



Primefields Sp. z o.o.
ul. Modelarska 18
40-142 Katowice
tel. +48 32 735 24 49
fax. +48 32 721 88 65
www.primefields.pl

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Do Udziałowca i Rady Nadzorczej Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o., z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, przy ulicy Stalmacha 18, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 maja 2013 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 czerwca 2012 roku do 31 maja 2013 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Kierownik Jednostki. Kierownik Jednostki oraz członkowie jej Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2010 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego z przyjętymi przez Spółkę zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy przedstawia ono rzetelnie i jasno, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu

finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 maja 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 czerwca 2012 roku do 31 maja 2013 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy kończący się 31 maja 2013 roku jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

w imieniu:
Primefields Sp. z o.o.
Ul. Modelarska 18
40-142 Katowice
nr ewid. 3503


.....
Adam Buzo
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 11645

Primefields Sp. z o.o.
ul. Modelarska 18
40-142 Katowice
NIP: 634-272-27-97 REGON: 241274357
www.primefields.pl

Katowice, 2 września 2013 roku

Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. Ul. Stalmacha 18 47-220 Kędzierzyn - Koźle	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Rok bieżący od 01.06.2012r do 31.05.2013r	Rok poprzedni od 01.06.2011r do 31.05.2012r
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) netto		1 201 785,93	726 932,61
II. Korekty razem		1 390 716,77	647 979,09
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności			
2. Amortyzacja		1 623 526,12	1 405 071,26
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych			
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		57 508,80	55 396,40
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej		116 516,04	22 458,69
6. Zmiana stanu rezerw		97 615,42	27 043,04
7. Zmiana stanu zapasów		-4 338,89	28 729,78
8. Zmiana stanu należności		634 332,90	-279 603,87
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-1 312 015,63	-273 881,10
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		177 572,01	-337 235,11
11. (Otrzymane) Przekazane darowizny			
12. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		2 592 502,70	1 374 911,70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		23 528,68	3 445,24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		23 528,68	3 445,24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		-3 835 030,01	-2 423 180,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-3 835 030,01	-2 423 180,99
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
- udzielone pożyczki krótkoterminowe			
- nabycie innych aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
- udzielone pożyczki krótkoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-3 811 501,33	-2 419 735,75
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		1 503 400,00	1 500 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			1 500 000,00
2. Kredyty i pożyczki		1 503 400,00	

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-881 111,50	-713 837,00
1. Nabycie akcji (udziałów) 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	-824 400,00	-657 400,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	-56 711,50	-56 437,00
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	622 288,50	786 163,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-596 710,13	-258 661,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-596 710,13	-258 661,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 571 542,56	8 830 203,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 974 832,43	8 571 542,56
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

mgr Jolanta Gadek-Rypel

Kierownik jednostki

K-n - Koźle dn.02.09.2013r

Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
mgr Elżbieta Wojcik

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	Rok bieżący od 01.06.2012 do 31.05.2013	Rok poprzedni od 01.06.2011 do 31.05.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 858 311,19	21 379 901,11
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 858 311,19	21 379 901,11
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 488 500,00	16 488 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	1 751 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 751 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 239 500,00	16 488 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 891 401,11	3 887 815,22
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	727 410,08	1 003 585,89
a) zwiększenie (z tytułu)	727 410,08	1 003 585,89
- akcji powyżej wartości nominalnej	477,47	
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	726 932,61	1 003 585,89
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 618 811,19	4 891 401,11
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		1 751 477,47
a) zwiększenie (z tytułu)		1 751 477,47
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		1 751 477,47
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
- korekty błędów podstawowych		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia z funduszu zapasowego		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	1 201 785,93	726 932,61
a) zysk netto	1 201 785,93	726 932,61
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 060 097,12	23 858 311,19
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 060 097,12	23 858 311,19

Kędzierzyn - Koźle dn.02.09.2013r

Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (nazwisko i imię, podpis osoby zarządzającej)
mgr Elżbieta Wójcik

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

mgr Jolanta Gadek - Rypel
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący od 01.06.2012r do 31.05.2013r	Rok poprzedni od 01.06.2011r do 31.05.2012r
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	27 653 516,41	23 878 461,96
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	27 651 803,19	23 749 422,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	-97 845,44	75 376,85
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	33 237,57	10 307,57
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	66 321,09	43 355,30
B	Koszty działalności operacyjnej	26 045 693,50	23 113 948,08
I	Amortyzacja	1 623 526,12	1 405 071,26
II	Zużycie materiałów i energii	20 351 604,75	17 702 662,91
III	Usługi obce	396 185,24	565 704,38
IV	Podatki i opłaty	627 245,76	569 171,01
V	Wynagrodzenia	2 387 211,50	2 197 434,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	514 309,86	468 137,43
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	76 306,98	176 058,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	69 303,29	29 708,63
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	1 607 822,91	764 513,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	95 273,81	32 868,14
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	5 482,82	5 482,82
III	Inne przychody operacyjne	89 790,99	27 385,32
E	Pozostałe koszty operacyjne	423 357,88	122 935,15
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	116 516,04	22 458,69
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	112 963,13	60 083,58
III	Inne koszty operacyjne	193 878,71	40 392,88
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 279 738,84	674 446,87
G	Przychody finansowe	315 442,47	459 270,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	315 389,50	459 270,81
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	52,97	
H	Koszty finansowe	64 024,34	60 849,89
I	Odsetki, w tym	62 268,97	60 849,89
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 755,37	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 531 156,97	1 072 867,79
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	18 358,29
I	Zyski nadzwyczajne		21 320,85
II	Straty nadzwyczajne		2 962,56
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	1 531 156,97	1 091 226,08
L	Podatek dochodowy	329 371,04	364 293,47
	I. podatek bieżący	357 530,00	227 886,00
	II. podatek odroczony	-28 158,96	136 407,47
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)-podatek odroczony		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	1 201 785,93	726 932,61

Kędzierzyn-Koźle dn.02.09.2013r

Sporządził

Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
..... GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wójcik

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR
.....
mgr Jolanta Gądek - Rypel

Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. Kędzierzyn-Koźle	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Wariant kalkulacyjny
---	--

Treść	Rok bieżący od 01.06.2012r do 31.05.2013r	Rok poprzedni od 01.06.2011r do 31.05.2012r
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 718 124,28	23 792 777,54
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów	27 651 803,19	23 749 422,24
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	66 321,09	43 355,30
B. Koszty działalności operacyjnej	24 762 045,10	21 834 424,22
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24 692 741,81	21 804 715,59
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	69 303,29	29 708,63
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	2 956 079,18	1 958 353,32
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólne zarządu	1 348 256,27	1 193 839,44
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 607 822,91	764 513,88
G. Pozostałe przychody operacyjne	95 273,81	32 868,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 482,82	5 482,82
III. Inne przychody operacyjne	89 790,99	27 385,32
H. Pozostałe koszty operacyjne	423 357,88	122 935,15
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	116 516,04	22 458,69
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	112 963,13	60 083,58
III. Inne koszty operacyjne	193 878,71	40 392,88
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	1 279 738,84	674 446,87
J. Przychody finansowe	315 442,47	459 270,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	315 389,50	459 270,81
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	52,97	
K. Koszty finansowe	64 024,34	60 849,89
I. Odsetki, w tym:	62 268,97	60 849,89
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	1 755,37	
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K)	1 531 156,97	1 072 867,79
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	0,00	18 358,29
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	21 320,85
II. Straty nadzwyczajne	0,00	2 962,56
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	1 531 156,97	1 091 226,08
O. Podatek dochodowy	329 371,04	364 293,47
I. podatek bieżący	357 530,00	227 886,00
II. podatek odroczony	-28 158,96	136 407,47
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)-podatek odroczony		
R. Zysk (strata) netto (N - O - P)	1 201 785,93	726 932,61

Kędzierzyn-Koźle dn. 02.09.2013r.

Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził
mgr Elżbieta Wójcik

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

mgr Jolanta Gądek - Rypel

Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. Kędzierzyn-Koźle ul. Stalmacha 18	REGON NIP	531342666 749-17-78-645	BILANS		Przeznaczenie egzemplarza

Aktywa	Stan na		Pasywa		Stan na	
	31.05.2013r.	31.05.2012 r.	0		31.05.2013r.	31.05.2012 r.
	0	1			1	2
A. Aktywa trwałe	19 771 006,59	17 678 534,97	A. Kapitał (fundusz) własny		25 060 097,12	23 858 311,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	7 282,13	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		18 239 500,00	16 488 500,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2. Wartość firmy						
3. Inne wartości niematerialne i prawne		7 282,13	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 695 087,16	17 616 345,86	VI. Kapitał (fundusz) zapasowy		5 618 811,19	4 891 401,11
1. Środki trwałe	19 487 254,52	14 133 705,18				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	586 242,20	586 242,20	V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 774 300,65	12 111 413,45	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			1 751 477,47
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 005 548,05	1 345 239,37				
d) środki transportu	117 508,62	85 865,16	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
e) inne środki trwałe	3 655,00	4 945,00				
2. Środki trwałe w budowie	207 832,64	3 482 640,68	VIII. Zysk (strata) netto		1 201 785,93	726 932,61
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 123 753,18	4 550 221,40
1. Od jednostek powiązanych						
2. Od pozostałych jednostek			I. Rezerwy na zobowiązania		448 552,11	350 936,69
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		113 007,98	120 154,49
1. Nieruchomości			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		195 881,00	230 782,20
2. Wartości niematerialne i prawne			- długoterminowa		68 838,00	118 248,20
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		127 043,00	112 534,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		139 663,13	0,00
- udziały lub akcje			- długoterminowe		139 663,13	
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowe			
- udzielone pożyczki						
- inne długoterminowe aktywa finansowe						
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne długoterminowe aktywa finansowe						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75 919,43	54 906,98	II. Zobowiązania długoterminowe		1 417 208,00	1 004 858,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	75 919,43	54 906,98	1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. Wobec pozostałych jednostek		1 417 208,00	1 004 858,00

B. Aktywa obrotowe	9 412 843,71	10 729 997,62				1 417 208,00	1 004 858,00
I. Zapasy	75 254,78	70 915,89					
1. Materiały	75 254,78	70 915,89					
2. Półprodukty i produkty w toku							
3. Produkty gotowe							
4. Towary							
5. Zaliczki na dostawy							
II. Należności krótkoterminowe	1 309 235,20	1 943 568,10				2 054 633,55	3 099 201,88
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00				0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				0,00	0,00
- do 12 miesięcy							
- powyżej 12 miesięcy							
b) inne							
2. Należności od pozostałych jednostek	1 309 235,20	1 943 568,10					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 076 344,98	1 159 410,59					
- do 12 miesięcy	1 076 344,98	1 159 410,59				2 031 009,81	3 081 360,09
- powyżej 12 miesięcy						929 021,16	661 573,86
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	182 890,22	784 157,51				0,00	0,00
c) inne	50 000,00						
d) dochodzone na drodze sądowej						581 358,24	854 749,60
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 974 832,43	8 571 542,56				581 358,24	854 749,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 974 832,43	8 571 542,56					
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00					
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe						461 518,82	353 031,02
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						41 362,59	35 273,08
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				17 749,00	1 176 732,53
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki						23 623,74	17 841,79
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 974 832,43	8 571 542,56				203 359,52	95 224,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 974 832,43	8 571 542,56					
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne						203 359,52	95 224,83
2. Inne inwestycje krótkoterminowe						75 976,70	81 399,52
- długoterminowe							
- krótkoterminowe						127 382,82	13 825,31
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53 521,30	143 971,07					
Aktywa razem	29 183 850,30	28 408 532,59				29 183 850,30	28 408 532,59

Kędzierzyn-Koźle dn. 02.09.2013r.

**Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY**
/podpis osoby upoważnionej/
Przewodzenie ksiąg rachunkowych/

**PREZES ZARZĄDU
D Y R E K T O R**
/podpis kierownika jednostki/
mgr Jolanta Gadek - Rypel