

Załącznik do raportu bieżącego nr 28/2016 - Informacja o zmianach w jednostkowym sprawozdaniu finansowym PGE Polskiej Grupy Energetycznej S.A. za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.

1. W rozdziale 1.1 Działalność Spółki dodano na końcu podrozdział:

Korekta sprawozdania opublikowanego w dniu 11 maja 2016 roku

W sprawozdaniu finansowym za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 roku opublikowanym w dniu 11 maja 2016 roku wystąpił błąd polegający na nieujęciu dywidendy od spółki zależnej. Niniejsze sprawozdanie finansowe koryguje sprawozdanie finansowe opublikowane w dniu 11 maja 2016 roku.

Poniżej przedstawiono wpływ błędu na poszczególne pozycje sprawozdania finansowego.

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres zakończony 31 marca 2016 <i>dane publikowane</i>	Ujęcie dywidendy od jednostki zależnej	Okres zakończony 31 marca 2016 <i>dane przekształcone</i>
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	189	-	189
Przychody finansowe	68	1.012	1.080
Koszty finansowe	(55)	-	(55)
ZYSK BRUTTO	202	1.012	1.214
Bieżący podatek dochodowy	(33)	-	(33)
Odroczony podatek dochodowy	4	-	4
ZYSK NETTO ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY	173	1.012	1.185
RAZEM CAŁKOWITE DOCHODY	173	1.012	1.185
ZYSK NETTO I ROZWODNIONY ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCIĘ (W ZŁOTYCH)	0,09	0,54	0,63

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na dzień 31 marca 2016 <i>dane publikowane</i>	Ujęcie dywidendy od jednostki zależnej	Stan na dzień 31 marca 2016 <i>dane przekształcone</i>
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	359	1.012	1.371
AKTYWA OBROTOWE	2.643	1.012	3.655
AKTYWA OGÓŁEM	39.550	1.012	40.562
Zyski zatrzymane	1.937	1.012	2.949
KAPITAŁ WŁASNY	33.627	1.012	34.639
SUMA KAPITAŁÓW I ZOBOWIĄZAŃ	39.550	1.012	40.562

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres zakończony 31 marca 2016 <i>dane publikowane</i>	Ujęcie dywidendy od jednostki zależnej	Okres zakończony 31 marca 2016 <i>dane przekształcone</i>
PRZEPIŃWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
Zysk brutto	202	1.012	1.214
Odsetki i dywidendy, netto	(3)	(1.012)	(1.015)
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	384	-	384

Odpowiednio przekształcono również informacje prezentowane w następujących notach:

- 5.3 Przychody i koszty finansowe,
- 6. Podatek dochodowy w sprawozdaniu całkowitych dochodów (efektywna stawka podatkowa),
- 11. Pozostałe aktywa krótkoterminowe.

2. Tabela: Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Było:	
Przychody finansowe	68
Zysk brutto	202
Zysk netto za okres sprawozdawczy	173
Razem całkowite dochody	173
Zysk netto i rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych)	0,09
Jest:	
Przychody finansowe	1.080
Zysk brutto	1.214
Zysk netto za okres sprawozdawczy	1.185
Razem całkowite dochody	1.185
Zysk netto i rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych)	0,63

3. Tabela: Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Było:	
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	359
Razem aktywa obrotowe	2.643
Suma aktywów	39.550
Zyski zatrzymane	1.937
Razem kapitał własny	33.627
Suma kapitałów i zobowiązań	39.550
Jest:	
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	1.371
Razem aktywa obrotowe	3.655
Suma aktywów	40.562
Zyski zatrzymane	2.949
Razem kapitał własny	34.639
Suma kapitałów i zobowiązań	40.562

4. Tabela: Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych

Było:	
Zysk netto za okres sprawozdawczy / Zyski zatrzymane	173
Zysk netto za okres sprawozdawczy / Razem kapitał własny	173
Całkowite dochody za okres / Zyski zatrzymane	173
Całkowite dochody za okres / Razem kapitał własny	173
Na dzień 31 marca 2016 roku / Zyski zatrzymane	1.937
Na dzień 31 marca 2016 roku / Razem kapitał własny	33.627

Jest:	
Zysk netto za okres sprawozdawczy / Zyski zatrzymane	1.185
Zysk netto za okres sprawozdawczy / Razem kapitał własny	1.185
Całkowite dochody za okres / Zyski zatrzymane	1.185
Całkowite dochody za okres / Razem kapitał własny	1.185
Na dzień 31 marca 2016 roku / Zyski zatrzymane	2.949
Na dzień 31 marca 2016 roku / Razem kapitał własny	34.639

5. Tabela: *Sprawozdanie z przepływów pieniężnych*

Było:	
Zysk brutto	202
Odsetki i dywidendy, netto	(3)
Jest:	
Zysk brutto	1.214
Odsetki i dywidendy, netto	(1.015)

6. Rozdział 5.3 *Przychody i koszty finansowe*

Było:	
Przychody finansowe z tytułu instrumentów finansowych	68
Razem przychody finansowe	68
Jest:	
Dywidendy	1.012
Przychody finansowe z tytułu instrumentów finansowych	1.080
Razem przychody finansowe	1.080

7. Rozdział 6. *Podatek dochodowy w sprawozdaniu z całkowitych dochodów*

Było:
 Efektywna stawka podatkowa w okresie zakończonym 31 marca 2016 roku wynosi 14,36%. Na efektywną stawkę podatkową wpływa przede wszystkim rozliczenie korzyści podatkowych pomiędzy spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową, w tym korekty rozliczeń za poprzednie okresy. Zasady rozliczeń pomiędzy spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową PGE PGK zostały opisane w nocie 16 niniejszego sprawozdania finansowego.

Jest:
 Efektywna stawka podatkowa w okresie zakończonym 31 marca 2016 roku wynosi 2,39%. Na efektywną stawkę podatkową wpływa przede wszystkim ujęcie przychodów z tytułu dywidend, które nie są uwzględniane w kalkulacji podstawy podatku dochodowego oraz rozliczenie korzyści podatkowych pomiędzy spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową, w tym korekty rozliczeń za poprzednie okresy. Zasady rozliczeń pomiędzy spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową PGE PGK zostały opisane w nocie 16 niniejszego sprawozdania finansowego.

8. Rozdział 11. Pozostałe aktywa krótkoterminowe

Było:	
Razem	359
Jest:	
Należności z tytułu dywidendy	1.012
Razem	1.371