kapitalizacji kosztów finansowania zewnętrznego od zobowiązań o charakterze ogólnym wykorzystywanych dla finansowania środków trwałych w budowie.

W związku z tym w sprawozdaniu finansowym zgodnym z MSSF, Spółka skapitalizowałaby koszty finansowania zewnętrznego w wartości nie wyższej niż koszty finansowania, które powstałyby gdyby zobowiązania zostały zaciągnięte w walucie funkcjonalnej tj. PLN.

Opisane poniżej obszary różnic pomiędzy PSR a MSSF zostały zidentyfikowane w trakcie procesu przygotowania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy według MSSF i nie zawierają potencjalnych korekt MSSF w odniesieniu do transakcji z jednostkami powiązаныmi, które zostały wyeliminowane w ramach skonsolidowanego sprawozdania Grupy.

Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) wprowadziła wiele zmian do obowiązujących zasad rachunkowości i wydała nowe standardy. Wciąż trwają prace nad kolejnymi standardami oraz zmianami obecnymi. Ponadto standardy te są przedmiotem procesu zatwierdzenia przez UE. W związku z tym istnieje możliwość, że standardy, według których Spółka sporządzi swoje pierwsze sprawozdanie finansowe zgodne z MSSF, mogące zawierać dane za lata poprzednie rok będą się różniły od standardów zastosowanych do sporządzenia poniższej noty objaśniającej opisującej różnice pomiędzy MSSF a polskimi zasadami rachunkowości.

Ponadto, jedynie kompletne sprawozdanie finansowe obejmujące sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale oraz rachunek przepływów pieniężnych, a także dane porównawcze i noty objaśniające może przedstawiać pełny i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki, wyników jej działalności i przepływów pieniężnych zgodnie z MSSF.

Prezentacja niektórych pozycji sprawozdań finansowych wg polskich zasad rachunkowości i MSSF może się różnić. Różnice w prezentacji nie będą miały wpływu na kapitał własny i wynik netto Spółki.

Składniki poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, jak i zakres informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego według polskich zasad rachunkowości i MSSF mogą różnić się w istotnym stopniu.

Poniższa tabela prezentuje różnice na dzień 30 czerwca 2014 roku (dane niebadane) oraz na dzień 31 grudnia 2013 roku:

Korekta na 30 czerwca 2014 roku	Wartość bilansowa wg PSR	Wartość bilansowa wg MSSF	Korekta wartości
Rzeczowy majątek trwały	1 778 983 663,14	2 228 658 181,17	449 674 518,03
Kapitał własny	2 953 271 529,14	3 314 144 616,51	360 873 087,37
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	60 390 171,06	145 017 939,50	84 627 768,44

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Korekta na 31 grudnia 2013 roku	Wartość bilansowa wg PSR	Wartość bilansowa wg MSSF	Korekta wartości
Rzeczowy majątek trwały	1 592 773 857,14	2 092 017 412,56	499 243 555,42
Kapitał własny	2 825 877 533,30	3 226 798 115,71	400 920 582,41
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	53 074 535,23	147 096 706,02	94 022 170,79

Zestawienie skutków ujawnionych różnic w obszarze zysku netto i kapitału własnego:

	30 czerwiec 2014 roku (niebadane)	30 czerwiec 2013 roku (niebadane)
Zysk netto PSR	161 954 007,80	150 531 057,54
Korekta rzeczowego majątku trwałego i wyceny rezerw aktuarialnych	-39 261 723,76	-37 870 078,19

	30 czerwiec 2014 roku (niebadane)	31 grudnia 2013 roku
Kapitał PSR	2 953 271 529,14	2 825 877 533,30
Korekta rzeczowego majątku trwałego i wyceny rezerw aktuarialnych	360 873 087,37	400 920 582,41

4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 30 czerwca 2014 roku.

Na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki nie stwierdza występowania faktów i okoliczności, które mogłyby wpłynąć na możliwość kontynuowania przez Spółkę działalności.

5. Połączenie spółek handlowych.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie w trybie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH z inną spółką prawa handlowego.

6. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Spółka działa w oparciu o następujące akty prawne:

1. Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. 2013.330, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”, „ustawa”),
2. Ustawa z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54/2000, poz. 654) z późniejszymi zmianami,
3. Rozporządzenie MF z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uzyskania za równoważne

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. nr 33 poz. 259 z 2009 roku z późniejszymi zmianami),

4. Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn. Dz. U. 2009 r. Nr 185, poz.1439 z późniejszymi zmianami).

Spółka wprowadziła do stosowania w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów następujące zarządzenia:

1. Zarządzenie nr 35 Prezesa ZE PAK S.A. w Koninie z dnia 1 lipca 2003 roku w sprawie gospodarki rzeczowymi składnikami majątku trwałego,
2. Zarządzenie nr 34 Prezesa ZE PAK S.A. w Koninie z dnia 1 lipca 2003 roku w sprawie Zakładowego Planu Kont dla ZE PAK S.A.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadku:

- wartości niematerialnych i prawnych,
- środków trwałych,
- inwestycji w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych,
- innych inwestycji krótkoterminowych (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych),
- instrumentów finansowych.

7. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

8. Porównywalność danych finansowych za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za okres bieżący

W bieżącym okresie Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości ani korekt błędów, w związku z czym nie miała obowiązku zaprezentowania informacji liczbowych zapewniających porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący rok obrotowy.

9. Korekta błędów

W bieżącym okresie nie dokonano korekt błędów, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych finansowych za okres poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący okres obrotowy.

Konin, dnia 27 sierpnia 2014 roku

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów – Adamów-Konin SA

Sporządził:

III. 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 27 sierpnia 2014 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za okres zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku.

2. Zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2014 roku, to jest do dnia 27 sierpnia 2014 roku, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. Znaczące zdarzenia okresu bieżącego.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2014 roku, to jest do dnia 27 sierpnia 2014 roku, nie wystąpiły znaczące zdarzenia okresu bieżącego wymagające dokonania dodatkowego ujawnienia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

4. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za bieżący okres, to jest do dnia 27 sierpnia 2014 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres zakończony 30 czerwca 2014 roku.

5. Sezonowość działalności

Działalność Spółki nie ma charakteru sezonowego, zatem przedstawiane wyniki nie odnotowują istotnych wahań w trakcie roku.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

6. Bilans

a) Środki trwałe.

Okres zakończony 30.06.2014 roku (niebadane)

	Grunty	Budynki	Budowle	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Prawo wieczystego użytkowania	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa													
Saldo otwarcia	848 797,18	694 578 365,14	598 690 822,18	2 333 088 654,93	214 873 765,79	15 255 546,96	578 275 914,96	3 216 410,43	10 266 182,43	521 776,87	220 950 880,04	43 009 916,39	4 713 577 033,30
Zwiększenia, w tym:		1 311 427,35	2 108,86	0,00	3 111 737,45	14 684,00	790 797,72	571 556,49	1 298 543,77		231 791 510,09	3 908 089,90	242 800 455,63
Nabycie		6 980,00	2 108,86		1 455 041,85	6 284,00	29 542,05	1 461,79	261 573,70		231 791 510,09	3 908 089,90	237 462 592,24
Inne													0,00
Przyjęcie z inwestycji		1 304 447,35			1 656 695,60	8 400,00	761 255,67	570 094,70	1 036 970,07				5 337 863,39
Zmniejszenia, w tym:	17 713,39	2 014 720,39	731 608,42	0,00	106 991,16	13 956,82	113 766,59	346 238,58	135 672,21	0,00	6 129 591,21	14 629 287,18	24 239 545,95
Likwidacja					103 773,76	13 956,82	110 784,58	1 269,67	115 192,33		6 129 591,21	14 629 287,18	21 103 855,55
Sprzedaż	17 713,39	2 014 720,39	731 608,42		3 217,40		2 982,01	344 968,91	20 479,88				3 135 690,40
Inne													
Saldo zamknięcia	831 083,79	693 875 072,10	597 961 322,62	2 333 088 654,93	217 878 512,08	15 256 274,14	578 952 946,09	3 441 728,34	11 429 053,99	521 776,87	446 612 798,92	32 288 719,11	4 932 137 942,98
Umorzenie													
Saldo otwarcia		378 724 006,84	289 296 030,18	2 002 855 978,57	88 081 061,08	14 254 644,03	292 981 611,92	2 238 429,63	8 746 549,03	103 853,13			3 077 282 164,41
Zwiększenia, w tym:	0,00	9 321 586,41	10 548 461,20	8 718 108,99	7 470 606,25	131 375,09	9 866 736,99	146 798,94	368 243,02	2 325,53	0,00	0,00	46 574 242,42
Amortyzacja okresu		9 321 586,41	10 548 461,20	8 718 108,99	7 470 606,25	131 375,09	9 866 736,99	146 798,94	368 243,02	2 325,53			46 574 242,42
Inne													
Zmniejszenia, w tym:	0,00	1 682 700,08	591 520,66	0,00	106 991,16	13 956,82	113 766,59	346 238,58	135 672,21	0,00	0,00	0,00	2 990 846,10
Likwidacja					103 773,76	13 956,82	110 784,58	1 269,67	115 192,33				344 977,16
Sprzedaż		1 682 700,08	591 520,66		3 217,40		2 982,01	344 968,91	20 479,88				2 645 868,94
Inne													
Saldo zamknięcia	0,00	386 362 893,17	299 252 970,72	2 011 574 087,56	95 444 676,17	14 372 062,30	302 734 582,32	2 038 989,99	8 979 119,84	106 178,66	0,00	0,00	3 120 865 560,73
Odpisy aktualizujące BO		376 017,21	135 078,15										511 095,36
Odpisy aktualizujące BZ		0,00	0,00										0,00
Wartość netto													
Saldo otwarcia	848 797,18	315 478 341,09	309 259 713,85	330 232 676,36	126 792 704,71	1 000 902,93	285 294 303,04	977 980,80	1 519 633,40	417 923,74	220 950 880,04	43 009 916,39	1 635 783 773,53
Saldo zamknięcia	831 083,79	307 512 178,93	298 708 351,90	321 514 567,37	122 433 835,91	884 211,84	276 218 363,77	1 402 738,35	2 449 934,15	415 598,21	446 612 798,92	32 288 719,11	1 811 272 382,25

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Okres zakończony 31.12.2013 roku

	Grunty	Budynki	Budowle	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Prawo wieczystego użytkowania	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa													
Saldo otwarcia	848 797,18	693 687 044,24	591 436 817,23	2 348 381 289,28	212 876 052,17	15 253 764,86	572 250 424,65	2 962 555,93	10 065 201,15	497 050,19	95 781 899,49	3 879 000,00	4 547 919 896,37
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 871 886,46	7 483 939,70	14 707 365,65	2 159 185,85	10 337,84	6 145 936,98	343 025,12	294 000,40	24 726,68	158 893 730,53	48 748 224,39	240 682 359,60
Nabycie					10 284,86	10 337,84	146 568,85	2 746,34	90 820,40		158 893 730,53		159 154 488,82
Inne													0,00
Przyjęcie z inwestycji		1 871 886,46	7 483 939,70	14 707 365,65	2 148 900,99		5 999 368,13	340 278,78	203 180,00	24 726,68		48 748 224,39	81 527 870,78
Zmniejszenia, w tym:		980 565,56	229 934,75	30 000 000,00	161 472,23	8 555,74	120 446,67	89 170,62	93 019,12	0,00	33 724 749,98	9 617 308,00	75 025 222,67
Likwidacja		980 565,56	229 934,75	30 000 000,00	161 472,23	8 555,74	120 446,67		74 961,84		33 564 749,98	9 617 308,00	74 757 994,77
Sprzedaż								89 170,62	18 057,28		160 000,00		267 227,90
Inne													0,00
Saldo zamknięcia	848 797,18	694 578 365,14	598 690 822,18	2 333 088 654,93	214 873 765,79	15 255 546,96	578 275 914,96	3 216 410,43	10 266 182,43	521 776,87	220 950 880,04	43 009 916,39	4 713 577 033,30
Umorzenie													
Saldo otwarcia	0,00	361 037 789,51	268 594 194,04	2 015 115 130,54	78 092 611,33	14 002 836,58	273 511 688,08	1 913 393,83	8 536 365,96	99 202,08			3 020 903 211,95
Zwiększenia, w tym:		18 593 701,17	20 931 770,89	17 740 848,03	10 149 921,98	260 363,19	19 590 370,51	414 206,42	303 202,19	4 651,05	0,00	0,00	87 989 035,43
Amortyzacja okresu		18 593 701,17	20 931 770,89	17 740 848,03	10 149 921,98	260 363,19	19 590 370,51	414 206,42	303 202,19	4 651,05			87 989 035,43
Inne													0,00
Zmniejszenia, w tym:		907 483,84	229 934,75	30 000 000,00	161 472,23	8 555,74	120 446,67	89 170,62	93 019,12	0,00	0,00	0,00	31 610 082,97
Likwidacja		907 483,84	229 934,75	30 000 000,00	161 472,23	8 555,74	120 446,67		74 961,84				31 502 855,07
Sprzedaż								89 170,62	18 057,28				107 227,90
Saldo zamknięcia	0,00	378 724 006,84	289 296 030,18	2 002 855 978,57	88 081 061,08	14 254 644,03	292 981 611,92	2 238 429,63	8 746 549,03	103 853,13	0,00	0,00	3 077 282 164,41
Odpisy aktualizujące													
BO		481 609,77	151 494,37										633 104,14
BZ		376 017,21	135 078,15										511 095,36
Wartość netto													
Saldo otwarcia	848 797,18	332 167 644,96	322 691 128,82	333 266 158,74	134 783 440,84	1 250 928,28	298 738 736,57	1 049 162,10	1 528 835,19	397 848,11	95 781 899,49	3 879 000,00	1 526 383 580,28
Saldo zamknięcia	848 797,18	315 478 341,09	309 259 713,85	330 232 676,36	126 792 704,71	1 000 902,93	285 294 303,04	977 980,80	1 519 633,40	417 923,74	220 950 880,04	43 009 916,39	1 635 783 773,53

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

	Grunty	Budynki	Budowle	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne brązowe	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Prawo wieczystego użytkowania	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa													
Saldo otwarcia	937 066,74	693 687 044,24	591 436 817,23	2 348 381 289,28	212 876 052,17	15 253 764,86	572 250 424,65	2 962 555,93	10 065 201,15	408 780,63	95 781 899,49	3 879 000,00	4 547 919 896,37
Zwiększenia, w tym:	-	556 146,96	64 143,36	8 144 175,65	3 320,40	8 639,43	3 854 796,82	340 278,78	52 329,69	24 726,68	40 982 082,65	2 439 024,39	56 469 664,81
Nabycie	-	556 146,96	64 143,36	-	3 320,40	8 639,43	103 747,46	-	52 329,69	-	40 982 082,65	2 439 024,39	44 209 434,34
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przyjęcie z inwestycji	-	-	-	8 144 175,65	-	-	3 751 049,36	340 278,78	-	24 726,68	-	-	12 260 230,47
Zmniejszenia, w tym:	-	980 565,56	200 000,00	30 000 000,00	120 738,98	7 500,00	58 653,13	-	22 824,28	-	12 891 161,71	1 524 000,00	45 805 443,66
Likwidacja	-	980 565,56	200 000,00	30 000 000,00	120 738,98	7 500,00	58 653,13	-	21 587,64	-	-	-	31 389 045,31
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	1 236,64	-	-	-	1 236,64
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 891 161,71	1 524 000,00	14 415 161,71
Saldo zamknięcia	937 066,74	693 262 625,64	591 300 960,59	2 326 525 464,93	212 758 633,59	15 254 904,29	576 046 568,34	3 302 834,71	10 094 706,56	433 507,31	123 872 820,43	4 794 024,39	4 558 584 117,52
Umorzenie													
Saldo otwarcia	88 269,56	361 037 789,51	268 594 194,04	2 015 115 130,54	78 092 611,33	14 002 836,58	273 511 688,08	1 913 393,83	8 536 365,96	10 932,52	-	-	3 020 903 211,95
Zwiększenia, w tym:	-	9 676 538,37	10 588 479,32	8 921 728,51	5 302 867,29	133 652,12	10 669 969,62	206 902,37	158 796,47	2 325,53	-	-	45 661 259,60
Amortyzacja okresu	-	9 676 538,37	10 588 479,32	8 921 728,51	5 302 867,29	133 652,12	10 669 969,62	206 902,37	158 796,47	2 325,53	-	-	45 661 259,60
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	907 483,84	200 000,00	30 000 000,00	120 738,98	7 500,00	58 653,13	-	22 824,28	-	-	-	31 317 200,23
Likwidacja	-	907 483,84	200 000,00	30 000 000,00	120 738,98	7 500,00	58 653,13	-	21 587,64	-	-	-	31 315 963,59
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	1 236,64	-	-	-	1 236,64
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	88 269,56	369 806 844,04	278 982 673,36	1 994 036 859,05	83 274 739,64	14 128 988,70	284 123 004,57	2 120 296,20	8 672 338,15	13 258,05	0,00	0,00	3 035 247 271,32
Odpisy aktualizujące													
BO	-	481 609,77	151 494,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	633 104,14
BZ	-	428 813,47	142 773,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	571 587,17
Wartość netto													
Saldo otwarcia	848 797,18	332 167 644,96	322 691 128,82	333 266 158,74	134 783 440,84	1 250 928,28	298 738 736,57	1 049 162,10	1 528 835,19	397 848,11	95 781 899,49	3 879 000,00	1 526 383 580,28
Saldo zamknięcia	848 797,18	323 026 968,13	312 175 513,53	332 488 605,88	129 483 893,95	1 125 915,59	291 923 563,77	1 182 538,51	1 422 368,41	420 249,26	123 872 820,43	4 794 024,39	1 522 765 259,03

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

b) Wartości niematerialne i prawne

Stan na dzień 30.06.2014 (niebadane)

Wartość początkowa				
	01 stycznia 2014 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2014 roku
Licencje	28 053 616,39	817 520,82		28 871 137,21
Oprogramowanie	194 419,21			194 419,21
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER/ERU)	147 274 894,24	80 731 091,11	128 066 159,15	99 939 826,20
RAZEM	175 522 929,84	81 548 611,93	128 066 159,15	129 005 382,62

Umorzenie				
	01 stycznia 2014 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2014 roku
Licencje	25 681 090,62	486 405,99		26 167 496,61
Oprogramowanie	194 419,21			194 419,21
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER/ERU)		128 066 159,15	128 066 159,15	0,00
RAZEM	25 875 509,83	128 552 565,14	128 066 159,15	26 361 915,82

Wartość netto		
	01 stycznia 2014 roku	30 czerwca 2014 r
Licencje	2 372 525,77	2 703 640,60
Oprogramowanie	0,00	0,00
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER/ERU)	147 274 894,24	99 939 826,20
RAZEM	149 647 420,01	102 643 466,80

Stan na dzień 31.12.2013 roku

Wartość początkowa				
	01 stycznia 2013 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	31 grudnia 2013 roku
Licencje	27 254 493,58	803 022,81	3 900,00	28 053 616,39
Oprogramowanie	194 419,21			194 419,21
Jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	7 006 183,18	147 274 894,24	7 006 183,18	147 274 894,24
RAZEM	34 455 095,97	148 077 917,05	7 010 083,18	175 522 929,84

Amortyzacja/Umorzenie EUA/ CER				
	01 stycznia 2013 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	31 grudnia 2013 roku
Licencje	24 644 063,35	1 040 927,27	3 900,00	25 681 090,62
Oprogramowanie	194 419,21			194 419,21
Jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)				0,00
RAZEM	24 838 482,56	1 040 927,27	3 900,00	25 875 509,83

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

	Wartość netto	
	01 stycznia 2013 roku	31 grudnia 2013 roku
Licencje	2 610 430,23	2 372 525,77
Oprogramowanie	0,00	0,00
Jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	7 006 183,18	147 274 894,24
RAZEM	9 616 613,41	149 647 420,01

Stan na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

	01 stycznia 2013 roku	Wartość początkowa		30 czerwca 2013 roku
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Licencje	27 254 493,58	22 640,92	3 900,00	27 273 234,50
Oprogramowanie	194 419,21	-	-	194 419,21
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	218 535 077,22	67 171 342,81	218 535 077,72	67 171 342,31
RAZEM	245 983 990,01	67 193 983,73	218 538 977,72	94 638 996,02

	01 stycznia 2013 roku	Amortyzacja/Umorzenie EUA/ CER		30 czerwca 2013 roku
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Licencje	24 644 063,35	547 336,63	3 900,00	25 187 499,98
Oprogramowanie	194 419,21	-	-	194 419,21
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	211 528 894,04	7 006 183,68	218 535 077,72	-
RAZEM	236 367 376,60	7 553 520,31	218 538 977,72	25 381 919,19

	Wartość netto	
	01 stycznia 2013 roku	30 czerwca 2013 roku
Licencje	2 610 430,23	2 085 734,52
Oprogramowanie	-	-
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	7 006 183,18	67 171 342,31
RAZEM	9 616 613,41	69 257 076,83

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

c) Zapasy

Wyszczególnienie	30 czerwca 2014 roku	31 grudnia 2013 roku	30 czerwca 2013 roku
1. Materiały	47 494 213,02	37 394 949,70	54 178 514,75
· Paliwo produkcyjne	12 695 617,41	12 219 107,67	17 726 972,55
· Materiały pomocnicze	38 698 973,80	29 076 220,22	38 701 103,00
· Odpis aktualizujący	-3 900 378,19	-3 900 378,19	-2 249 560,80
2. Towary	131 728 396,98	125 505 760,82	118 246 233,81
· Zielone certyfikaty	145 999 594,79	141 970 195,29	171 526 833,89
· Czerwone certyfikaty	366 079,30	366 079,30	366 079,30
· Odpis aktualizujący	-14 637 277,11	-16 830 513,77	-53 646 679,38
3. Zaliczki na dostawy	3 289 668,85	10 391 927,32	355 841,31
Razem:	182 512 278,85	173 292 637,84	172 780 589,87

Świadectwa pochodzenia energii z tytułu produkcji energii w źródłach odnawialnych, gazowych oraz wysokosprawnej kogeneracji wykazywane są według wartości godziwej z dnia, w którym ich przyznanie stało się pewne. Na dzień 30.06.2014r. Spółka posiadała według zapisów księgowych 790.668,448 MWh praw majątkowych zielonych certyfikatów wyprodukowanych, jednak nie wszystkie prawa posiadają świadectwa potwierdzenia nadawane przez Urząd Regulacji Energetyki (URE). Spółka oczekuje na wydanie świadectw - certyfikatów dla produkcji z 2012r. , 2013r. oraz I półrocza 2014r. w ilości ok. 520 tys. MWh. W trakcie bieżącego okresu sprawozdawczego Spółka realizowała produkcję w źródłach odnawialnych i prezentowała w bilansie zielone certyfikaty po cenach aktualnych na koniec każdego miesiąca w trakcie bieżącego okresu sprawozdawczego, tj. odpowiednio po cenach, które wahały się w przedziale 178,19 – 231,29 PLN / MWh., najwyższe ceny notowano na początku 2014 roku. Za produkcję całego I półrocza 2014r. Spółce nie zostały przyznane żadne prawa majątkowe zielonych certyfikatów. Prezentowany w bilansie na dzień 30.06.2014r. roku odpis dotyczy aktualizacji praw będących na stanie Spółki w dniu 30.06.2014 r. do ceny jednostkowej 178,19 PLN/MWh., tj. do ceny z dnia bilansowego. Odpis spowodował obniżenie wyniku jednostkowego o 4.397,5 tys. PLN.

d) Inwestycje długoterminowe

Jednostki spoza Grupy Kapitałowej

	30 czerwca 2014 roku	31 grudnia 2013 roku	30 czerwca 2013 roku
Pełna nazwa pomiotu			
Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice	199 962,00	199 962,00	199 962,00
Odpisy aktualizujące			
Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice	-48 760,99	-48 760,99	-48 760,99
Razem krótkoterminowe	151 201,01	151 201,01	151 201,01

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Jednostki Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.06.2014 roku (niebadane)

Pełna nazwa podmiotu, siedziba	01 stycznia 2014 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2014 roku	% posiadanego kapitału
„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	750 550 000,00			750 550 000,00	100%
PAK Centrum Usług Informatycznych w likwidacji sp. z o.o.	600 000,00			600 000,00	100%
PAK Centrum Badań Jakości w likwidacji sp. z o.o.	100 000,00			100 000,00	100%
PAK Górnictwo sp. z o.o.	28 200 000,00			28 200 000,00	91%
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%
PAK - Volt S.A.	118 500 000,00			118 500 000,00	100%
RAZEM	1 147 444 181,00	0,00	0,00	1 147 444 181,00	-
Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego			-	-	-
WARTOŚĆ BILANSOWA	1 147 444 181,00	0,00	0,00	1 147 444 181,00	-

Na dzień 31 grudnia 2013 roku

Pełna nazwa podmiotu, siedziba	01 stycznia 2013 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	31 grudnia 2013 roku	% posiadanego kapitału
„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	750 550 000,00			750 550 000,00	100%
Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o.	600 000,00			600 000,00	100%
PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o.	100 000,00			100 000,00	100%
PAK Górnictwo sp. z o.o.	18 200 000,00	10 000 000,00		28 200 000,00	91%
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	1 137 444 181,00	10 000 000,00	0,00	1 147 444 181,00	-
Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego			-	-	-
WARTOŚĆ BILANSOWA	1 137 444 181,00	10 000 000,00	0,00	1 147 444 181,00	-

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

Pełna nazwa podmiotu, siedziba	1 stycznia 2013 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2013 roku	% posiadanego kapitału
„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	750 550 000,00	-	-	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 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	1 137 444 181,00	-	-	1 137 444 181,00	-
Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego	-	-	-	-	-
WARTOŚĆ BILANSOWA	1 137 444 181,00	-	-	1 137 444 181,00	-

e) Kapitał zakładowy

Na dzień 30.06.2014 roku (niebadane)

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Liczba akcji	Wartość (księgowa) jednej akcji w zł	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów	% udział w ogólnej liczbie głosów
Zygmunt Solorz Żak (pośrednio) poprzez: Elektrim S.A., Embud Sp. z o.o., Polsat Media B.V., Anokymma Limited	26 200 867	2,00	51,55%	26 200 867	51,55%
ING Otwarty Fundusz Emerytalny	5 382 005	2,00	10,59%	5 382 005	10,59%
Pozostali	19 240 675	2,00	37,86%	19 240 675	37,86%
Razem	50 823 547		100,0%	50 823 547	100%

Według wiedzy Spółki, na podstawie zamówień przekazanych przez akcjonariuszy

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Okres zakończony 31.12.2013 roku

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Liczba akcji	Wartość jednej akcji w zł	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów	% udział w ogólnej liczbie głosów
Zygmunt Solorz Żak (pośrednio) poprzez: Elektrim S.A., Embud Sp. z o.o., Polsat Media B.V., ZE PAK S.A.	26 200 867	2,00	51,55%	26 200 867	51,55%
ING Otwarty Fundusz Emerytalny	5 069 361	2,00	9,97%	5 069 361	9,97%
Pozostali	19 553 319	2,00	38,48%	19 553 319	38,48%
Razem	50 823 547		100,0%	50 823 547	100%

Według wiedzy Spółki, na podstawie zamówień przekazanych przez akcjonariuszy

Na dzień 30 czerwca 2013 roku (niebadane)

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Liczba akcji	Wartość jednej akcji w zł	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów	% udział w ogólnej liczbie głosów
Zygmunt Solorz Żak* poprzez: Elektrim S.A., Embud Sp. z o.o., Polsat Media B.V.,	26 200 867	2,00	51,55%	26 200 867	51,55%
ING Otwarty Fundusz Emerytalny**	6 000 000	2,00	11,81%	6 000 000	11,81%
Pozostali	18 622 680	2,00	36,64%	18 622 680	36,64%
Razem	50 823 547		100%	50 823 547	100%

* Zgodnie z zawiadomieniem z dnia 7 maja 2013 roku.

** Zgodnie z posiadaną wiedzą, na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, które odbyło się 26 czerwca 2013 roku ING Otwarty Fundusz Emerytalny zgłosił posiadanie 6 000 000 akcji Spółki, co stanowi 11,81% udziału w kapitale zakładowym i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów.

Zgodnie ze stanem z WZA liczba akcji kontrolowanych przez Pana Zygmunta Solorza Żaka nie uległa zmianie.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

f) Kapitał własny

Stan na 30 czerwca 2014 roku (niebadane)

Wyszczególnienie	1 stycznia 2014 roku	Zbycie przeszacowanego majątku trwałego	Podział zysku za 2013 rok	Dywidendy	Wynik za rok bieżący	Stan na 30 czerwca 2014
1. Kapitał podstawowy	101 647 094,00					101 647 094,00
2. Akcje własne						0,00
3. Kapitał zapasowy	2 200 508 356,85	591 048,23	197 296 786,66			2 398 396 191,74
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	286 822 712,34	-591 048,23				286 231 664,11
5. Pozostałe kapitały rezerwowe (fundusz prywatyzacyjny)	5 876 837,06					5 876 837,06
6. Zysk z lat ubiegłych	-834 265,57					-834 265,57
7. Zysk netto	231 856 798,62		-197 296 786,66	-34 560 011,96	161 954 007,80	161 954 007,80
RAZEM	2 825 877 533,30	0,00	0,00	-34 560 011,96	161 954 007,80	2 953 271 529,14

W dniu 25 czerwca 2014 roku Walne Zgromadzenie ZE PAK SA podjęło Uchwałę nr 5 w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2013. Zgodnie z tą uchwałą postanowiono kwotę 34 560 tysięcy złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki. Termin wypłaty dywidendy ustalono na dzień 20 sierpnia 2014r. Pozostała kwota zasilila Kapitał zapasowy Spółki.

Okres zakończony 31.12.2013 roku

Wyszczególnienie	1 stycznia 2013 roku	Zbycie przeszacowanego majątku trwałego	Umorzenie akcji własnych	Utworzenie kapitału rezerwowego	Podział zysku za 2012 rok	Wynik za rok bieżący	31 grudnia 2013 roku
1. Kapitał podstawowy	104 052 000,00		-2 404 906,00				101 647 094,00
2. Akcje własne	-31 279 880,05		31 279 880,05				0,00
3. Kapitał zapasowy	1 956 260 916,02	514 570,12	-31 279 880,05		275 012 750,76		2 200 508 356,85
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	287 337 282,46	-514 570,12					286 822 712,34
5. Pozostałe kapitały rezerwowe (fundusz prywatyzacyjny)	3 471 931,06		2 404 906,00				5 876 837,06
6. Zysk z lat ubiegłych	-834 265,57						-834 265,57
7. Zysk netto	275 012 750,76				-275 012 750,76	231 856 798,62	231 856 798,62
RAZEM	2 594 020 734,68	0,00	0,00	0,00	0,00	231 856 798,62	2 825 877 533,30

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)

Wyszczególnienie	1 stycznia 2013 roku	Zbycie przeszacowanego majątku trwałego	Umorzenie akcji własnych	Utworzenie kapitału rezerwowego	Podział zysku za 2012 rok	Wynik za rok bieżący	30 czerwca 2013 roku
1. Kapitał podstawowy	104 052 000,00	-	-2 404 906,00	-	-	-	101 647 094,00
2. Akcje własne	-31 279 880,05	-	31 279 880,05	-	-	-	0,00
3. Kapitał zapasowy	1 956 260 916,02	-508 232,15	-28 874 974,05	-2 404 906,00	275 012 750,76	-	2 199 485 554,58
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	287 337 282,46	508 232,15	-	-	-	-	287 845 514,61
5. Pozostałe kapitały rezerwowe (fundusz prywatyzacyjny)	3 471 931,06	-	-	2 404 906,00	-	-	5 876 837,06
6. Zysk z lat ubiegłych	-834 265,57	-	-	-	-	-	-834 265,57
7. Zysk netto	275 012 750,76	-	-	-	-275 012 750,76	150 531 057,54	150 531 057,54
RAZEM	2 594 020 734,68	-	-	-	-	150 531 057,54	2 744 551 792,22

g) Rezerwy i odpisy aktualizujące

Stan na 30 czerwca 2014 roku (niebadane)

Treść	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Przesunięcie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan 30.06.2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	53 074 535,23	7 315 635,83				60 390 171,06
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	30 809 207,00	3 951 383,00				34 760 590,00
Rezerwa na odprawy emerytalne	7 693 665,00	990 932,00				8 684 597,00
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	2 311 393,00	169 006,00				2 480 399,00
Rezerwa na taryfę pracowniczą	45 667 689,00	1 192 656,00				46 860 345,00
Rezerwa na uprawnienia do emisji CO ₂	128 066 074,88	60 803 867,42		128 066 074,88		60 803 867,42
Rezerwa na likwidację majątku	17 778 691,98	352 866,00				18 131 557,98
Rezerwa na rekultywację	4 384 023,34			195 009,96		4 189 013,38
Pozostałe rezerwy	1 500 000,00					1 500 000,00
Razem rezerwy bilansowe	291 285 279,43	74 776 346,25	0,00	128 261 084,84	0,00	237 800 540,84
Odpis aktualizujący zapasy	20 730 891,96	4 397 548,98		6 590 785,64		18 537 655,30
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	48 760,99					48 760,99
Aktualizacja wyceny przekazanych dopłat do kapitału						0,00
Odpisy aktualizujące należności,	35 120 821,64				2 999,42	35 117 822,22
Razem odpisy aktualizujące aktywa	55 900 474,59	4 397 548,98	0,00	6 590 785,64	2 999,42	53 704 238,51

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na 31 grudnia 2013 roku

Treść	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Przesunięcie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan 31.12.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	36 681 866,71	16 392 668,52				53 074 535,23
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	31 315 738,00				506 531,00	30 809 207,00
Rezerwa na odprawy emerytalne	7 510 113,00	183 552,00				7 693 665,00
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	2 292 886,00	18 507,00				2 311 393,00
Rezerwa na taryfę pracowniczą	46 751 867,00				1 084 178,00	45 667 689,00
Rezerwa na uprawnienia do emisji CO ₂	7 006 183,18	128 066 074,88		7 006 183,18		128 066 074,88
Rezerwa na likwidację majątku	19 546 819,98	781 872,00		2 550 000,00		17 778 691,98
Rezerwa na rekultywację	4 484 023,34			100 000,00		4 384 023,34
Pozostałe rezerwy	1 500 000,00					1 500 000,00
Razem rezerwy bilansowe	157 089 497,21	145 442 674,40	0,00	9 656 183,18	1 590 709,00	291 285 279,43
Odpis aktualizujący zapasy	36 696 484,22	2 216 359,46		18 181 951,72		20 730 891,96
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	48 760,99					48 760,99
Odpisy aktualizujące należności,	35 178 817,69	56 153,49		90 315,21	23 834,33	35 120 821,64
Razem odpisy aktualizujące aktywa	71 924 062,90	2 272 512,95	0,00	18 272 266,93	23 834,33	55 900 474,59

Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)

Treść	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Przesunięcie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan 30.06.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	36 681 866,71	10 003 441,61	-	-	-	46 685 308,32
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	31 315 738,00	1 224 522,00	-	-	-	32 540 260,00
Rezerwa na odprawy emerytalne	7 510 113,00	-	-	-	69 711,00	7 440 402,00
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	2 292 886,00	4 600,00	-	-	-	2 297 486,00
Rezerwa na taryfę pracowniczą	46 751 867,00	416 775,00	-	-	-	47 168 642,00
Rezerwa na uprawnienia do emisji CO ₂	7 006 183,18	-	-	7 006 183,18	-	-
Rezerwa na likwidację majątku	19 546 819,98	390 936,00	-	2 530 000,00	-	17 407 755,98
Rezerwa na rekultywację	4 484 023,34	-	-	-	-	4 484 023,34
Pozostałe rezerwy	1 500 000,00	-	-	-	-	1 500 000,00
Razem rezerwy bilansowe	157 089 497,21	12 040 274,61	-	9 536 183,18	69 711,00	159 523 877,64
Odpis aktualizujący zapasy	36 696 484,22	21 597 856,26	-	2 398 100,30	-	55 896 240,18
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	48 760,99	-	-	-	-	48 760,99
Odpisy aktualizujące należności,	35 178 817,69	33 816,99		43 597,13	5 187,88	35 163 849,67
Razem odpisy aktualizujące aktywa	71 924 062,90	21 631 673,25	0,00	2 441 697,43	5 187,88	91 108 850,84

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

h) Zobowiązania wg pozycji w bilansie

Stan na dzień 30.06.2014 roku (niebadane)

Wyszczególnienie							RAZEM	
	do 1 roku		od 1 roku do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	30.06.2014
	początek roku	30.06.2014	początek roku	30.06.2014	początek roku	30.06.2014		
1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	6 301 775,11	110 494 669,27	0,00	88 558 482,74	6 301 775,11	199 053 152,01
1.1. Wobec jednostek powiązanych				103 942,50			0,00	103 942,50
1.2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	6 301 775,11	110 390 726,77	0,00	88 558 482,74	6 301 775,11	198 949 209,51
a) Kredyty i pożyczki				91 886 430,00		88 168 582,74	0,00	180 055 012,74
b) Inne zobowiązania finansowe			18 091,58	3 480,67			18 091,58	3 480,67
c) Inne			6 283 683,53	18 500 816,10		389 900,00	6 283 683,53	18 890 716,10
2. Zobowiązania krótkoterminowe	355 392 510,66	246 461 501,70	0,00	0,00	0,00	0,00	355 392 510,66	246 461 501,70
2.1. Wobec jednostek powiązanych	82 886 492,91	99 588 037,01	0,00	0,00	0,00	0,00	82 886 492,91	99 588 037,01
a) z tyt. dostaw i usług	79 093 839,28	80 901 631,16					79 093 839,28	80 901 631,16
b) inne	3 792 653,63	18 686 405,85					3 792 653,63	18 686 405,85
2.2. Wobec pozostałych jednostek	268 244 556,12	141 527 156,54	0,00	0,00	0,00	0,00	268 244 556,12	141 527 156,54
a) kredyty i pożyczki	90 951 396,82	10 792 085,90					90 951 396,82	10 792 085,90
b) inne zobowiązania finansowe	31 710,77	30 977,04					31 710,77	30 977,04
c) z tyt. dostaw i usług	22 371 465,67	29 484 296,84					22 371 465,67	29 484 296,84
d) z tyt. podatków i ubezpieczeń	85 980 162,19	19 192 803,67					85 980 162,19	19 192 803,67
e) z tyt. wynagrodzeń	3 679 016,28	3 612 825,31					3 679 016,28	3 612 825,31
f) inne	65 220 563,86	78 377 104,88					65 220 563,86	78 377 104,88
g) zaliczki na dostawy	10 240,53	37 062,90					10 240,53	37 062,90
2.3. Fundusze Specjalne	4 261 461,63	5 346 308,15					4 261 461,63	5 346 308,15
Razem zobowiązania	355 392 510,66	246 461 501,70	6 301 775,11	110 494 669,27	0,00	88 558 482,74	361 694 285,77	445 514 653,71

Stan na dzień 31.12.2013 roku

Wyszczególnienie							RAZEM	
	do 1 roku		od 1 roku do 5 lat				początek roku	31.12.2013
	początek roku	31.12.2013	początek roku	31.12.2013				
1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	75 407 933,86	6 301 775,11	75 407 933,86	6 301 775,11	6 301 775,11	
1.1. Wobec jednostek powiązanych								
1.2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	75 407 933,86	6 301 775,11	75 407 933,86	6 301 775,11	6 301 775,11	
a) Kredyty i pożyczki			75 060 229,17		75 060 229,17			
b) Inne zobowiązania finansowe			50 204,69	18 091,58	50 204,69	18 091,58		
c) Inne			297 500,00	6 283 683,53	297 500,00	6 283 683,53		
2. Zobowiązania krótkoterminowe	284 538 237,23	355 392 510,66	0,00	0,00	284 538 237,23	355 392 510,66		
2.1. Wobec jednostek powiązanych	108 162 787,12	82 886 492,91	0,00	0,00	108 162 787,12	82 886 492,91		
a) z tyt. dostaw i usług	95 001 427,85	79 093 839,28			95 001 427,85	79 093 839,28		
b) inne	13 161 359,27	3 792 653,63			13 161 359,27	3 792 653,63		
2.2. Wobec pozostałych jednostek	172 070 695,94	268 244 556,12	0,00	0,00	172 070 695,94	268 244 556,12		
a) kredyty i pożyczki	47 913 273,03	90 951 396,82			47 913 273,03	90 951 396,82		
b) inne zobowiązania finansowe	77 306,90	31 710,77			77 306,90	31 710,77		
c) z tyt. dostaw i usług	43 504 295,02	22 371 465,67			43 504 295,02	22 371 465,67		
d) z tyt. podatków i ubezpieczeń	62 692 292,73	85 980 162,19			62 692 292,73	85 980 162,19		
e) z tyt. wynagrodzeń	3 759 294,77	3 679 016,28			3 759 294,77	3 679 016,28		
f) inne	14 093 967,35	65 220 563,86			14 093 967,35	65 220 563,86		
g) zaliczki na dostawy	30 266,14	10 240,53			30 266,14	10 240,53		
2.3. Fundusze Specjalne	4 304 754,17	4 261 461,63			4 304 754,17	4 261 461,63		
Razem zobowiązania	284 538 237,23	355 392 510,66	75 407 933,86	6 301 775,11	359 946 171,09	361 694 285,77		

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

Wyszczególnienie	RAZEM					
	do 1 roku		od 1 roku do 5 lat		początek roku	30.06.2013
	początek roku	30.06.2013	początek roku	30.06.2013		
1. Zobowiązania długoterminowe			75 407 933,86	57 829 298,07	75 407 933,86	57 829 298,07
1.1. Wobec jednostek powiązanych			-	-	-	-
1.2. Wobec pozostałych jednostek			75 407 933,86	57 829 298,07	75 407 933,86	57 829 298,07
a) Kredyty i pożyczki			75 060 229,17	56 772 071,41	75 060 229,17	56 772 071,41
b) Inne zobowiązania finansowe			50 204,69	34 726,64	50 204,69	34 726,64
c) Inne			297 500,00	1 022 500,02	297 500,00	1 022 500,02
2. Zobowiązania krótkoterminowe	284 538 237,23	245 196 229,20	-	-	284 538 237,23	245 196 229,20
2.1. Wobec jednostek powiązanych	108 162 787,12	108 282 241,96	-	-	108 162 787,12	108 282 241,96
a) z tyt. dostaw i usług	95 001 427,85	97 992 292,36	-	-	95 001 427,85	97 992 292,36
b) inne	13 161 359,27	10 289 949,60	-	-	13 161 359,27	10 289 949,60
2.2. Wobec pozostałych jednostek	172 070 695,94	131 227 047,93	-	-	172 070 695,94	131 227 047,93
a) kredyty i pożyczki	47 913 273,03	55 181 505,22	-	-	47 913 273,03	55 181 505,22
b) inne zobowiązania finansowe	77 306,90	29 901,98	-	-	77 306,90	29 901,98
c) z tyt. dostaw i usług	43 504 295,02	27 912 357,97	-	-	43 504 295,02	27 912 357,97
d) z tyt. podatków i ubezpieczeń	62 692 292,73	29 097 073,72	-	-	62 692 292,73	29 097 073,72
e) z tyt. wynagrodzeń	3 759 294,77	3 574 843,53	-	-	3 759 294,77	3 574 843,53
f) inne*	14 093 967,35	15 373 019,11	-	-	14 093 967,35	15 373 019,11
g) zaliczki na dostawy	30 266,14	58 346,40	-	-	30 266,14	58 346,40
2.3. Fundusze Specjalne	4 304 754,17	5 686 939,31	-	-	4 304 754,17	5 686 939,31
Razem zobowiązania	284 538 237,23	245 196 229,20	75 407 933,86	57 829 298,07	359 946 171,09	303 025 527,27

*inne zobowiązania to głównie zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

i) Kredyty obrotowe i kredyty inwestycyjne

Kredyty obrotowe stan na 30.06.2014 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytu	Kredytodawca	(Umowa nr) z dnia	Waluta kredytu	Kwota kredytu	Zadłużenie na 30.06.2014			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	-	-	-	30-11-2014
	2.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Pekao SA	(88/2005) z 20.12.2005	PLN	80 000 000,00	-	-	-	30-09-2014
	3.	Kredyt w rachunku bieżącym	PKO Bank Polski SA	(270-1/10/RB/2006) z 25.08.2006	PLN	90 000 000,00	-	-	-	25-10-2014
	4.	Kredyt w rachunku bieżącym	ING Bank Śląski SA	z 28.03.2007	PLN	30 000 000,00	195,90	-	195,90	28-03-2015
Razem kredyty						205 000 000,00	195,90	-	195,90	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Od	Lp.	Przedmiot kredytowania	Bank	Umowa z:	Waluta	Zadłużenie na 30.06.2014			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Jednostek pozostałych	1.	Refinansowanie wydatków poniesionych na całkowitą spłatę zadłużenia z tytułu kredytu na IOS	Konsorcjum banków mBank, BGK, Millennium, PEKAO SA i PKO BP	13.03.2014r.	PLN	89 841 702,85 PLN	83.784.236,43 PLN	6.057.466,42 PLN	20-12-2023
	RAZEM						89 841 702,85 PLN	83.784.236,43 PLN	6.057.466,42 PLN

Kredyty obrotowe stan na 31.12.2013 roku

Od	Lp.	Przedmiot kredytu	Kredytodawca	(Umowa nr) z dnia	Waluta kredytu	Kwota kredytu	Zadłużenie na 31.12.2013			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	-	-	-	30-11-2014
	2.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Pekao SA	(88/2005) z 20.12.2005	PLN	80 000 000,00	-	-	-	30-09-2014
	3.	Kredyt w rachunku bieżącym	PKO Bank Polski SA	(270-1/10/RB/2006) z 25.08.2006	PLN	90 000 000,00	-	-	-	25-10-2014
	4.	Kredyt w rachunku bieżącym	ING Bank Śląski SA	z 28.03.2007	PLN	30 000 000,00	-	-	-	28-03-2014
Razem kredyty						205 000 000,00	-	-	-	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Kredyty obrotowe stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytu	Kredytodawca	(Umowa nr) z dnia	Waluta kredytu	Kwota kredytu	Zadłużenie na 30.06.2013			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	53,90	-	53,90	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	-	-	-	28-03-2014
Razem kredyty						205 000 000,00	53,90	-	53,90	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Kredyty inwestycyjne stan na 30.06.2014 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytowania	Bank	Umowa z:	Waluta	Zadłużenie na 30.06.2014			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Od pozostałych jednostek	1.	Modernizacja bloków 1-4 w El. Pątnów I	Konsorcjum banków mBank, BGK, Millennium, PEKAO SA i PKO BP	13.03.2014r.	PLN	101 005 199,89 PLN	96 270 776,31 PLN	4 734 423,58 PLN	20-12-2023
	RAZEM						101 005 199,89 PLN	96 270 776,31 PLN	4 734 423,58 PLN

Kredyty inwestycyjne stan na 31.12.2013 roku

Od pozostałych jednostek	Lp.	Przedmiot kredytowania	Bank	Umowa z:	Waluta	Zadłużenie na 31.12.2013			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
	1.	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	90.951.396,82 PLN	-	90.951.396,82 PLN	02-01-2014
RAZEM						90.951.396,82 PLN	-	90.951.396,82 PLN	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Kredyty inwestycyjne stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytowania	Bank	Umowa z:	Waluta	Zadłużenie na 30.06.2013			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Jednostek powiązanych	1.	Zasilanie w media wytwórni gipsu w Elektrowni Pątnów	Bank Pekao S.A.	9.10.2008 r. nr 2008/357/DDF	PLN	1 042 341,72 PLN	-	1 042 341,72 PLN	30-12-2013
	2.	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	110 911 181,01 PLN	56 772 071,41 PLN	54 139 109,60 PLN	31-12-2015
RAZEM						111 953 522,73 PLN	56 772 071,41 PLN	55 181 451,32 PLN	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

j) Pożyczki udzielone

Stan na 30.06.2014 roku (niebadane)

Komu	Lp.	Przedmiot pożyczki	Pożyczko-biorca	Umowa z dnia	Waluta pożyczki	Kwota pożyczki	Aktywa na		Termin spłaty			
							30-06-2014	w tym:				
								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	24 109 149,54 EUR	+ ¹	20 459 315,27 EUR	3 409 885,88 EUR	15-10-2020	
								=	-	+ ¹		239 948,39 EUR
			=	20 459 315,27 EUR	=	3 649 834,27 EUR						
	2.	Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II (prace naprawcze)	Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o.	13-03-2006	PLN	136 163 822,18 PLN ²	100 315 760,33 PLN ³	+ ¹	85 129 164,91 PLN ³	14 188 194,16 PLN	15-10-2020	
							=	- ³	+ ¹	998 401,26 PLN ³		
							=	85 129 164,91 PLN ³	=	15 186 595,42 PLN ³		
Razem pożyczki								106 809 848,53 PLN		90 545 557,54 PLN	15 090 926,14 PLN	
										0,00 PLN	+ ¹	1 173 364,85 PLN
										90 545 557,54 PLN	=	16 264 290,99 PLN

^{1/} Odsetki zarachowane na dzień 30.06.2014 r.

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

^{3/} Kurs średni EUR/PLN wg tabeli NBP z dnia 30.06.2014 r., wynoszący 4,1609.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na 31.12.2013 roku

Komu	Lp.	Przedmiot pożyczki	Pożyczko-biorca	Umowa z dnia	Waluta pożyczki	Kwota pożyczki	Aktywa na	w tym:		Termin spłaty	
							31-12-2013	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	23 939 108,29 EUR	+ ¹	20 459 315,27 EUR	3 409 885,88 EUR	15-10-2020
							=	-	+ ¹	69 907,14 EUR	
		=	20 459 315,27 EUR	=	3 479 793,02 EUR						
			136 163 822,18 PLN ²	99 280 269,90 PLN ³	+ ¹	84 848 872,29 PLN ³	14 141 478,72 PLN	+ ¹	289 918,89 PLN ³		
		=	84 848 872,29 PLN ³	=	14 431 397,61 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	6 371 247,87 PLN	+ ¹	5 416 392,63 PLN	902 731,98 PLN	15-10-2020	
						=	-	+ ¹	52 123,26 PLN		
							=	5 416 392,63 PLN	=	954 855,24 PLN	
Razem pożyczki						105 651 517,77 PLN		90 265 264,92 PLN	15 044 210,70 PLN		
								0,00 PLN	+ ¹	342 042,15 PLN	
								90 265 264,92 PLN	=	15 386 252,85 PLN	

¹/ Odsetki zarachowane na dzień 31.12.2013 r.

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

³/ Kurs średni EUR/PLN wg tabeli NBP z dnia 31.12.2013 r., wynoszący 4,1472.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

Komu	Lp.	Przedmiot pożyczki	Pożyczkobiorca	Umowa z dnia	Waluta pożyczki	Kwota pożyczki	Aktywa na	w tym:		Termin spłaty		
							30-06-2013	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	27 550 107,53 EUR	+ ¹	23 869 201,15 EUR	3 409 885,88 EUR	15-10-2020	
						=	23 869 201,15 EUR	=	271 020,50 EUR	3 680 906,38 EUR		
	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	7 508 190,34 PLN	+ ¹	6 319 124,61 PLN	902 731,98 PLN		15-10-2020
						=	6 319 124,61 PLN	=	286 333,75 PLN	1 189 065,73 PLN		
Razem pożyczki							126 778 115,86 PLN		109 653 670,23 PLN	15 664 809,93 PLN		
									0,00 PLN	+ ¹ 1 459 635,70 PLN		
									109 653 670,23 PLN	= 17 124 445,63 PLN		

^{1/} Odsetki zarachowane na dzień 30.06.2013 r.

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

^{3/} Kurs średni EUR/PLN wg tabeli NBP z dnia 28.06.2013 r., wynoszący 4,3292.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

k) Zawarte umowy leasingowe

Od	Lp.	Przedmiot leasingu	Finansujący	Umowa z:	Waluta leasingu	Zadłużenie na 30.06.2014			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałe	1.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	5 maja 2012 r. nr 15/O/ENUT/2012	PLN	16 863,40 PLN	0,00 PLN	16 863,40 PLN	20-04-2015
	2.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	15 października 2012 r. nr 37/O/ENUT/2012	PLN	17 594,31 PLN	3 480,67 PLN	14 113,64 PLN	20-09-2015
RAZEM						34 457,71 PLN	3 480,67 PLN	30 977,04 PLN	

Od	Lp.	Przedmiot leasingu	Finansujący	Umowa z:	Waluta leasingu	Zadłużenie na 31.12.2013			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałe	1.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	5 maja 2012 r. nr 15/O/ENUT/2012	PLN	25 569,46 PLN	7 353,68 PLN	18 215,78 PLN	20-04-2015
	2.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	15 października 2012 r. nr 37/O/ENUT/2012	PLN	24 232,89 PLN	10 737,90 PLN	13 494,99 PLN	20-09-2015
RAZEM						49 802,35 PLN	18 091,58 PLN	31 710,77 PLN	

Od	Lp.	Przedmiot leasingu	Finansujący	Umowa z:	Waluta leasingu	Zadłużenie na 30.06.2013			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałe	1.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	5 maja 2012 r. nr 15/O/ENUT/2012	PLN	33 981,63 PLN	16 979,93 PLN	17 001,70 PLN	20-04-2015
	2.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	15 października 2012 r. nr 37/O/ENUT/2012	PLN	30 646,99 PLN	17 746,71 PLN	12 900,28 PLN	20-09-2015
RAZEM						64 628,62 PLN	34 726,64 PLN	29 901,98 PLN	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

l) Struktura należności z tytułu dostaw robót i usług wg daty powstania

Należności z tytułu dostaw i usług	Stan na 30.06.2014 (niebadane)	Stan na 31.12.2013	Stan na 30.06.2013 (niebadane)
Do 1 miesiąca	95 911 692,94	95 935 281,08	93 479 780,77
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 540 235,24	4 451,04	7 987 375,35
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 652,46	3 895,78	8 978,63
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	3 074,62	5 744,85	4 914,86
Powyżej 1 roku	32 352 792,12	32 353 561,01	32 373 993,95
Należności zasądzone	2 763 570,58	2 763 570,58	2 763 570,58
Suma należności brutto	138 574 017,96	131 066 504,34	136 618 614,14
Utworzona rezerwa na należności	-35 117 822,22	-35 120 821,64	-35 163 849,67
Stan należności netto, w tym:	103 456 195,74	95 945 682,70	101 454 764,47
- należności od jednostek powiązanych	56 022 497,14	39 290 036,44	54 465 776,18
- należności od pozostałych jednostek	47 433 698,60	56 655 646,26	46 988 988,29

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30 czerwca 2014 roku (niebadane)	Stan na 31 grudnia 2013 roku	Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	11 893 537,46	4 415 163,08	9 380 674,62
1.1.	Prenumerata czasopism	0,00	7 972,86	0,00
1.2.	Ubezpieczenia majątkowe	2 775 384,31	0,00	3 525 961,37
1.3.	Odpis na ZFŚS	1 367 561,12	0,00	1 412 128,70
1.4.	Koszty rekultywacji składowisk popiołu	1 394 127,10	1 394 127,10	1 394 127,10
1.5.	Likwidacja majątku	2 779 535,12	2 906 675,12	3 042 069,45
1.6.	Pozostałe	3 576 929,81	106 388,00	6 388,00
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe	53 393 657,05	34 262 997,69	51 791 364,97
1.	Bierne rozliczenia kosztów	36 378 468,05	16 619 288,85	34 958 796,84
1.1.	Rezerwa na premię roczną	7 830 591,27	13 898 489,48	7 205 152,00
1.2.	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 253 137,22	1 450 025,75	2 857 221,96
1.3.	Rezerwa na koszty bieżącego roku		135 200,00	24 388 774,04
1.4.	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – „zielonych certyfikatów”	512 091,87	925 800,62	374 572,07
1.5.	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – „Czerwone certyfikaty”			4 143,48
1.6.	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – Opłata gazowa „fioletowa”	15 383,12	22 920,00	11 481,36
1.7.	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – Opłata gazowa „żółta”			117 451,93
1.8.	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – Opłata "Biała energia"		186 853,00	
1.9.	Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	24 767 264,57		
2.	Przychody przyszłych okresów	17 015 189,00	17 643 708,84	16 832 568,13
2.1.	Odszkodowania z zakładu ubezpieczeń	1 040 178,90	1 409 420,74	324 902,03
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	13 594 457,35
2.3.	Otrzymane dotacje rozliczane w czasie	2 372 330,85	2 631 608,85	2 904 986,85
2.4.	Pozostałe	8 221,90	8 221,90	8 221,90

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

n) Wykaz grup i zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Majątek zabezpieczony	Stan na 30 czerwca 2014 roku				Stan na 31 grudnia 2013 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	191 000 000,00	2 040 000 000,00	PLN	55,34%	90 951 396,82	240 000 000,00	PLN	6,83%
1.1	Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 3 w El. Pątnów ¹	0,00	0,00	PLN	0,00%	90 951 396,82	240 000 000,00	PLN	6,83%
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	0,00	0,00	PLN	0,00%	90 951 396,82	240 000 000,00	PLN	6,83%
1.5	Zastaw rejestrowy na zbiorze ruchomości wchodzących w skład Instalacji Odsiarczania Spalin w Elektrowni Pątnów ¹	0,00	0,00	PLN	0,00%	90 951 396,82	240 000 000,00	PLN	6,83%
1.6	Zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ZE PAK (bloki energetyczne Nr 1-4 w Elektrowni Pątnów) dla banku mBANK w związku z kredytem 1,2 mld zł z dnia 13.03.2014r. ⁸	191 000 000,00	2 040 000 000,00	PLN	55,34%	0,00	0,00	PLN	0,00
1.7	Zastaw rejestrowy na rachunkach bankowych ZE PAK SA ustanowiony dla banku mBANK w związku z kredytem 1,2 mld zł z dnia 13.03.2014r. ⁸	191 000 000,00	2 040 000 000,00	PLN	55,34%	0,00	0,00	PLN	0,00
1.8	Zastaw finansowy na środkach pieniężnych na rachunkach bankowych ZE PAK SA w bankach: mBank, BGK, PEKAO SA, PKO BP, Millennium w związku z kredytem 1,2 mld zł z dnia 13.03.2014r. ⁸	191 000 000,00	2 040 000 000,00	PLN	55,34%	0,00	0,00	PLN	0,00
2.	Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach w podmiotach zależnych	159 449 836,93	400 000 000,00	EUR	54,36% ⁷	172 813 964,86	400 000 000,00	EUR	56,89% ⁷
		30 000 000,00	339 750 000,00	PLN		45 000 000,00	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	159 449 836,93	400 000 000,00	EUR	45,15% ³	172 813 964,86	400 000 000,00	EUR	47,22% ⁴
		30 000 000,00	339 750 000,00	PLN	9,22%	45 000 000,00	339 750 000,00	PLN	9,67%
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	0,00	0,00	PLN	0,00% ⁵	90 951 396,82	210 000 000,00	PLN	5,98% ⁵
3.2	Hipoteka umowna łączna ustanowiona na nieruchomościach w Koninie oraz na nieruchomościach w Gminie Kazimierz Biskupi dla których Sąd Rejonowy w Koninie prowadzi księgę wieczyste o numerach KN1N/00072269/2, KN1N1/00072270/2, KN1N/00073272/3, KN1N/00073273/0, KN1N/00091529/2 na rzecz banku mBANK w związku z kredytem 1,2 mld zł z dnia 13.03.2014r. ⁸	191 000 000,00	2 040 000 000,00	PLN	55,34%	0,00	0,00	PLN	0,00%

1/ Zabezpieczenie kredytu konsorcjalnego 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. W dniu 02.01.2014 kredyt został przedterminowo spłacony.

2/ Zabezpieczenia kredytu konsorcjalnego 240,00 mln EUR oraz pożyczki 226,00 mln zł dla Elektrowni Pątnów II sp. z o.o. Kredyt konsorcjalny 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 30 czerwca 2014 roku wynoszącym 4,1609

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

4/ Udział procentowy w przeliczeniu kwoty 400.000.000,00 EUR na PLN po średnim kursie EUR/PLN z 31 grudnia 2013 roku wynoszącym 4,1472

5/ Kwota tego zabezpieczenia nie może być sumowana do punktu 3 gdyż dotyczy jednego kredytu, którego maksymalna wysokość zabezpieczenia to 240 mln zł.

6/ Kwota tego zabezpieczenia nie może być sumowana do punktu 3 gdyż dotyczy jednego kredytu, którego maksymalna wysokość zabezpieczenia to 2.040 mln zł.

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

8/ Zabezpieczenia kredytu konsorcjalnego 1,2 mld zł udzielonego przez konsorcjum banków: mBank, BGK, Millennium, PKO BP i PEKAOSA podpisanego w dniu 13.03.2014r.

Lp.	Majątek zabezpieczony	Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)			
		kwota kredytu/pożyczki	kwota zabezpieczenia	waluta	kwota zabezpieczenia wyrażona jako % aktywów
1.	Zastaw rejestrowy i finansowy	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%
1.1	Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 3 w El. Pątnów ¹	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%
1.2	Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 4 w El. Pątnów ²				
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	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%
1.5	Zastaw rejestrowy na zbiorze ruchomości wchodzących w skład Instalacji Odsiarczania Spalin w Elektrowni Pątnów ¹	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%
2.	Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach w podmiotach zależnych	184 711 919,38	400 000 000,00	EUR	63,05% ⁶
		60 000 000,00	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	184 711 919,38	400 000 000,00	EUR	52,71% ³
		60 000 000,00	339 750 000,00	PLN	10,34%
3.	Hipoteka	-	-	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	110 911 181,01	210 000 000,00	PLN	6,39% ⁵

1/ Zabezpieczenie kredytu konsorcjalnego 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 konsorcjalnego 240,00 mln EUR oraz pożyczki 226,00 mln zł dla Elektrowni Pątnów II sp. z o.o. Kredyt konsorcjalny 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 28 czerwca 2013 roku wynoszącym 4,3292

4/ 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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

5/ Kwoty tych zabezpieczeń nie mogą być sumowane gdyż dotyczą jednego kredytu, którego maksymalna wysokość zabezpieczenia to 240 mln zł.
6/ Łączny udział kwot zabezpieczenia 400.000.000,00 EUR i 339.750.000,00 zł

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

Lp.	Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na 31 czerwca 2014 roku			Stan na 31 grudnia 2013 roku		
		Kwota		% Aktywów	Kwota		% Aktywów
		PLN	EUR	%	PLN	EUR	%
	1	2	3	4	5	6	
1.	Zobowiązania warunkowe ogółem z tego:	2 295 202 050,39	-	62,26%	224 002 050,39	-	6,38%
2.	Poręczenia	174 072 050,39	-	4,72%	222 872 050,39	-	6,34%
2.1	Poręczenie za Elektrim-Volt S.A. dla Alpiq Energy SE	-	-	-	-	-	-
2.2	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu obrotowego w BRE Banku ¹	-	-	-	18 300 000,00	-	0,52%
2.3	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu obrotowego w BRE Banku	-	-	-	10 300 000,00	-	0,29%
2.4	Poręczenie za PAK KWB Adamów SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w BZ WBK	-	-	-	10 500 000,00	-	0,30%
2.5	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w BRE Banku	-	-	-	9 700 000,00	-	0,28%
2.6	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu inwestycyjnego w BZ WBK	32 572 050,39	-	0,88%	32 572 050,39	-	0,93%
2.7	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu obrotowego w banku Millennium	76 500 000,00	-	2,08%	76 500 000,00	-	2,18%
2.8	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w BZ WBK	65 000 000,00	-	1,76%	65 000 000,00	-	1,85%
3.	Gwarancje	-	-	-	-	-	-
4.	Zobowiązania wobec pracowników	1 130 000,00	-	0,03%	1 130 000,00	-	0,03%
5.	Inne zobowiązania	2 120 000 000,00	-	57,51%	-	-	-
5.1	Pełnomocnictwo do rachunków bankowych ZE PAK SA w bankach mBANK, PEKAO SA, BGK, PKO BP i Millennium w związku z kredytem 1,2 mld zł z dnia 13.03.2014r.	1 200 000 000,00	-	32,55%	-	-	-
5.2	Pełnomocnictwo do rachunku bankowego ZE PAK SA w banku PEKAO SA w związku z z kredytem w rachunku bieżącym w wysokości 80,0 mln zł z dnia 20.12.2005r.	80 000 000,00	-	2,17%	-	-	-
5.3	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji w związku z kredytem 1,2 mld zł z dnia 13.03.2014r.	2 040 000 000,00	-	55,34%	-	-	-

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Lp.	Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)		
		Kwota		% Aktywów
		PLN	EUR	%
		1	2	3
1.	Zobowiązania warunkowe ogółem z tego:	49 430 000,00	-	1,50%
2.	Poręczenia	48 300 000,00	-	1,47%
2.1	Poręczenie za Elektrim-Volt S.A. dla Alpiq Energy SE	-	-	-
2.2	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu obrotowego w BRE Banku	18 300 000,00	-	0,56%
2.3	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu obrotowego w BRE Banku	10 300 000,00	-	0,31%
2.4	Poręczenie za PAK KWB Adamów SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w BZ WBK	10 000 000,00	-	0,30%
2.5	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w BRE Banku	9 700 000,00	-	0,30%
3.	Gwarancje	-	-	-
4.	Zobowiązania wobec pracowników	1 130 000,00	-	0,03%

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.

W dniu 30 stycznia 2014 r. SOKiK wydał wyrok, w którym oddalił odwołanie Spółki od decyzji Prezesa URE. Po zapoznaniu się z uzasadnieniem do wyroku SOKiK dnia 30 kwietnia 2014 roku Spółka złożyła apelację do Sądu Apelacyjnego w Warszawie i oczekuje wyznaczenia terminu rozprawy.

Postępowanie w sprawie nieprzestrzegania przez Spółkę obowiązku sprzedaży energii elektrycznej na giełdach towarowych

Postępowanie w sprawie wymierzenia Spółce kary pieniężnej w związku z ujawnieniem nieprawidłowości polegających na nieprzestrzeganiu obowiązków, o których mowa w art. 49a ust. 1 ustawy – Prawo energetyczne, tj. obowiązku sprzedaży energii elektrycznej wytworzonej w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. na giełdach towarowych.

W dniu 30 czerwca 2014 r. Prezes Urzędu Regulacji Energetyki („Prezes URE”) wydał decyzję, w której orzekł, że Spółka nie przestrzegała obowiązku, o którym mowa w art. 49a ust. 1 ustawy – Prawo energetyczne, tj. obowiązku sprzedaży energii elektrycznej wytworzonej w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. na giełdach towarowych i wymierzył Spółce karę pieniężną w kwocie 204.250 zł.

W dniu 21 lipca 2014 r. Spółka wniosła odwołanie od decyzji Prezesa URE do Sądu Okręgowego w Warszawie – Sądu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Sprawa niezakończona.

Postępowanie 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.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

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 były rozpatrywane na poziomach: Urzędu Celnego w Kaliszu, Izby Celnej w Poznaniu a obecnie 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 626 406 tysięcy złotych i tym samym przerwała bieg przedawnienia. Do zawarcia ugody nie doszło, gdyż na rozprawie w dniu 16 kwietnia 2012 r 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 2012 roku 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. Spółka stoi na stanowisku, iż złożony dokument dotyczy wniosków nadpłatowych z całego okresu objętego postępowaniami, tj. styczeń 2006 – luty 2009 roku. Ostatecznie wszystkie wnioski trafiły na wokandy sądów WSA lub NSA. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania status postępowań jest następujący:

- 22 sprawy za okres styczeń 2006 – listopad 2007/ z wyłączeniem listopada 2006 / prowadzone są od początku przez Naczelnika UC, po tym jak sprawy wróciły z NSA. Przedłożyliśmy w nich miesięczne analizy ekonomiczne poniesienia uszczerbku. W dniu 18 sierpnia 2014r. Spółka otrzymała 22 decyzje Naczelnika UC odmawiające stwierdzenia nadpłaty. Spółka analizuje szczegółowo treść decyzji Naczelnika i przygotowuje odwołanie, którego termin złożenia upływa dnia 1 września br.
- 14 postępowań za okres grudzień 2007 – luty 2009/ z wyłączeniem lipca 2008r/ jest zawieszonych w WSA. W tych postępowaniach przedłożone zostały również roczne analizy ekonomiczne,
- postępowanie za listopad 2006r. zostało zakończone negatywnym wynikiem NSA,
- postępowanie za lipiec 2008r. oczekuje na rozpoznanie naszej skargi kasacyjnej przez NSA.

W zależności od postanowień wydanych decyzji Spółka podejmie dalsze działania.

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.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

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

Stan na dzień 30 czerwca 2014 roku (niebadane)

	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	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
3	MIRANDA sp. z o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel własny poręczony przez EFFECT System SA	16-11-2012	MIRANDA sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy nr 35/Miranda Sp.z o.o./PAK/2012	in blanco, nie wyższa niż 2.500.000 PLN	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu odebranej energii ciepłej
4	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania PLN	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	8 445 720,00	
5	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania EUR	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	702 000,00	EUR
6	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	14-08-2012	Deutsche Bank Polska SA	do 08-08-2014	141 500,00	
7	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
8	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.11.2014	3 960 000,00	
9	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.02.2015	3 780 000,00	
10	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.06.2014	676 500,00	
11	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.09.2014	1 162 350,00	
12	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	03-01-2011	PKO BP	15-04-2015	460 000,00	
13	Energomar-Nord Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	22-07-2013	Raiffeisen Bank Polska S.A.	29-06-2016	28 338,00	
14	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	26-09-2013	PKO BP	15-12-2014	2 282 000,00	
15	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	26-09-2013	PKO BP	15-02-2015	2 308 000,00	
16	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Zwrotu Zaliczki	13-09-2013	PKO BP	30-11-2014	2 806 860,00	
17	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Zwrotu Zaliczki	13-09-2013	PKO BP	31-01-2015	2 838 840,00	
18	Remak-Rozruch S.A.	Gwarancja Ubezpieczeniowa Należytego Usunięcia Wad lub Usterek	04-07-2012	STU Ergo Hestia	13-07-2014	1 228 770,00	
19	Remak-Rozruch S.A.	Gwarancja Bankowa Zwrotu Zaliczki	21-08-2013	PEKAO SA	30-09-2015	18 073 132,92	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

20	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	27-09-2013	PEKAO SA	30.09.2015	2 324 700,00	
21	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	14.01.2014	PEKAO SA	30.12.2015	2 583 000,00	
22	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania na okres Jakości i Rękojmi	01-10-2013	Siemens Financial Services GmbH	10.07.2015	3 075 450,00	
23	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania Umowy	13-08-2013	Siemens Financial Services GmbH	24-09-2015	14 742 000,00	
24	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania Umowy	13-08-2013	Siemens Financial Services GmbH	24-11-2015	15 120 000,00	
25	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	13-08-2013	Siemens Financial Services GmbH	14-02-2015	7 051 590,00	
26	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	13-08-2013	Siemens Financial Services GmbH	14-04-2015	9 298 800,00	
27	Condix	Weksel in blanco i deklaracja wekslowa	20-12-2012	Condix	Do dnia upływu okresu Gwarancji Budowlanej i podpisania Protokołu Ostatecznego Odbioru Obiektu	908 400,00	EUR
28	Condix	Gwarancja Ubezpieczeniowa Należytego Usunięcia Wad lub Usterek	10-01-2013	UNIQA TU S.A.	10-07-2015	3 584 285,69	
29	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja dobrego wykonania umowy	29-01-2014	Deutsche Bank Polska SA	30-01-2015	897 941,00	
30	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja dobrego wykonania umowy	29-01-2014	Deutsche Bank Polska SA	30-03-2015	881 148,90	
31	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja zwrotu zaliczki	30-01-2014	Deutsche Bank Polska SA	31-03-2015	1 779 089,90	
32	Grupa Wafapomp	Gwarancja bankowa dobrego wykonania	29-01-2014	ING Bank Śląski SA	14-02-2015	576 660,00	
33	EL PAK Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania Umowy	07-03-2014	PKO BP	30-04-2016	470 350,00	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na dzień 31.12.2013 roku

	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 MIIRANDA 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	
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	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

	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 EFFECT System SA	16.11.2012	MIRANDA sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy nr 35/Miranda Sp.z o.o./PAK/2012	in blanco, nie wyższa niż 2.500.000 PLN	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu odebranej energii cieplnej
5	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	
6	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
7	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	16-08-2011	Deutsche Bank Polska SA	do 13.12.2013	139 850,00	
8	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	14-08-2012	Deutsche Bank Polska SA	do 08-08-2014	141 500,00	
9	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
10	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.11.2014	3 960 000,00	
11	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.02.2015	3 780 000,00	
12	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.06.2014	1 937 250,00	
13	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.09.2014	1 758 900,00	
14	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
15	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	03-01-2011	PKO BP	15-04-2015	4 600 000,00	

q) Inne umowy nieuwzględnione w bilansie

Na dzień 30 czerwca 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz Spółka nie posiadała znaczących umów nieuwzględnionych w bilansie.

7. Struktura przychodów i kosztów, podatek dochodowy od osób prawnych

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

Przychody ze sprzedaży	1 stycznia 2014– 30 czerwca 2014		1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013	
	(niebadane)		(niebadane)	
1. Produkty	705 999 402,21	87,63%	775 799 648,55	90,32%
1.1.Energia elektryczna	640 598 309,30	79,51%	707 822 691,90	82,40%
1.2. Energia ciepła	30 855 346,35	3,83%	31 929 956,14	3,72%
1.3.Prawa majątkowe ze świadectw pochodzenia energii	34 545 746,56	4,29%	36 047 000,51	4,20%
1.4. Zamiana EUA na CER			-	-
2. Towary i materiały	41140190,13	5,10%	28 486 685,31	3,32%
3. Usługi	58 533 240,21	7,27%	54 654 421 ,09	6,36%
Razem:	805 672 832,55	100%	858 940 754,95	100%

b) Informacje o działalności zaniechanej w okresie obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Zespół Elektrowni Pątnów Adamów Konin S.A. nie zaniechał żadnej działalności w ciągu okresu obrotowego zakończonego dnia 30 czerwca 2014 roku.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

c) Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	1 stycznia 2014 –	1 stycznia 2013 –
	30 czerwca 2014	30 czerwca 2013
	(niebadane)	(niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	39 139,45	-
Dotacje	259 278,00	245 178,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	3 330 369,71	2 032 880,72
- rozwiązanie rezerwy na koszty i straty	55,74	61 517,02
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	768,89	20 779,63
- odszkodowania otrzymane od ubezpieczyciela	980 551,14	1 695 203,91
- kary umowne	-	-
- inne	2 348 993,94	255 380,16
Pozostałe przychody operacyjne, razem	3 628 787,16	2 278 058,72

d) Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	1 stycznia 2014 –	1 stycznia 2013 –
	30 czerwca 2014	30 czerwca 2013
	(niebadane)	(niebadane)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych,	0	73 081,72
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	4 397 548,98	21 597 856,26
- odpis aktualizujący wartość zapasów (zielone certyfikaty)	4 397 548,98	21 597 856,26
Inne koszty operacyjne, w tym:	3772753,69	3 194 364,34
- utworzone rezerwy na prawdopodobne koszty i straty	127140	552 169,47
- koszty likwidacji środków trwałych	-	-
- szkody energetyczne	239 041,35	478 995,19
- koszty rezerw emerytów i rencistów	2 723 073,00	1 571 650,00
- zapłacone odszkodowania i kary umowne	206 320,00	40 157,12
- zaniechane środki trwałe w budowie	-	-
- pozostałe koszty	477179,34	551 392,56
Pozostałe koszty operacyjne, razem	8 170 302,67	24 865 302,32

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

e) Przychody finansowe

Przychody finansowe	1 stycznia 2014 – 30 czerwca 2014 (niebadane)	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)
Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	128 796 474,39	112 562 892,77
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych (dywidendy)	128 695 389,39	112 562 892,77
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	101 085,00	-
Odsetki, w tym:	1 657 518,70	2 121 627,32
- odsetki od pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	833 237,83	989 452,28
- odsetki od lokat	824 256,00	1 096 916,74
- odsetki pozostałe	24,87	35 258,30
Zysk ze zbycia inwestycji		-
Aktualizacja wartości inwestycji	325 092,93	6 616 156,73
Inne	2 230,53	279 313,84
Przychody finansowe, razem	130 781 316,55	121 579 990,66

f) Koszty finansowe

Koszty finansowe	1 stycznia 2014 – 30 czerwca 2014 (niebadane)	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)
Odsetki, w tym:	407 714,84	3 448 102,23
- odsetki od pożyczek		-
- odsetki od kredytów	404 324,65	3 444 167,15
- odsetki budżetowe	1 964,00	-
- odsetki pozostałe	1 426,19	3 935,08
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:		-
- wycena udzielonych pożyczek		-
- wycena udziałów		-
Inne, w tym:	795 590,49	458 217,20
- dyskonto od rezerwy na likwidację	352 866,00	390 936,00
- odpisy aktualizujące należności odsetkowe		33 816,99
- różnice kursowe	442 724,49	-
- inne		33 464,21
Koszty finansowe, razem	1 203 305,33	3 906 319,43

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

g) Podatek dochodowy od osób prawnych – bieżący

	1 stycznia 2014 – 30 czerwca 2014 (niebadane)	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)
1) Wynik finansowy przed opodatkowaniem	170 262 858,21	159 704 513,77
2) Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania w tym trwałe	1 291 051,84	1 403 989,75
3) Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania w tym przejściowe (+)	83 259 428,22	(4 138 512,54)
4) Przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do podstawy opodatkowania (-)	161 451 407,70	138 689 830,64
5) Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+)	4 930 786,61	-
6) Inne zmiany podstawy opodatkowania przewidziane w przepisach podatkowych	-92 336 742,81	-16 375 996,94
RAZEM: wynik	5 955 974,37	1 904 163,40
7) Podstawa opodatkowania w zaokrągleniu do pełnych złotych	5 955 974,00	1 904 163,00
Darowizny	10 000,00	30 000,00
Podstawa opodatkowania w zaokrągleniu do pełnych złotych	5 945 974,00	1 874 163,00
Podatek dochodowy wg deklaracji CIT-8	1 129 735,00	356 091,00
Korekta za lata ubiegłe	-145 098,42	-
8) Razem podatek dochodowy – część bieżąca	984 636,58	356 091,40
9) Inne obciążenia podatkowe	8 578,00	-1 186 076,38
10) Zmiana podatku odroczonego	7 315 635,83	10 003 441,61
11) Podatek dochodowy w rachunku zysków i strat	8 308 850,41	9 173 456,23

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

h) Aktywo oraz rezerwa z tytułu podatku odroczonego.

Stan na 30.06.2014 roku (niebadane)

L.p.	Tytuł	Aktywo	Rezerwa
1)	koszty i straty, które w przyszłości zmniejszą lub zwiększą podstawę opodatkowania w tym:		
	premia roczna	1 487 812,34	
	rezerwa na koszty audytu		
	rezerwa na nagrody jubileuszowe, ekwiwalent energetyczny, odprawy emerytalne, świadczenia pośmiertne	17 629 326,89	
	rezerwa na urlopy	618 096,07	
	zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	61 630,66	
	rezerwa na materiały	741 071,84	
	RMB Zielone certyfikaty	97 297,45	
	RMB Czerwone certyfikaty		
	RMB Biała energia		
	RMB fioletowe certyfikaty	2 922,79	
	rezerwa na likwidację majątku	2 916 884,33	
	poniesione koszty likwidacji SMT El. Pątnów		
	rezerwa na finansowy majątek	2 220 367,60	
	rezerwa na należności	4 950 762,67	
	amortyzacja podatkowa a bilansowa środków trwałych		59 825 442,84
	aktualizacja majątku trwałego -		
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków	22 565,69	
	składki ZUS od wynagrodzeń	446 628,46	
	nie wypłacone wynagrodzenia – umowy zlecenia	13 213,04	
	koszty związane z przyszłą sprzedażą majątku	3 349,52	
	rezerwa na rekultywację	531 028,40	
	dotacja podatkowa a bilansowa od środków trwałych w leasingu zwrotnym	240 035,71	
	Zarachowany odpis na MFŚS		
	kara umowna Elektrim Megadex	936 849,46	
	rezerwa na uprawnienia CO2	11 552 750,82	
	zakupione EUA, CER, ERU		18 988 566,98
	strata podatkowa za 2013 rok	172 203,64	
2)	przychody, które zwiększą podstawę opodatkowania w przyszłości		
	zarachowane odsetki od udzielonej pożyczki, lokat		256 543,46
	wycena pożyczki		935 962,07
	zielone i czerwone certyfikaty na składzie		25 028 395,42
	zarachowana kara umowna RAFAKO		
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków		57,67
	RAZEM:	44 644 797,38	105 034 968,44
	Kwota prezentowana odroczonego podatek dochodowy		60 390 171,06

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na 31.12.2013 rok

L.p.	Tytuł	Aktywo	Rezerwa
1)	koszty i straty, które w przyszłości zmniejszą lub zwiększą podstawę opodatkowania w tym:		
	premia roczna	2 640 713,00	
	rezerwa na koszty audytu	25 688,00	
	rezerwa na nagrody jubileuszowe, ekwiwalent energetyczny, odprawy emerytalne, świadczenia pośmiertne	16 431 571,26	
	rezerwa na urlopy	275 504,89	
	zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	180 765,41	
	rezerwa na materiały	741 071,84	
	RMB Zielone certyfikaty	175 902,11	
	RMB Czerwone certyfikaty		
	RMB Biała energia	35 502,07	
	RMB fioletowe certyfikaty	4 354,80	
	rezerwa na likwidację majątku	2 825 683,19	
	poniesione koszty likwidacji SMT El. Pątnów	208 240,00	
	rezerwa na finansowy majątek	2 220 367,60	
	rezerwa na należności	4 950 762,67	
	amortyzacja podatkowa a bilansowa środków trwałych		56 785 115,22
	aktualizacja majątku trwałego -	97 108,11	
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków	16 957,62	
	składki ZUS od wynagrodzeń	471 198,97	
	nie wypłacone wynagrodzenia – umowy zlecenia	13 213,04	
	koszty związane z przyszłą sprzedażą majątku	3 349,52	
	rezerwa na rekultywację	568 080,29	
	dotacja podatkowa a bilansowa od środków trwałych w leasingu zwrotnym	262 233,79	
	Zarachowany odpis na MFŚS		
	kara umowna Elektrim Megadex	416 446,72	
	rezerwa na uprawnienia CO2	24 332 554,23	
	zakupione EUA, CER, ERU		27 982 229,91
	strata podatkowa za 2013 rok	489 505,70	
2)	przychody, które zwiększą podstawę opodatkowania w przyszłości		
	zarachowane odsetki od udzielonej pożyczki, lokat		77 014,11
	wycena pożyczki		873 830,54
	zielone i czerwone certyfikaty na składzie		23 846 094,56
	zarachowana kara umowna RAFAKO		897 025,72
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków		
	RAZEM:	57 386 774,83	110 461 310,06
	Kwota prezentowana odroczony podatek dochodowy		53 074 535,23

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

L.p.	Tytuł	Aktywo	Rezerwa
1)	koszty i straty, które w przyszłości zmniejszą lub zwiększą podstawę opodatkowania		
	w tym:		
	premia roczna	1 368 978,88	-
	rezerwa na koszty audytu	399,00	-
	rezerwa na nagrody jubileuszowe, ekwiwalent energetyczny, odprawy emerytalne, świadczenia pośmiertne	16 994 890,10	-
	rezerwa na urlopy	542 872,17	-
	zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	682 433,58	-
	rezerwa na materiały	427 416,55	-
	RMB Zielone certyfikaty	4 143 688,59	-
	RMB Czerwone certyfikaty	787,26	-
	RMB Żółte certyfikaty	22 315,87	-
	RMB fioletowe certyfikaty	2 181,46	-
	rezerwa na likwidację majątku	2 729 480,44	-
	poniesione koszty likwidacji SMT El. Pątnów	208 240,00	-
	rezerwa na finansowy majątek	2 220 367,59	-
	rezerwa na należności	4 953 944,84	-
	amortyzacja podatkowa a bilansowa środków trwałych	-	53 627 056,40
	aktualizacja majątku trwałego -	108 601,56	-
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków	66,78	-
	składki ZUS od wynagrodzeń	456 281,37	-
	nie wypłacone wynagrodzenia – umowy zlecenia	11 888,22	-
	koszty związane z przyszłą sprzedażą majątku	3 349,51	-
	rezerwa na rekultywację	587 080,29	-
	dotacja podatkowa a bilansowa od środków trwałych w leasingu zwrotnym	290 146,10	-
	Zarachowany odpis na MFŚS	-	-
2)	przychody, które zwiększą podstawę opodatkowania w przyszłości	-	-
	w tym:		
	zarachowane odsetki od udzielonej pożyczki, lokat	-	297 447,41
	wycena pożyczki	-	1 941 974,30
	zielone i czerwone certyfikaty na składzie	-	26 539 304,33
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków	-	34 936,04
	RAZEM:	35 755 410,16	82 440 718,48
	Kwota prezentowana odroczonego podatku dochodowego	-	46 685 308,32

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

i) Dane o kosztach wg rodzaju

Koszty	1 stycznia 2014 – 30 czerwca 2014 (niebadane)	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)
Amortyzacja	47 060 648,41	46 208 596,23
Zużycie materiałów i energii	406 837 740,22	502 110 970,94
Usługi obce	91 993 141,30	113 404 152,65
Podatki i opłaty	78 047 577,87	17 137 995,57
Wynagrodzenia	50 496 461,71	51 466 336,58
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 477 938,30	16 827 755,51
Pozostałe koszty rodzajowe	9 127 721,01	11 132 089,07
OGÓŁEM Koszty Rodzajowe	700 041 228,82	758 287 896,55
- koszty sprzedaży	1 569 368,80	1 281 003,98
- koszty ogólnego zarządu	19 242 480,52	19 705 438,97
- zmiana stanu produktów	-21 747 706,99	-15 143 740,77
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	194 559,18	217 506,24
KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW	700 782 527,31	752 227 688,13

j) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W okresie obrotowym zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

k) Noty objaśniające do sprawozdania z przepływów pieniężnych

Zobowiązania	30 czerwca 2014 rok	30 czerwca 2013 rok
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych	83 820 367,94	-56 920 643,82
Zmiana stanu kredytów i pożyczek długo- i krótkoterminowych	-99 895 701,82	11 019 925,57
Zmiana stanu zobowiązań leasingowych	15 344,64	62 882,97
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu budowy środków trwałych	-2 049 074,84	-995 535,54
Zobowiązania wobec akcjonariuszy z tytułu wypłat dywidendy	-34 560 011,96	
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów środków pieniężnych	-52 669 076,04	-46 833 370,82

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Rezerwy	30 czerwca 2014 rok	30 czerwca 2013 rok
Bilansowa zmiana stanu rezerw	-53 484 738,59	2 434 380,43
Rezerwa z tyt. umorzenia CER	128 066 074,88	7 006 183,18
Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów środków pieniężnych	74 581 336,29	9 440 563,61

Należności	30 czerwca 2014 rok	30 czerwca 2013 rok
Bilansowa zmiana stanu należności	-1 491 256,60	30 676 314,72
Dywidenda	4 565 449,75	2 000 000,00
Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów środków pieniężnych	3 074 193,15	32 676 314,72

8. Transakcje ze Spółkami powiązаныmi, które nie są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym.

Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Podmiot	<i>Sprzedaż</i>	<i>Zakup</i>	<i>Należności</i>	<i>Zobowiązania</i>
Elektrim S.A.				
PAI MEDIA S.A.				
Elektrim Magadex S.A.				
Megadex Serwis Sp. z o.o.	6 009,43	39 506 041,67	231,09	11 891 408,87
Energia-Nova S.A.				
Polkomtel sp. z o.o.	41 762,58	83 530,78	8 661,80	19 108,63
Centernet S.A.				
WKS Śląsk Wrocław S.A.				
Laris Investments sp. z o.o.		101 949,61		
Razem	47 772,01	39 691 522,06	8 892,89	11 910 517,50

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2013 roku

<i>Podmiot</i>	<i>Sprzedaż</i>	<i>Zakup</i>	<i>Należności</i>	<i>Zobowiązania</i>
Elektrim S.A.				
PAI MEDIA S.A.				
Elektrim Magadex S.A.				
Megadex Serwis Sp. z o.o.		39 518 791,21		5 257 960,97
Energia-Nova S.A.				
Polkomtel sp. z o.o.	39 034,09	91 835,40	7 300,97	42 423,48
Centernet S.A.				
WKS Śląsk Wrocław S.A.				
Laris Investments sp. z o.o.		98 658,98		723,43
Razem	39 034,09	39 709 285,59	7 300,97	5 301 107,88

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

9. Transakcje ze Spółkami powiązаныmi kapitałowo, które są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym.

Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

	PAK Serwis sp. z o.o.	El PAK sp. z o.o.	Infrastuktura 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.	Energoinwest Serwis sp. z o.o.	PAK KWB Konin S.A.	PAK KWB Adamów S.A.	Elektrim Volt S.A.	RAZEM
Zakupy	45 495 775,46	20 545 582,18	6 188 520,00		24 467,15	5 520 177,35	5 980 657,54		918 477,00	188 045 256,55	147 396 879,21	400,00	420 116 192,44
Sprzedaż	3 736 518,88	602 216,41	6 927 972,42	2 361,34	47 742 561,17	397 514,08	370 177,39	64 968,78	33 498,98	325 436,05	218 317,71	204 738 528,12	265 160 071,33
Odsetki - koszty finansowe													0,00
Odsetki - przychody finansowe					833 237,83								833 237,83
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach													0,00
Różnice kursowe -koszty													0,00
Różnice kursowe - przychody					325 092,93								325 092,93
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	697 532,22	128 089,34	1 418 567,99	481,54	25 727 886,97	72 894,13	69 109,77	6 929,80	17 499,06	208 646,31	135 400,55	27 527 065,31	56 010 102,99
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	19 278 763,79	9 730 765,33	1 268 646,60		13 622,14	50 050,74	1 728 428,21		404 095,59	21 250 425,04	19 988 517,38	200 255,20	73 913 570,02
Pożyczki udzielone					106 809 848,53								106 809 848,53
Pożyczki otrzymane													0,00
Inne należności													0,00
Zaliczki udzielone										1 484 561,08			1 484 561,08
Inne zobowiązania	4 887 493,41	3 223 814,01				4 334 491,74	1 413 762,58						13 859 561,74

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2013 roku

30. czerwiec 2013 rok	PAK Serwis sp. z o.o.	EI PAK sp. z o.o.	Infrastuktura 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.	Energoinwest Serwis sp. z o.o.	PAK KWB Konin S.A.	PAK KWB Adamów S.A.	Elektrim Volt S.A.	RAZEM
Zakupy	56 486 846,03	16 839 135,93	6 134 724,00		29 354,25	2 210 379,33	4 882 424,00			225 621 778,31	144 997 588,88		457 202 230,73
Sprzedaż	2 209 131,71	461 122,18	7 019 844,55	2 307,64	44 537 535,49	372 952,31	347 585,44	59 192,41	21 129,10	91 472,79	12 329,84	228 962 050,37	284 096 653,83
Odsetki - koszty finansowe													0,00
Odsetki - przychody finansowe					989 452,28								989 452,28
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	27 686 305,40	2 585 576,09	1 597 821,31	68 315 083,69		700 000,00	1 028 106,28					8 650 000,00	110 562 892,77
Różnice kursowe - koszty													0,00
Różnice kursowe - przychody					6 616 156,71								6 616 156,71
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	503 630,36	33 563,30	1 447 552,21	476,25	26 423 364,71	143 939,12	44 600,98	5 232,12	2 223,06	35 543,54	921,96	25 824 210,45	54 465 258,06
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	22 359 473,88	9 106 940,38	1 314 382,92		6 339,17	1 048 541,08	2 171 599,48			24 608 118,56	31 919 172,72	199 763,20	92 734 331,39
Pożyczki udzielone					126 778 115,86								126 778 115,86
Pożyczki otrzymane													0,00
Inne należności													0,00
Inne zobowiązania	1 095 923,13	17 220,00				213 753,79							1 326 896,92

10. Uprawnienia do emisji dwutlenku węgla.

Od 1 stycznia 2013 roku obowiązuje kolejny okres rozliczeniowy 2013 – 2020 dotyczący uprawnień do emisji CO₂. Założeniem tego okresu jest przyznanie darmowych uprawnień EUA wynikających z produkcji energii cieplnej, aczkolwiek energetyka została dodatkowo objęta możliwością derogacji. Derogacja wynikająca z Art. 10c Dyrektywy ETA polega na przyznaniu dodatkowych darmowych uprawnień pod warunkiem poniesienia zadeklarowanych nakładów inwestycyjnych na inwestycje zgłoszone w Krajowym Planie Inwestycyjnym.

Poniższa tabela przedstawia ilości możliwych do otrzymania nieodpłatnych uprawnień do emisji CO₂ dla instalacji Spółki wytwarzających energię elektryczną.

Operator	Kod instalacji wg KPRU III	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*
		(w tonach)	(w tonach)	(w tonach)	(w tonach)	(w tonach)	(w tonach)	(w tonach)	(w tonach)
Elektrownia Pątnów I	PL-0021-05	3 624 320	3 350 223	2 912 158	2 216 534	1 677 877	1 337 214	994 681	2 445
Elektrownia Adamów	PL-0023-05	2 176 736	2 010 426	1 748 088	1 334 657	1 014 045	810 985	607 774	22 270
Elektrownia Konin	PL-0022-05	1 300 056	1 194 104	1 035 587	793 852	604 769	482 922	363 442	30 999
Razem		7 101 112	6 554 753	4 999 833	4 345 043	3 296 691	2 631 121	1 965 897	55 714

*W 2020 roku nastąpi całkowita likwidacja przydziałów bezpłatnych uprawnień do emisji CO₂ przyznawanych w ramach derogacji dla wytwórców energii elektrycznej. W konsekwencji, w roku 2020 Spółce przysługiwać będą wyłącznie istotnie niższe limity nieodpłatnych uprawnień przyznane w związku z wytwarzaniem ciepła.

W 2013 roku Spółka kupując uprawnienia na potrzeby 2013 roku ze względu na atrakcyjną cenę, która była niższa niż zakładano w budżecie na 2013 roku zakupiła więcej uprawnień EUA niż wynikało to z potrzeb na pokrycie umorzenia w 2013 roku i nadwyżka tych jednostek została przeniesiona na rok 2014 w ilości około 1,25 mln ton EUA w tym 292 140 jednostek CER i ERU.

W grudniu 2013 r. Ministerstwo Środowiska opublikowało wzór sprawozdania rzeczowo-finansowego, który Spółka przesłała do Ministerstwa Ochrony Środowiska w zakresie poniesionych nakładów na zadania inwestycyjne zgłoszone do KPI, w celu skorzystania z derogacji dla energetyki w ramach Art. 10c Dyrektywy ETS. Spółka złożyła sprawozdanie rzeczowo-finansowe wnioskując tym samym o blisko 1,7 mln darmowych jednostek EUA za 2013 rok.

W dniu 3 kwietnia 2014 r. zostało wydane Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 31 marca 2014 roku w sprawie wykazu instalacji innych niż wytwarzające energię elektryczną, objętych systemem handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w okresie rozliczeniowym rozpoczynającym się od dnia 1 stycznia 2013 roku, wraz z przyznaną im liczbą uprawnień do emisji. Tym samym w dniu 8 kwietnia 2013 roku. ZE PAK otrzymał darmowe uprawnienia do emisji CO₂ za 2013 i 2014 r., wynikające z produkcji energii cieplnej w ilości 312 468 jednostek EUA.

Następnie w dniu 10 kwietnia 2014 r. zostało wydane Rozporządzenie RM z dnia 8 kwietnia 2014 roku w sprawie wykazu instalacji wytwarzających energię elektryczną, objętych systemem handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w okresie rozliczeniowym rozpoczynającym się od dnia 1 stycznia 2013 roku, wraz z przyznaną im liczbą uprawnień do emisji. W konsekwencji w dniu 12 kwietnia 2014 roku Spółka otrzymała darmowe uprawnienia do emisji CO₂ wynikające z Art. 10c (derogacje) w ilości 1 682 800 EUA.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów – SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku

W I kwartale 2014 roku dokonano zakupu blisko 1,8 mln jednostek EUA oraz 0,29 mln jednostek ERU. Zakupując 0,29 mln jednostek ERU wykorzystano istniejącą w Grupie możliwość zakupu dla celów wymiany 11% jednostek EUA na CER lub ERU dla całego nowego okresu rozliczeniowego 2013 do 2020 (10% z okresu 2008-2012 oraz 1% z okresu 2013-2020). W II kwartale 2014 roku Spółka dokonała kolejnych zakupów w wysokości 1,7 mln jednostek EUA.

Po wprowadzeniu do rejestru EU ETS możliwości zamiany jednostek ERU i CER na równoważne jednostki EUA Spółka w dniu 31 marca 2014 roku dokonała zamiany jednostek ERU na jednostki EUA w ilości 438 207, pozostawiając jednostki CER w ilości 146 070 do zamiany na jednostki EUA w późniejszym terminie. W nowym okresie rozliczeniowym 2013 – 2020 umarzać można jedynie jednostki EUA.

W dniu 14 kwietnia 2014 roku dokonano umorzeń za 2013 rok w łącznej ilości 10 596 759 ton. Po tych operacjach na dzień 30 czerwca 2014r. (uwzględniając otrzymane w kwietniu 2014 r. darmowe przydziały wynikające z produkcji ciepła oraz z derogacji dla energetyki, zakupione nadwyżki z 2013 roku oraz dokonane zakupy w I i II kwartale 2014 roku) stan konta jednostek EUA i CER Spółki wynosił około 7 mln ton jednostek EUA i CER.

11. Wypłata dywidendy

W dniu 25 czerwca 2014 roku Walne Zgromadzenia ZE PAK SA podjęło Uchwałę nr 5 w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2013. Zgodnie z tą uchwałą postanowiono kwotę 34 560 tysięcy złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki. Termin wypłaty dywidendy ustalono na dzień 20 sierpnia 2014 roku. Pozostała kwota zasilila kapitał zapasowy Spółki.

12. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Grupa Kapitałowa ZE PAK S.A., gdzie Spółka jest jednostką dominującą, sporządzi na dzień 30 czerwca 2014 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obejmujące sprawozdania następujących spółek:

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	100% 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 KWB KONIN S.A.	Konin	wydobycie węgla	85% udziałów
11.	PAK KWB ADAMÓW	Adamów	wydobycie węgla	85% udziałów
12.	PAK VOLT S.A.	Warszawa	sprzedaż energii elektrycznej	100% udziałów

Konin, dnia 27 sierpnia 2014 roku

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów – Adamów-Konin SA

Sporządził: