

ZESPÓŁ ELEKTROWNI PĄTNÓW – ADAMÓW – KONIN SA

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 CZERWCA 2017 ROKU

WRAZ Z RAPORTEM NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU

SPIS TREŚCI

BILANS.....	3
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY).....	7
RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)	8
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	10
INFORMACJE DODATKOWE DO PÓLROZCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	12
1. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE.....	12
2. 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 MSSF.....	12
3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	14
4. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH	14
5. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI	14
6. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA OKRES POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA OKRES BIEŻĄCY	14
7. KOREKTA BŁĘDU.....	14
8. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPIYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPowe ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ	14
9. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU	14
10. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW	15
11. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW.....	15
12. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO.....	15
13. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH...	16
14. INFORMACJE O NIEŚPLACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	16
15. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKcji Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE.....	16
16. INFORMACJA O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) WYCENY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ	16
17. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH	16
18. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	16
19. ZDARZENIA ROKU OBROTOWEGO NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	16
20. ZDARZENIA LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	16
21. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM)	17
22. POZOSTAŁE INFORMACJE.....	17

BILANS

Aktywa

	30 czerwca 2017 roku (niebadane)	31 grudnia 2016 roku	30 czerwca 2016 roku (niebadane)
A. Aktywa trwałe	1 981 651	2 219 586	2 070 559
I. Wartości niematerialne i prawne	140 068	368 132	185 580
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	140 068	368 132	185 580
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	645 792	662 844	676 107
1. Środki trwałe	599 840	617 868	634 417
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 288	1 290	1 245
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	182 421	187 386	192 766
c) urządzenia techniczne i maszyny	414 319	426 981	437 941
d) środki transportu	627	854	1 103
e) inne środki trwałe	1 185	1 357	1 362
2. Środki trwałe w budowie	42 043	41 067	37 781
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	3 909	3 909	3 909
III. Należności długoterminowe	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	1 195 148	1 187 862	1 207 577
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 195 148	1 187 862	1 207 577
a) w jednostkach powiązanych	1 194 997	1 187 711	1 207 426
– udziały lub akcje	1 142 053	1 139 747	1 143 453
– inne papiery wartościowe	-	-	-
– udzielone pożyczki	45 944	47 964	63 973
– inne długoterminowe aktywa finansowe	7 000	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
– udziały lub akcje	-	-	-
– inne papiery wartościowe	-	-	-
– udzielone pożyczki	-	-	-
– inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	151	151	151
– udziały lub akcje	151	151	151
– inne papiery wartościowe	-	-	-
– udzielone pożyczki	-	-	-
– inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	643	748	1 295
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	643	748	1 295
B. Aktywa obrotowe	334 598	378 620	442 799
I. Zapasy	45 932	53 915	92 252
1. Materiały	44 145	39 602	49 142
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-
4. Towary	1 787	13 959	40 358
5. Zaliczki na dostawy	-	354	2 752
II. Należności krótkoterminowe	122 498	137 373	146 018

ZESPÓŁ ELEKTROWNI PĄTNÓW – ADAMÓW – KONIN SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2017 roku
(w tysiącach złotych)

1. Należności od jednostek powiązanych	50 586	64 297	68 927
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 640	60 639	46 514
– do 12 miesięcy	41 640	60 639	46 514
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	8 946	3 658	22 413
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	71 912	73 076	77 091
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 708	53 785	47 944
– do 12 miesięcy	48 708	53 785	47 944
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 977	7 428	7 044
c) inne	15 227	11 863	22 103
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	162 558	186 022	202 149
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	162 558	186 022	202 149
a) w jednostkach powiązanych	15 752	16 125	24 197
– udziały lub akcje	-	-	-
– inne papiery wartościowe	-	-	7 522
– udzielone pożyczki	15 752	16 125	16 675
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	296	-
– udziały lub akcje	-	-	-
– inne papiery wartościowe	-	-	-
– udzielone pożyczki	-	-	-
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	296	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	146 806	169 601	177 952
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	146 806	169 601	177 952
– inne środki pieniężne	-	-	-
– inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 610	1 310	2 380
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-	-
Aktywa razem	2 316 249	2 598 206	2 513 358

Adam Kłapsza
Prezes Zarządu

Aneta Lato-Żuchowska
Wiceprezes Zarządu

Zygmunt Artwik
Wiceprezes Zarządu

Elżbieta Niebisz
Wiceprezes Zarządu

Aneta Desecka
Główny Księgowy

Pasywa

	30 czerwca 2017 roku (niebadane)	31 grudnia 2016 roku	30 czerwca 2016 roku (niebadane)
A. Kapitał własny	1 460 667	1 491 837	1 488 233
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	101 647	101 647	101 647
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 094 492	1 028 647	1 028 639
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	380 030	380 030	380 030
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	227 498	227 498	227 506
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	227 498	227 498	227 506
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 472	3 472	3 472
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
– na udziały (akcje) własne	-	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(834)	(834)	(834)
VI. Zysk (strata) netto	34 392	131 407	127 803
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	855 582	1 106 369	1 025 125
I. Rezerwy na zobowiązania	226 428	347 396	237 059
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	74 158	68 806	82 284
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 764	9 922	11 737
– długoterminowa	9 006	8 835	11 530
– krótkoterminowa	758	1 087	207
3. Pozostałe rezerwy	142 506	268 668	143 038
– długoterminowe	17 114	17 603	17 497
– krótkoterminowe	125 392	251 065	125 541
II. Zobowiązania długoterminowe	272 473	344 005	415 790
1. Wobec jednostek powiązanych	-	254	778
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	272 473	343 751	415 012
a) kredyty i pożyczki	272 087	343 295	414 926
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	386	456	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-
e) inne	-	-	86
III. Zobowiązania krótkoterminowe	321 791	387 209	332 457
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	72 521	32 405	84 195
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	38 275	31 922	80 520
– do 12 miesięcy	38 275	31 922	80 520
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	34 246	483	3 675
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	243 824	350 650	242 798
a) kredyty i pożyczki	156 152	158 629	162 389
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	694	139	132
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 661	53 247	35 625

ZESPÓŁ ELEKTROWNI PĄTNÓW – ADAMÓW – KONIN SA
 Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2017 roku
 (w tysiącach złotych)

– do 12 miesięcy	18 661	53 247	35 625
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	75	50	79
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 602	68 521	29 841
h) z tytułu wynagrodzeń	4 123	4 314	4 050
i) inne	36 517	65 750	10 682
4. Fundusze specjalne	5 446	4 154	5 464
IV. Rozliczenia międzyokresowe	34 890	27 759	39 819
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	34 890	27 759	39 819
– długoterminowe	14 074	14 097	15 069
– krótkoterminowe	20 816	13 662	24 750
Pasywa razem	2 316 249	2 598 206	2 513 358

Adam Kłapszta
Prezes Zarządu

Aneta Lato-Żuchowska
Wiceprezes Zarządu

Zygmunt Artwik
Wiceprezes Zarządu

Elżbieta Niebisz
Wiceprezes Zarządu

Aneta Desecka
Główny Księgowy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2017 roku (niebadane)	Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku (niebadane)
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	698 558	816 008
– od jednostek powiązanych	215 358	285 828
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	621 353	772 032
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	77 205	43 976
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	642 950	705 698
– jednostkom powiązanym	213 799	248 825
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	583 107	659 426
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	59 843	46 272
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	55 608	110 310
D. Koszty sprzedaży	1 516	1 429
E. Koszty ogólnego zarządu	15 605	12 282
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	38 487	96 599
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 556	2 900
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9	-
II. Dotacje	23	165
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	1 524	2 735
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 259	23 166
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	548	21 731
III. Inne koszty operacyjne	711	1 435
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	38 784	76 333
J. Przychody finansowe	13 806	83 386
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	12 285	78 778
a) od jednostek powiązanych, w tym:	12 085	78 722
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12 085	78 722
b) od jednostek pozostałych, w tym:	200	56
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 105	1 777
– od jednostek powiązanych	307	550
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	-	-
– w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	2 807
V. Inne	416	24
K. Koszty finansowe	12 970	12 553
I. Odsetki, w tym:	8 969	8 629
– dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	-	-
– w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 552	-
IV. Inne	449	3 924
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	39 620	147 166
M. Podatek dochodowy	5 228	19 363
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	34 392	127 803

Adam Kłapszta
Prezes Zarządu

Aneta Lato-Żuchowska
Wiceprezes Zarządu

Zygmunt Artwik
Wiceprezes Zarządu

Elżbieta Niebisz
Wiceprezes Zarządu

Aneta Desecka
Główny Księgowy

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2017 roku (niebadane)	Okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku (niebadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	34 392	127 803
II. Korekty razem	35 234	(68 903)
1. Amortyzacja	19 033	17 647
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 786	(2 864)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(3 627)	(70 701)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	843	-
5. Zmiana stanu rezerw	129 219	144 423
6. Zmiana stanu zapasów	7 983	11 904
7. Zmiana stanu należności	24 021	28 686
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(67 456)	(29 295)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 936	7 761
10. Inne korekty	(82 504)	(176 464)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	69 626	58 900
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 195	58 000
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56	1 594
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 139	56 406
a) w jednostkach powiązanych	3 139	56 406
b) w pozostałych jednostkach	-	-
– zbycie aktywów finansowych	-	-
– dywidendy i udziały w zyskach	-	-
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
– odsetki	-	-
– inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	12 785	74 678
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 479	74 678
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	9 306	-
a) w jednostkach powiązanych	9 306	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
– nabycie aktywów finansowych	-	-
– udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(9 590)	(16 678)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	82 746	47 316
1. Nabycie akcji własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	74 272	37 605
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-

ZESPÓŁ ELEKTROWNI PĄTNÓW – ADAMÓW – KONIN SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2017 roku
(w tysiącach złotych)

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	67	64
8. Odsetki	8 407	9 587
9. Inne wydatki finansowe	-	60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(82 746)	(47 316)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	(22 710)	(5 094)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(22 795)	(5 037)
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(85)	57
F. Środki pieniężne na początek okresu	169 516	182 989
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	146 806	177 895
– o ograniczonej możliwości dysponowania	4 651	5 328

Adam Kłapsza
Prezes Zarządu

Aneta Lato-Żuchowska
Wiceprezes Zarządu

Zygmunt Artwik
Wiceprezes Zarządu

Elżbieta Niebisz
Wiceprezes Zarządu

Aneta Desecka
Główny Księgowy

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	30 czerwca 2017 roku (niebadane)	31 grudnia 2016 roku	30 czerwca 2016 roku (niebadane)
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 491 837	1 360 431	1 360 431
– zmiany zasad rachunkowości	-	-	-
– korekty błędów	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 491 837	1 360 431	1 360 431
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	101 647	101 647	101 647
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	101 647	101 647	101 647
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 028 647	2 542 060	2 542 060
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-
a) zwiększenie	65 845	33	25
– emisji akcji	-	-	-
– z podziału zysku	65 845	-	-
– zbycia środków trwałych	-	33	25
b) zmniejszenie	-	1 513 446	1 513 446
– umorzenia akcji	-	-	-
– pokrycia straty	-	1 513 446	1 513 446
2.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 094 492	1 028 647	1 028 639
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	227 498	227 531	227 531
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-
b) zmniejszenie	-	33	25
– zbycia środków trwałych	-	33	25
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	227 498	227 498	227 506
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 472	5 877	5 877
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-
b) zmniejszenie	-	2 405	2 405
– pokrycia straty	-	2 405	2 405
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 472	3 472	3 472
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	131 407	(1 516 684)	(1 516 684)
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	131 407	-	-
– zmiany zasad rachunkowości	-	-	-
– korekty błędów	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	131 407	-	-
a) zwiększenie	-	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
b) zmniejszenie	131 407	-	-
– podziału zysku na kapitał zapasowy	65 845	-	-
– wypłaty dywidendy	65 562	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(1 516 684)	(1 516 684)
– zmiany zasad rachunkowości	-	-	-
– korekty błędów	-	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(834)	(1 516 684)	(1 516 684)
a) zwiększenie	-	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-
b) zmniejszenie	-	(1 515 850)	(1 515 850)
– pokrycie straty kapitałem zapasowym i rezerwowym	-	(1 515 850)	(1 515 850)
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(834)	(834)	(834)
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(834)	(834)	(834)
6. Wynik netto	34 392	131 407	127 803
a) zysk netto	34 392	131 407	127 803
b) strata netto	-	-	-

ZESPÓŁ ELEKTROWNI PAŃNÓW – ADAMÓW – KONIN SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2017 roku
(w tysiącach złotych)

c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 460 667	1 491 837	1 488 233
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 460 667	1 491 837	1 488 233

Adam Klapsza
Prezes Zarządu

Aneta Lato-Żuchowska
Wiceprezes Zarządu

Zygmunt Artwik
Wiceprezes Zarządu

Elżbieta Niebisz
Wiceprezes Zarządu

Aneta Desecka
Główny Księgowy

INFORMACJE DODATKOWE DO PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne o Spółce

Zespół Elektrowni Pątnów – Adamów – Konin Spółka Akcyjna („ZE PAK SA”, „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 SA („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”, Grupa ZE PAK SA”).

Według statutu przedmiotem działalności Spółki jest:

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

Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe ZE PAK SA zostało sporządzone w oparciu o regulacje rozporządzenia Ministra finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. 2014.133 z późn. zm.). Format, podstawa oraz zakres sporządzonego sprawozdania jest zgodny z wymogami tego rozporządzenia.

2. 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 MSSF

Spółka jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej, która ma obowiązek sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej 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 Ustawą o rachunkowości (Dz.U. 2016.1047 z późn. zm.) (UOR) przy założeniu zastosowania MSSF w oparciu o wytyczne MSSF 1 i przyjęcia danych finansowych wynikających ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ZE PAK SA. 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.

W związku z różnicami w wycenie rzeczowych aktywów trwałych według Ustawy o rachunkowości oraz wg MSSF, różna jest także wysokość odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku trwałego.

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 dokonała 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 gruntów

Zgodnie z UOR 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.

d) Kapitalizacja kosztów finansowania zewnętrznego

Zgodnie z UOR, 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. złotych.

Opisane obszary różnic pomiędzy UOR 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 powiązanymi, 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, 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 własnym 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 sprawozdania finansowego wg UOR 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 UOR i MSSF mogą różnić się w istotnym stopniu.

Poniższa tabela prezentuje różnice na dzień 30 czerwca 2017 roku (dane niebadane):

	<i>Wartość bilansowa wg UOR</i>	<i>Wartość bilansowa wg MSSF</i>	<i>Korekta wartości</i>
Rzeczowy majątek trwały	641 883	643 004	1 121
Kapitał własny	1 460 667	1 400 779	(59 888)
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	74 158	134 679	60 521

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

	<i>30 czerwca 2017 (niebadane)</i>
Zysk netto UOR	34 392
Korekta rzeczowego majątku trwałego	(1 965)
Korekta MSR19 – Zyski (straty) aktuarialne	86

	30 czerwca 2017 (niebadane)
Kapitał UOR	1 460 667
Korekta rzeczowego majątku trwałego	(59 888)
Korekta MSR19 – Zyski (straty) aktuarialne	(86)

3. 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 2017 roku.

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

4. Połączenie spółek handlowych

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą, nie nabyła również zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2016.1047 z późn. zm.) i zostały opisane w sprawozdaniu finansowym Zespołu Elektrowni Pątnów – Adamów – Konin SA za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 roku opublikowanym w dniu 21 marca 2017 roku.

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

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

7. 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.

8. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które były nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

W wyniku finansowym brutto bieżącego okresu rozliczono skutki tworzenia i odwrócenia odpisu aktualizującego zapasy:

Odpisy aktualizujące	31 grudnia 2016 roku		zmiany		30 czerwca 2017 roku (niebadane)
	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie		
Zapasy	13 525	548	9 824	-	4 249

Świadczenia pochodzenia energii z tytułu produkcji energii w źródłach odnawialnych oraz wysokosprawnej kogeneracji wykazywane są według wartości godziwej na koniec miesiąca, w którym została wyprodukowana energia w źródłach odnawialnych.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku Spółka posiadała łącznie według ewidencji 39 836,654 MWh praw majątkowych zielonych certyfikatów, w tym 4 014,442 MWh wyprodukowanej i jeszcze nie zweryfikowanej przez Urząd Regulacji Energetyki zielonej energii za produkcję w czerwcu 2017 roku.

W I półroczu 2017 roku Spółka otrzymała zaległe certyfikaty za 2016 rok w ilości 219 465,611 MWh za produkcję w okresie lipiec-grudzień 2016 roku. Certyfikaty te były sukcesywnie sprzedawane. W trakcie bieżącego okresu sprawozdawczego Spółka wstrzymała produkcję w źródłach odnawialnych z uwagi na zbyt niskie ceny praw na rynku.

Prezentowany w bilansie odpis aktualizujący wartość praw majątkowych na dzień 30 czerwca 2017 roku w kwocie 569 tysięcy złotych dotyczy aktualizacji wyceny praw będących na stanie Spółki w dniu 30 czerwca 2017 roku do ceny jednostkowej 22,46 PLN/MWh.

10. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W wyniku finansowym brutto bieżącego okresu rozliczono skutki tworzenia i odwrócenia odpisów aktualizujących, a w szczególności:

Odpisy aktualizujące	31 grudnia 2016 roku	zmiany			30 czerwca 2017 roku (niebadane)
		utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
Wartości niematerialne i prawne	1 279	-	-	-	1 279
Rzeczowe aktywa trwałe	1 560 722	-	-	-	1 560 722
Aktywa finansowe	28 249	-	-	-	28 249
Należności	35 434	-	1	210	35 223

11. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W wyniku finansowym brutto bieżącego okresu rozliczono skutki tworzenia szacunków przyszłych zobowiązań, a w szczególności:

Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe	31 grudnia 2016 roku	zmiany			30 czerwca 2017 roku (niebadane)
		utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i pośmiertne	9 922	-	-	158	9 764
Rezerwa na uprawnienia do emisji CO2	250 189	125 192	250 189	-	125 192
Rezerwa na rekultywację	1 005	235	50	-	1 190
Rezerwa na likwidację	16 848	-	-	724	16 124
Rezerwa na opłaty	626	-	535	91	-
Rozliczenie międzyokresowe kosztów z tytułów:	13 592	16 926	9 997	-	20 521
- rezerwa na premię roczną	10 357	-	8 933	-	1 424
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	2 161	992	-	-	3 153
- opłaty za gospodarze korzystanie ze środowiska	-	15 630	-	-	15 630
- obowiązek umorzenia praw majątkowych	931	304	931	-	304
- rezerwa na koszty bieżącego roku	143	-	133	-	10
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	14 167	202	-	-	14 369
Razem	306 349	142 555	260 771	973	187 160

12. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2017 roku nastąpiła zmian stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, tj.:

- zmiana stanu aktywów zmniejszająca obciążenia podatkowe w wysokości 39 546 tysięcy złotych,
- zmiana stanu rezerwy zwiększająca obciążenie podatkowe w wysokości 34 194 tysięcy złotych.

13. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2017 roku Spółka:

- nabyła lub przyjęła z inwestycji rzeczowe aktywa trwałe o wartości 623 tysięcy złotych,
- sprzedała i zlikwidowała składniki rzeczowych aktywów trwałych o wartości netto 46 tysięcy złotych.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku zobowiązania Spółki z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 197 tysięcy złotych.

14. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka dokonywała spłat kredytów zgodnie z postanowieniami umów kredytowych. Na dzień bilansowy 30 czerwca 2017r. Spółka spełniała kowenanty zgodnie z umową kredytową z dnia 13marca 2017 roku.

15. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Zespół Elektrowni Pątnów – Adamów – Konin SA oraz podmioty zależne, konsolidowane w ramach Grupy nie zawierały w pierwszym półroczu 2017 roku transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

16. Informacja o zmianie sposobu (metody) wyceny instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

W sprawozdaniu finansowym Spółki prezentowanym za bieżący okres sprawozdawczy nie wystąpiła zmiana sposobu (metody) wyceny instrumentów finansowych według wartości godziwej.

17. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany klasyfikacji aktywów finansowych.

18. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała emisji, wykupu ani spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

W okresie sprawozdawczym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, to jest do dnia 31 sierpnia 2017 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za okres zakończony dnia 30 czerwca 2017 roku.

20. Zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2017 roku, to jest do dnia 31 sierpnia 2017 roku, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

21. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Decyzja Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w sprawie odkrywki Ościsłowo

W ramach działań zmierzających do zapewnienia surowca dla aktywów wytwórczych Spółki kontynuowane są prace projektowe na perspektywicznych złożach węgla brunatnego. PAK KWB Konin SA prowadzi działania zmierzające do uzyskania wszelkich niezbędnych decyzji i dokumentów pozwalających na przyznanie spółce koncesji na wydobycie. Obecnie działania koncentrują się na odkrywce Ościsłowo. Planowana odkrywka ma zapewnić węgiel konieczny dla generacji energii w elektrowni Pątnów II i zmodernizowanych blokach w elektrowni Pątnów I. Otrzymanie koncesji na wydobycie musi zostać poprzedzone uzyskaniem szeregu zgód formalno-prawnych oraz dokumentów określających szczegółowo sposób prowadzenia działalności wydobywczej, jej zakres i wpływ na otoczenie planowanej inwestycji. Jednym z takich dokumentów jest decyzja środowiskowa. Organem właściwym do wydania decyzji środowiskowej dla przedsięwzięcia pod nazwą: „Wydobywanie węgla brunatnego i kopalin towarzyszących ze złoża Ościsłowo” jest Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Poznaniu (RDOŚ w Poznaniu).

W dniu 13 marca 2017 roku PAK KWB Konin SA otrzymała decyzję Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Poznaniu z dnia 10 marca 2017 roku odmawiającą określenia środowiskowych uwarunkowań dla przedsięwzięcia pn.: „Wydobywanie węgla brunatnego i kopalin towarzyszących z Odkrywki Ościsłowo”. Decyzja RDOŚ w Poznaniu nie jest ostateczna. Od decyzji przysługuje odwołanie do Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska wniesione za pośrednictwem RDOŚ w Poznaniu w terminie 14 dni od dnia doręczenia.

PAK KWB Konin SA złożyła od niej stosowne odwołanie w przewidzianym prawem terminie. W odwołaniu wniesiono o uchylenie zaskarżonego rozstrzygnięcia w całości i określenie uwarunkowań środowiskowych realizacji ww. przedsięwzięcia. W ocenie Zarządu Spółki istnieją realne przesłanki by oczekiwać, że ostateczna decyzja będzie pozytywna w przypadku zastosowania rozwiązań zaproponowanych przez PAK KWB Konin SA. 23 czerwca 2017 roku PAK KWB Konin SA otrzymała zawiadomienie od Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Warszawie stwierdzające, że ze względu na skomplikowany charakter sprawy wyznaczono nowy termin jej załatwienia na dzień 22 września 2017 roku.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w ocenie Zarządu ZE PAK SA ryzyko nie dotrzymania harmonogramu budowy i rozpoczęcia eksploatacji węgla z odkrywki Ościsłowo jest znikome; gdyby jednak nastąpiła realizacja tego ryzyka, zmiany dotyczące planów produkcyjnych Spółki w kolejnych latach mogłyby być istotne, w tym mogłyby mieć wpływ na szacunki dotyczące przyszłych spodziewanych przepływów pieniężnych generowanych przez aktywa wytwórcze Spółki.

22. Pozostałe informacje

Pozostałe informacje i ujawnienia wymagane przepisami rozporządzenia Ministra finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2014 roku poz. 133, z późn. zm.), mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, zostały zawarte w notach objaśniających do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (sssf) w tym:

- objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie (punkt 9 sssf),
- informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych (28.1 sssf),
- informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego (punkt 29 i 30 sssf),
- informacje dotyczące wypłacanej (lub zadeklarowanej) dywidendy (punkt 23 sssf).