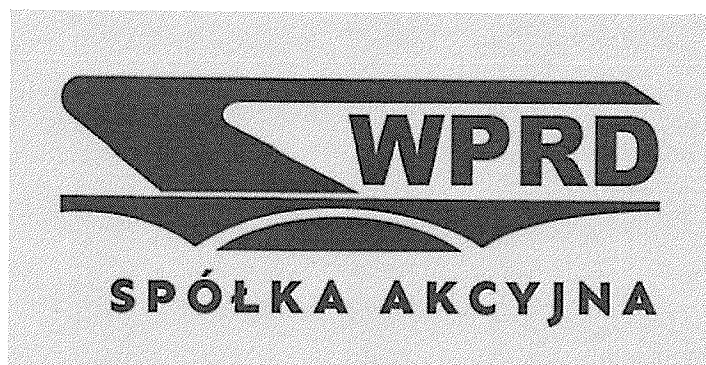




Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok obrotowy 2020

KATOWICE, MAJ 2021

Sprawozdanie finansowe

2021_05_24_11_29_00_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-05-24

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Spółka Akcyjna
Siedziba	
Województwo	śląskie
Powiat	Katowice
Gmina	Katowice
Miejscowość	Katowice

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	śląskie
Powiat	Katowice
Gmina	Katowice
Nazwa ulicy	Miedziana
Numer budynku	5
Nazwa miejscowości	Katowice
Kod pocztowy	40-321
Nazwa urzędu pocztowego	Katowice

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	3513Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP	6270011873
---------------------------------	------------

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000079827
---	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31

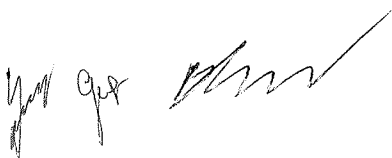
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	false
--	-------

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
--	------

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
--	------

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:



7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

W zakresie nieuregulowanym ustawą o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa wynosi od 1 000 do 3 500 zł odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów (z wyjątkiem komputerów - amortyzacja liniowa), środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 zł amortyzuje się liniowo według stawek określonych w załączniku do updog. Inwestycje w nieruchomości wycenia się według ceny rynkowej (wartości godziwej), akcje i udziały według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Umowy leasingu klasyfikowane są jako leasing finansowy. Zapasy materiałów, towarów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia -rozchód z magazynu metodą FIFO. Niezakończone, długoterminowe usługi budowlane rozlicza się zgodnie z art. 34a, 34c ustawy oraz w oparciu KRS nr 3. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej, a w przypadku działalności energetycznej z wykorzystaniem wskaźnika WZDE. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

7B. ustalenia wyniku finansowego

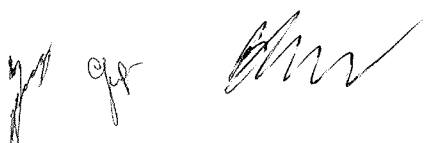
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	49 219 965,62	62 229 847,83	0,00
A. Aktywa trwałe	40 560 066,94	49 257 147,10	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	164 388,34	329 644,53	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	164 388,34	328 776,67	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	867,86	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 179 545,19	7 667 230,99	0,00
1. Środki trwałe	18 179 545,19	7 594 153,26	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 761 861,49	32 850,15	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 795 052,12	1 978 328,74	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	3 633 285,00	4 224 607,06	0,00
D. środki transportu	858 968,66	1 261 599,40	0,00
E. inne środki trwałe	130 377,92	96 767,91	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	73 077,73	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20 313 539,07	40 257 246,95	0,00
1. Nieruchomości	20 313 539,07	40 257 246,95	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 902 594,34	1 003 024,63	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 902 594,34	1 003 024,63	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00



B. Aktywa obrotowe	8 659 898,68	12 972 700,73	0,00
I. Zapasy	256 679,83	973 580,38	0,00
1. Materiały	202 559,87	906 754,68	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	49 243,88	65 853,15	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	4 876,08	972,55	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 278 974,69	8 809 181,62	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	6 278 974,69	8 809 181,62	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 657 646,50	7 734 227,41	0,00
1. – do 12 miesięcy	3 880 554,80	6 154 122,29	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	1 777 091,70	1 580 105,12	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	621 328,19	1 061 511,85	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	13 442,36	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	882 208,38	2 313 565,41	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	882 208,38	2 313 565,41	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	882 208,38	2 313 565,41	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	882 208,38	2 313 565,41	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 242 035,78	876 373,32	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	49 219 965,62	62 229 847,83	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	15 335 838,27	31 189 485,39	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 106 970,00	8 106 970,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 984 587,60	22 912 485,71	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	97 927,79	165 247,84	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-15 853 647,12	4 781,84	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 884 127,35	31 040 362,44	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	9 300 601,71	7 165 429,06	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 571 840,25	5 695 451,52	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	855 798,74	749 485,45	0,00
1. – długoterminowa	689 983,31	634 330,11	0,00
2. – krótkoterminowa	165 815,43	115 155,34	0,00
3. Pozostałe rezerwy	1 872 962,72	720 492,09	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	1 872 962,72	720 492,09	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 582 662,99	1 973 117,70	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 582 662,99	1 973 117,70	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	416 666,80	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	1 582 662,99	1 556 450,90	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 518 135,70	21 789 777,49	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 492 360,93	21 775 529,65	0,00
A. kredyty i pożyczki	8 843 442,33	1 330 198,58	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 016 938,08	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	880 387,23	723 982,66	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 937 484,11	16 217 644,45	0,00
1. – do 12 miesięcy	9 621 011,32	15 896 178,62	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	316 472,79	321 465,83	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 926 587,68	1 633 554,48	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	684 765,34	719 904,44	0,00
I. inne	219 694,24	133 306,96	0,00
4. Fundusze specjalne	25 774,77	14 247,84	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	482 726,95	112 038,19	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	482 726,95	112 038,19	0,00
1. – długoterminowe	8 298,74	8 699,67	0,00
2. – krótkoterminowe	474 428,21	103 338,52	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jarosław Zientek

PREZES ZARZĄDU

mgr Tomasz Barski

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 068 523,74	50 581 617,93	0,00
J. – od jednostek powiązanych	3 500,00	30 730,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 341 965,50	50 579 336,34	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 058 902,59	-404 524,11	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 785 460,83	406 805,70	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	43 319 555,47	54 082 668,88	0,00
I. Amortyzacja	2 632 215,93	3 442 429,20	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	18 499 900,70	25 522 863,56	0,00
III. Usługi obce	5 186 768,63	9 312 208,82	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	894 822,29	858 062,08	0,00
1. – podatek akcyzowy	21 950,00	23 183,00	0,00
V. Wynagrodzenia	10 773 564,10	11 461 304,87	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 426 297,43	2 561 813,41	0,00
1. – emerytalne	1 000 011,84	1 042 586,84	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	520 063,58	622 355,08	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 385 922,81	301 631,86	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-7 251 031,73	-3 501 050,95	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 335 416,03	11 075 320,50	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	169 882,24	0,00	0,00
II. Dotacje	940 530,56	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	225 003,23	11 075 320,50	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 405 346,22	946 019,62	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 686,43	329 080,05	0,00
III. Inne koszty operacyjne	8 383 659,79	616 939,57	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-14 320 961,92	6 628 249,93	0,00
G. Przychody finansowe	34 079,15	225 091,80	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	34 079,15	109 869,58	0,00
J. – od jednostek powiązanych	1 083,12	6 713,20	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	114 288,40	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	933,82	0,00
H. Koszty finansowe	1 589 945,33	5 785 758,79	0,00
I. Odsetki, w tym:	1 560 191,16	1 099 808,88	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	21 866,44	4 665 040,20	0,00
IV. Inne	7 887,73	20 909,71	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-15 876 828,10	1 067 582,94	0,00
J. Podatek dochodowy	-23 180,98	1 062 801,10	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-15 853 647,12	4 781,84	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Ziamek

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Barski

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 189 485,39	31 184 703,55	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	31 189 485,39	31 184 703,55	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 106 970,00	8 106 970,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 106 970,00	8 106 970,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 912 485,71	17 671 825,74	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	72 101,89	5 240 659,97	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	72 101,89	5 240 659,97	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	4 781,84	76 472,13	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
4. – z likwidacji przeszacowanych środków trwałych	67 320,05	5 164 187,84	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 984 587,60	22 912 485,71	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	165 247,84	5 329 435,68	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-67 320,05	-5 164 187,84	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	67 320,05	5 164 187,84	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. – z likwidacji przeszacowanych środków trwałych	67 320,05	5 164 187,84	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	97 927,79	165 247,84	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 781,84	76 472,13	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 781,84	76 472,13	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 781,84	76 472,13	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	4 781,84	76 472,13	0,00
1. – podział zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	4 781,84	76 472,13	0,00



3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	-15 853 647,12	4 781,84	0,00
A. zysk netto	0,00	4 781,84	0,00
B. strata netto	15 853 647,12	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 335 838,27	31 189 485,39	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 335 838,27	31 189 485,39	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Sławomir Ziamek

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak

PREZES ZARZĄDU

mgr. Sławomir Ziamek

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-15 853 647,12	4 781,84	0,00
II. Korekty razem	6 030 268,27	2 134 749,94	0,00
1. Amortyzacja	2 632 216,23	3 606 817,53	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	239 105,51	320 864,56	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-341 325,15	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	2 135 172,65	339 503,56	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	716 900,55	986 292,26	0,00
7. Zmiana stanu należności	2 530 206,93	1 146 192,10	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 668 524,30	1 607 419,00	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-894 543,41	253 301,05	0,00
10. Inne korekty	6 681 059,26	-6 125 640,12	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-9 823 378,85	2 139 531,78	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	385 488,00	114 288,40	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	385 488,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	114 288,40	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	114 288,40	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	114 288,40	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-117 240,58	-75 770,55	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-117 240,58	-75 770,55	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	268 247,42	38 517,85	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	9 064 473,56	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	8 123 943,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00



4. Inne wpływy finansowe	940 530,56	0,00	0,00
II. Wydatki	-940 699,16	-1 949 196,33	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	-826 511,65	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-701 022,09	-814 328,71	0,00
8. Odsetki	-239 677,07	-308 355,97	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 123 774,40	-1 949 196,33	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 431 357,03	228 853,30	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	228 853,30	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 313 565,41	2 084 712,11	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	882 208,38	2 313 565,41	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	25 774,77	14 247,84	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Zientek

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Barski

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-15 876 828,10			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	941 318,51	0,00	941 318,51	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacja otrzymana z FGŚP Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6a Lit.	940 530,56	0,00	940 530,56	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	787,95	0,00	787,95	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 980 876,20	0,00	1 980 876,20	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wykorzystane i rozwiązane rezerwy Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.	1 383 501,41	0,00	1 383 501,41	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
przychody z tytułu niezakończonych długoterminowych umów budowlanych Art. 15 Ust. 4c Pkt. Lit.	566 095,84	0,00	566 095,84	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	31 278,95	0,00	31 278,95	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	239 654,25	0,00	239 654,25	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
długoterminowe usługi budowlane Art. 15 Ust. 4c Pkt. Lit.	189 962,38	0,00	189 962,38	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
uregulowane odsetki od należności Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	40 948,27	0,00	40 948,27	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	8 743,60	0,00	8 743,60	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 027 909,24	0,00	2 027 909,24	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty wyceny środków trwałych z lat poprzednich Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	60 904,41	0,00	60 904,41	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty związane z ZWSE Sp. z o.o. w upadłości Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	125 685,60	0,00	125 685,60	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wynagrodzenie związkowca NSZZ Solidarność Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	11 394,88	0,00	11 394,88	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań Art. 16 Ust. 1 Pkt. 17 Lit.	199 156,38	0,00	199 156,38	0,00	0,00	0,00



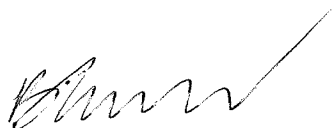
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odpisy aktualizujące VAT od należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	19 802,54	0,00	19 802,54	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
opłaty na rzecz PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	201 840,00	0,00	201 840,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wynagrodzenia i skadki ZUS objęte dotacją z FGŚP Art. 12 Ust. 4p Pkt. 6a Lit.	940 530,56	0,00	940 530,56	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
25% poniesionych wydatków z tytułu używania samochodów osobowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit.	39 625,17	0,00	39 625,17	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
kary umowne, odszkodowania z tytułu wad wykonanych robót i usług Art. 16 Ust. 1 Pkt. 22 Lit.	20 909,42	0,00	20 909,42	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	28 774,43	0,00	28 774,43	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
amortyzacja wartości firmy Art. 16b Ust. 2 Pkt. 2 Lit.	164 388,33	0,00	164 388,33	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu Art. 16c Ust. 1 Pkt. Lit.	172 491,04	0,00	172 491,04	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki budżetowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	37 187,80	0,00	37 187,80	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	5 218,68	0,00	5 218,68	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	14 199 818,79	0,00	14 199 818,79	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
opata zastępcza z tytułu energii elektrycznej Art. 15 Ust. 4c Pkt. Lit.	105 350,13	0,00	105 350,13	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
roboty w toku Art. 15 Ust. 4c Pkt. Lit.	268 496,86	0,00	268 496,86	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	855 798,74	0,00	855 798,74	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rezerwa na odsetki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	174 288,29	0,00	174 288,29	0,00	0,00	0,00

główny księgowy

[Podpis]

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rezerwa na koszty procesu Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	73 001,00	0,00	73 001,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rezerwa na naprawy gwarancyjne Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	1 520 342,30	0,00	1 520 342,30	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
przeksięgowanie inwestycji w nieruchomości do środków trwałych Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.	7 027 641,79	0,00	7 027 641,79	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odpisy aktualizujące wartość inwestycji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	485 799,66	0,00	485 799,66	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odpisy aktualizujące odsetki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	21 866,44	0,00	21 866,44	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki naliczone memoriałowo od pożyczek Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	251 196,73	0,00	251 196,73	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
amortyzacja środków trwałych wg ustawy o rachunkowości Art. 16a Ust. Pkt. Lit.	2 250 443,11	0,00	2 250 443,11	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	388 768,80	0,00	388 768,80	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
niezapłacone składki ZUS Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.	691 000,51	0,00	691 000,51	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
niewypłacone wynagrodzenia Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	83 940,54	0,00	83 940,54	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	1 883,89	0,00	1 883,89	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	2 749 209,96	0,00	2 749 209,96	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
amortyzacja podatkowa Art. 16a Ust. Pkt. Lit.	328 564,55	0,00	328 564,55	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
opłaty leasingowe od środków trwałych Art. 15 Ust. 4d Pkt. Lit.	728 422,73	0,00	728 422,73	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
roboty w toku Art. 15 Ust. 4c Pkt. Lit.	990 504,77	0,00	990 504,77	0,00	0,00	0,00

gm
ga



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych Art. 15 Ust. 4d Pkt. Lit.	264 115,54	0,00	264 115,54	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wypłacone wynagrodzenia wraz ze skadkami ZUS Art. 15 Ust. 4d Pkt. Lit.	428 858,77	0,00	428 858,77	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	8 743,60	0,00	8 743,60	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-5 080 850,49			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Zientek

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak

PREZES ZARZĄDU

[Signature]



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

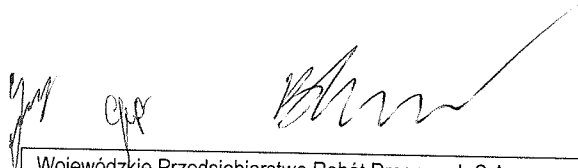
I

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (według grup rodzajowych):

- zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych - Nota 1
- zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - Nota 2
- zmiana wartości inwestycji długoterminowych - Nota 3

Zestawienie środków trwałych wg grup związanych z działalnością energetyczną – dystrybucja, przedstawiono w formie Załącznika nr 3.



Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
grunty	44 307,08			3 413 532,21	3 413 532,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3 457 839,29
budynki i budowle	3 653 195,86		0,00	10 494 067,45	10 494 067,45	0,00	394 833,32	0,00	394 833,32	13 752 429,99
urządzenia techniczne i maszyny	8 641 720,30		926 962,89	137 610,00	1 064 572,89		399 854,60	0,00	399 854,60	9 306 438,59
środki transportu	2 718 864,94		0,00		0,00		80 367,18		80 367,18	2 638 497,76
inne środki trwałe	485 938,20		73 916,44		73 916,44		0,00		0,00	559 854,64
Razem	15 544 026,38	0,00	1 000 879,33	14 045 209,66	15 046 088,99	0,00	875 055,10	0,00	875 055,10	29 715 060,27

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
11 456,93		172 491,04	512 029,83	684 520,87	0,00	695 977,80	32 850,15	2 761 861,49
1 674 867,12		475 518,26	1 074 015,30	1 549 533,56	267 022,81	2 957 377,87	1 978 328,74	10 795 052,12
4 417 113,24		1 540 401,60	28 898,10	1 569 299,70	313 259,35	5 673 153,59	4 224 607,06	3 633 285,00
1 457 265,54		402 630,74		402 630,74	80 367,18	1 779 529,10	1 261 599,40	858 968,66
389 170,29		40 306,43		40 306,43	0,00	429 476,72	96 767,91	130 377,92
Razem	0,00	2 631 348,07	1 614 943,23	4 246 291,30	660 649,34	11 535 515,08	7 594 153,26	18 179 545,19

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartość firmy	821 941,66				0,00				0,00	821 941,66
Inne wartości niematerialne i prawne	178 563,07				0,00				0,00	
Razem	1 000 504,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 504,73

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
493 164,99		164 388,33		164 388,33		657 553,32	328 776,67	164 388,34
177 695,21		867,86		867,86		178 563,07	867,86	0,00
670 860,20	0,00	165 256,19	0,00	165 256,19	0,00	836 116,39	329 644,53	164 388,34

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzed aż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8+9-10)	na początek roku obrotowego (2-8)	na koniec roku obrotowego (7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Nieruchomości	40 257 246,95				20 429 507,54	19 827 739,41	0,00	223 604,37	709 404,03	-485 799,66	40 257 246,95	20 313 539,07
Długoterminowe aktywa finansowe - udziały	8 096 591,27					8 096 591,27	8 096 591,27			8 096 591,27	0,00	0,00
Razem	48 353 838,22	0,00	0,00	0,00	20 429 507,54	27 924 330,68	8 096 591,27	223 604,37	709 404,03	7 610 791,61	40 257 246,95	20 313 539,07

Na podstawie Uchwały Zarządu Nr 3/XI/2021 z 23.03.2021 r., na dzień bilansowy prześlęgowano do środków trwałych nieruchomości inwestycyjne położone przy ul. Miedzianej 5 w Katowicach objęte księgami wieczystymi: KW nr KA1K/00125109/8 i KW NR KA1K/00056955/8 zabudowane obiektami biurowymi, magazynowymi, przemysłowymi wraz z infrastrukturą techniczną (20 429 507,54 zł).

Na 31.12.2020 r. wartość inwestycji w nieruchomości wynosi 20.313.539,07 zł.

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Sieć kanalizacji deszczowej Baildon	0,00	61 772,93	0,00	61 772,93
Budynek administracyjny Chorzów ul. Skłodowskiej-Curie	0,00	190 131,10	30 004,37	160 126,73
Zabudowana nieruchomość Katowice ul. Żelazna	0,00	0,00	173 500,00	-173 500,00
Zabudowana nieruchomość Katowice ul. Miedziana	0,00	457 500,00	20 100,00	437 400,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	709 404,03	223 604,37	485 799,66

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Udziały ZWSE Białystok	3 438 264,27	4 658 327,00		8 096 591,27
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	3 438 264,27	4 658 327,00	0,00	8 096 591,27

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy.

Koszty zakończonych prac rozwojowych – nie dotyczy.

W związku z połączeniem spółek dokonany w 2016 roku, wartość firmy - Nota 6, określona została zgodnie z art. 44b. ust. 6 ustawy o rachunkowości. Jednostka przejmująca przyjęła 5 letni okres amortyzacji wartości firmy zgodnie z art. 44b. ust. 10 ustawy o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, zaliczając je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1	2	3	4	5
Wartość firmy	821 941,66	657 553,32	5 lat	

4. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka posiada łącznie, zgodnie z księgami wieczystymi, w użytkowaniu wieczystym grunty o powierzchni 50.444 m². Szczegółowe zestawienie powierzchni i wartości gruntów użytkowanych wieczysto przedstawia Nota 7. Grunty związane z działalnością energetyczną – dystrybucja, to 7.576 m².

Część gruntów o powierzchni 19 558 m² została przekwalifikowana do inwestycji w nieruchomości i wyceniona w wartości rynkowej – w wartości łącznej dla całej nieruchomości.

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Chorzów, KA1C/00006452/9, KA1C/000018546/2	Powierzchnia (m ²)	6 792			6 792
	Wartość (zł)	8 820,65			8 820,65
w tym: Chorzów - inwestycje w nieruchomości	Powierzchnia (m ²)	2 237			2 237
Katowice, KA1K/00125109/8, KA1K/00056955/8, KA1K/00125110/8, KA1K/00077534/4	Powierzchnia (m ²)	43 653			43 652
	Wartość (zł)	24 029,50	2 729 011,34		2 753 040,84
w tym: Katowice - dystrybucja, KA1K/00071698/9	Powierzchnia (m ²)	7 576			7 576
	Wartość (zł)				
w tym: Katowice - inwestycje w nieruchomości	Powierzchnia (m ²)	43 620		26 299	17 321
Ogółem	Powierzchnia (m ²)	50 444			50 444
	Wartość (zł)	32 850,15	2 729 011,34	0,00	2 761 861,49

5. Wartości nieamortyzowanych lub neuumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. używa środki trwałe, maszyny i urządzenia (grupa 3-6) oraz środki transportu (grupa 7) na podstawie umów leasingu finansowego zawartych z mLeasing Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ING Lease Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Volkswagen Leasing GmbH Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Zobowiązania z tytułu leasingu prezentowane są w bilansie w pozycji „Inne zobowiązania finansowe” w ramach zobowiązań długoterminowych (1 582 662,99 zł) i zobowiązań krótkoterminowych (880 387,23 zł) na łączną kwotę 2 463 050,22 zł.

Nota 8 Środki trwałe nieamortyzowane lub neuumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) — nie dotyczy

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. na dzień bilansowy nie posiada żadnych instrumentów finansowych i nie zawierała żadnych umów w tym zakresie.

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa — nie dotyczy

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące wartości należności tworzy się w przypadku należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, należności kwestionowanych przez dłużników, należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Szczegółowe rozliczenie przedstawiono w Nocie 10.

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za błędne	
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe, w tym:	1 245 332,53	136 408,52	163 144,01	1 557,06	1 217 039,68
dystrybucja	0,00				0,00
inne - odsetki	10 315,20	21 866,44	0,00		32 181,64
należności dochodzone na drodze sądowej	1 235 017,03	114 542,08	163 144,01	1 557,06	1 184 858,04
Razem	1 245 332,53	136 408,52	163 144,01	1 557,06	1 217 039,68

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał podstawowy Wojewódzkiego Przedsiębiorstwa Robót Drogowych S.A. na dzień 31.12.2020 r. wynosi 8.106.970,00 zł i tworzy go 800 000 akcji serii A, na okaziciela o wartości nominalnej każdej akcji 10,00 zł oraz 10 697 akcji serii B, na okaziciela o wartości nominalnej każdej akcji 10,00 zł. Akcje nie są uprzywilejowane.

Podwyższenie kapitału podstawowego o kwotę 106.970,00 zł nastąpiło w 2016 roku związku z połączeniem spółek w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych i zmniejszyło kapitał zapasowy zgodnie z art. 44b. ust. 15 ustawy o rachunkowości.

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2020

Wyszczególnienie	Akcje		Ogółem
	Seria A	Seria B	
1	2	3	6
1. Wartość nominalna jednej akcji	10,00	10,00	
2. Wartość emisyjna jednej akcji			
3. Ilość akcji w emisji (serii)	800 000	10 697	810 697,00
4. Podział akcji z danej serii			
- uprzywilejowane (szt.)			
- zwykłe (szt.)	800 000	10 697	810 697,00
5. Podział akcji z danej serii			
- imienne			
- na okaziciela	800 000	10 697	810 697,00
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji			
- w zakresie praw głosu (szt.)			
- w zakresie dywidendy (szt.)			
- pozostałe (szt.)			
7. Wartość nominalna serii	8 000 000,00	106 970,00	8 106 970,00
8. Sposób pokrycia akcji			
- gotówka			
- aport			
- przekształcenie przedsiębiorstwa państwowego w spółkę akcyjną	8 000 000,00		8 000 000,00
- pokrycie kapitałem zapasowym		106 970,00	106 970,00
9. Data rejestracji	03.01.1994 r.	15.12.2016 r.	

Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. — nie dotyczy

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. jako spółka akcyjna spełniająca warunki określone w art. 64 ust 1 ustawy o rachunkowości, w powiązaniu z art. 45 ust 3, sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nota 13 Zmiany stanów kapitałów zapasowego i rezerwowego — nie dotyczy

Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny — nie dotyczy

10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych (+/-))	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	15 853 647,12
3. Razem strata do pokrycia	15 853 647,12
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
- kapitał zapasowy	15 853 647,12
- kapitał rezerwowy	
- kapitał podstawowy	
- dopłaty wspólników	
- inne	
5. Niepokryta strata	

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			wykorzystanie (rozliczenie z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za błędną)	razem (4+5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	634 330,11	55 653,20	0,00	0,00	0,00	689 983,31
- na świadczenia emerytalne i podobne	634 330,11	55 653,20			0,00	689 983,31
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00				0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00				0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00				0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	835 647,43	1 949 622,81	187 796,24	558 695,85	746 492,09	2 038 778,15
- na świadczenia emerytalne i podobne	115 155,34	76 660,09	26 000,00	0,00	26 000,00	165 815,43
- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
- na pozostałe koszty	720 492,09	1 872 962,72	161 796,24	558 695,85	720 492,09	1 872 962,72
Razem	1 469 977,54	2 005 276,01	187 796,24	558 695,85	746 492,09	2 728 761,46

W roku sprawozdawczym 2020 dokonano aktualizacji biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych i podobnych. Zobowiązania te wykazano w pasywach bilansu w pozycji B.I.2. „Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne” w ogólnej kwocie 855 798,74 zł z wyszczególnieniem rezerw długoterminowych (689 983,31 zł) i krótkoterminowych (165 815,43 zł). Naliczenia dokonano w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, w oparciu o raport sporządzony przez SIGNUM Biuro Aktuialne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W ramach pozostałych rezerw krótkoterminowych zaprezentowano zobowiązanie Spółki, w kwocie 105 350,13 zł, z tytułu zakupu świadectw pochodzenia – praw majątkowych – energii elektrycznej (lub opłaty zastępczej płatnej w terminie do 30.06. roku następnego) w celu przedstawienia ich do umorzenia Prezesowi URE i tym samym wypełnienia obowiązku wynikającego z ustawy Prawo energetyczne za 2020 r.

W roku 2020, w oparciu o art. 70 § 1 ustawy Ordynacja podatkowa, rozwiązano utworzoną w latach poprzednich rezerwę na podatek od nieruchomości w części dotyczącej 2015 r. w łącznej kwocie 1 621,00 zł (1 640,00 zł – podatek od nieruchomości; 19,00 zł – odsetki od zaległości podatkowych).

Pozostałe rezerwy krótkoterminowe obejmują również rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych, której wartość na dzień bilansowy ustalono na kwotę 1 520 342,30 zł. W 2020 r. wykorzystano rezerwy na naprawy gwarancyjne w kwocie 161 796,24 zł, rozwiązano resztę uprzednio zawiązanej rezerwy w kwocie 463 549,08 zł, utworzono zaś rezerwy na naprawy gwarancyjne w kwocie 1 520 342,30 zł.

Zgodnie z zasadą ostrożności utworzono także rezerwy na koszty procesu – 73 001,00 zł oraz na odsetki – 174 269,29 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka nie posiada pozostałych rezerw długoterminowych.

Nota 18 Odroczonego podatek dochodowy

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	5 695 451,52	0,00	1 003 024,63	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych			66 500,00			
2. Zwiększenia, w tym:	876 388,73	0,00	966 069,71	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych						
3. Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	66 500,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych			66 500,00			
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	6 571 840,25	0,00	1 902 594,34	0,00	0,00	0,00
- z tytułu strat podatkowych						

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego utworzono w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty.

Rezerwy, w podziale na rodzaj działalności energetycznej, przedstawiono w punkcie X.1.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej z roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00							0,00	0,00
- inne	0,00	0,00							0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
- inne									0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 454 063,82	21 345 081,90	1 408 369,34	2 434 710,73	579 118,69	295 231,29	307 095,50	0,00	23 748 647,35	24 075 023,92
- kredyty i pożyczki	1 330 198,58	8 843 442,33	416 666,80	0,00					1 746 865,38	8 843 442,33
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 016 938,08	0,00	0,00	0,00					1 016 938,08	0,00
- inne zobowiązania finansowe	723 982,66	880 387,23	867 090,14	1 320 682,75	426 703,66	261 980,24	262 657,10	0,00	228 0433,56	2 463 050,22
- z tytułu dostaw i usług	15 896 178,62	9 071 677,16	124 612,40	832 555,90	152 415,03	33 251,05	44 438,40	0,00	16 217 644,45	9 937 484,11
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00								0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 633 554,48	1 645 115,60	0,00	281 472,08					1 633 554,48	1 926 587,68
- z tytułu wynagrodzeń	719 904,44	684 765,34							719 904,44	684 765,34
- inne	133 306,96	219 694,24							133 306,96	219 694,24
4. Fundusze specjalne	14 247,84	25 774,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14247,84	25774,77
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 247,84	25 774,77							14 247,84	25 774,77
- inne										
Razem	21 468 311,66	21 370 856,67	1 408 369,34	2 434 710,73	579 118,69	295 231,29	307 095,50	0,00	23 762 895,19	24 100 798,69

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki opisano w pkt I. 16. niniejszych informacji dodatkowych.

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Hipoteka	6 708 899,00	12 565 688,88	19 220 000,00	24 220 000,00	19 220 000,00	24 220 000,00
Weksle in blanco						
Razem	6 708 899,00	12 565 688,88	19 220 000,00	24 220 000,00	19 220 000,00	24 220 000,00

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	584 191,50	281 563,24	614 223,73	251 531,01
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe, w tym:	584 191,50	281 563,24	614 223,73	251 531,01
prenumeraty	4 644,39	8 370,86	9 248,30	3 766,95
polisy ubezpieczeniowe	63 601,76	197 099,97	192 621,98	68 079,75
usługi telefoniczne, internetowe	32 334,54	76 092,41	58 798,27	49 628,68
ogłoszenia i wyceny	96 290,01		96 290,01	0,00
podatek VAT naliczony do rozliczenia	387 320,80	0,00	257 265,17	130 055,63
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	292 181,82	990 504,77	292 181,82	990 504,77
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	292 181,82	990 504,77	292 181,82	990 504,77
Razem	876 373,32	1 272 068,01	906 405,55	1 242 035,78

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych, w podziale na rodzaj działalności energetycznej, szczegółowo przedstawiono w punkcie X.1.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalono w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego; dla działalności energetycznej, w podziale na jej rodzaje – przedmiotowe aktywa przedstawiono w punkcie X.1.

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe	112 038,19	473 319,13	102 630,37	482 726,95
Razem	112 038,19	473 319,13	102 630,37	482 726,95

15. Powiązania pomiędzy aktywami i pasywami wykazywanymi w więcej niż jednej pozycji bilansu (należności i zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe).

Spółka na dzień bilansowy posiada zobowiązania wykazane w pozycji długoterminowych i krótkoterminowych, a dotyczą one zobowiązań wobec pozostałych jednostek w zakresie innych zobowiązań finansowych (leasing) (1 582 662,99 zł + 880 387,29 zł = 2 463 050,22 zł).

Spółka na dzień bilansowy nie posiada należności długoterminowych.

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania — nie dotyczy

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	133-1	468 302,60	B.II.3 lit a)	0,00
			B.III.3 lit a)	468 302,60
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	249-22, 249-24, 249-25	8 375 139,73	B.II.3 lit a)	0,00
			B.III.3 lit a)	8 375 139,73
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	249-15	0,00	B.II.3 lit b)	0,00
			B.III.3 lit b)	0,00
Zobowiązania z tytułu innych zobowiązań finansowych - leasing	246-2	2 463 050,22	B.II.3 lit c)	1 582 662,99
			B.III.3 lit c)	880 387,23

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych — nie dotyczy

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku — nie dotyczy

Zobowiązania warunkowe zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości – to obowiązek wykonania świadczeń, wynikający ze zdarzeń przeszłych, którego powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania, jak długo mają charakter warunkowy, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2020 r. dotyczą udzielonych Spółce ubezpieczeniowych gwarancji należytego wykonania umowy w wysokości 321 638,82 zł oraz usunięcia wad i usterek na kwotę 907 509,33 zł.

Spółka wystawiła weksle in blanco na rzecz InterRisk Towarzystwa Ubezpieczeń S.A. (10 sztuk), TU Allianz Polska S.A. (10 sztuk), STU Ergo Hestia (10 szt), stanowiące zabezpieczenie umów o udzielenie ubezpieczeniowych gwarancji zapłaty należytego wykonania kontraktu oraz gwarancji usunięcia wad i usterek, a także 5 weksli in blanco na rzecz mLeasing Sp. z o.o. i 2 weksle na rzecz ING Lease Sp. z o.o. jako zabezpieczenie umów leasingowych, 4 weksle in blanco na rzecz Mał Sped Sp. z o.o. jako zabezpieczenie dostaw pyłu węgla brunatnego, 1 weksel in blanco na rzecz ING Bank Śląski S.A. jako zabezpieczenie umowy kredytu.

Majątek Spółki na dzień 31.12.2020 r. obciążały hipoteki o łącznej wartości 24 220 000,00 zł na rzecz:

- a) Funduszu Górnośląskiego - hipoteki wynosi 1 500 000,00 zł. - (KA1K/00056955/8) jako zabezpieczenie wierzytelności obligatariuszy wynikające z propozycji oraz oferty nabycia obligacji imiennych serii B z dnia 27.08.2015 r.
- b) PBD Drogopol – ZW Sp. z o.o.- BBE Inwestycje sp. z o.o. Katowice - hipoteka w wysokości 2 300 000,00 zł na nieruchomości objętej księgą wieczystą KA1K/00125110/8, stanowiąca zabezpieczenie wierzytelności z tytułu umowy handlowej z ADK Commercial Sp. z o.o. z dnia 12.09.2013 r. oraz aneksu nr 1 z dnia 13.03.2014 r. – umowa przelewu wierzytelności. ADK Commercial Sp. z o.o. dokonała przelewu wierzytelności wraz z przeniesieniem zastawu rejestrowego na wytwórni mas bitumicznych (1 500 000 zł) oraz przeniesieniem hipoteki na rzecz firmy BBE Inwestycje Sp. z o.o – umowa przelewu wierzytelności BBE – PBD Drogopol –ZW Sp. z o.o.
- c) ING Bank Śląski S.A. - hipoteka w wysokości 670 000,00 zł na nieruchomości objętej księgą wieczystą KA1C/00018546/2 stanowiąca zabezpieczenie wierzytelności wynikających z umowy kredytu nr FT/860/2018/00001682/00 wraz z aneksem z dnia 22.10.2018 r.
- d) PBD Drogopol – ZW Sp. z o.o. – hipoteka w wysokości 1 500 000,00 zł została ustanowiona na nieruchomościach objętych księgami wieczystymi KA1K/00125110/8, KA1K/000125109/8 i KA1K/00056955/8, stanowiąca zabezpieczenie wierzytelności z tytułu umowy handlowej z dnia 15.06.2020 r. wraz z aneksem.
- e) Maksimum sp. z o.o. Holding spółka komandytowo-akcyjna - hipoteka w wysokości 4.000.000,00 zł na nieruchomości objętej księgą wieczystą KA1K/00071698/9, stanowiąca zabezpieczenie wierzytelności z tytułu umowy handlowej z dnia 20.06.2018 r. zmienionej aneksem nr 1 z dnia 20.09.2018 r.
- f) TTHO Mirosław Stasiak - hipoteka w wysokości 2 000 000,00 zł na nieruchomości objętej księgą wieczystą KA1C/00018546/2 stanowiąca zabezpieczenie spłaty wierzytelności wynikającej z ugody z dnia 29.06.2020 r.
- g) PBD Drogopol – ZW Sp. z o.o – hipoteka przymusowa w wysokości 3 100 000 zł – należność objęta tytułem wykonawczym -oświadczenie o poddaniu się egzekucji (Akt notarialny z dnia 13.03.2020 r.) – nieruchomość KA1K/00056955/8.
- h) PBD Drogopol – ZW Sp. z o.o. - hipoteka w wysokości 4 650 000,00 zł została ustanowiona na nieruchomościach objętych księgami wieczystymi KA1K/00125110/8 i KA1K/00056955/8, stanowiąca zabezpieczenie wierzytelności z tytułu pożyczki z dnia 12.03.2020 r., zmienionej aneksem z dnia 17.04.2020 r
- i) PBD Drogopol – ZW Sp. z o.o. - hipoteka w wysokości 4 500 000,00 zł została ustanowiona na nieruchomościach objętych księgami wieczystymi KA1K/00125110/8, KA1K/00125110/8 i KA1K/00056955/8, stanowiąca zabezpieczenie wierzytelności z tytułu pożyczki z dnia 12.03.2020 r., zmienionej aneksem z dnia 17.04.2020 r.

W roku sprawozdawczym Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. nie udzielało poręczeń ani gwarancji, nie toczą się postępowania wobec jednostki z tytułu zobowiązań wobec budżetu Państwa wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

W 2020 roku Spółka otrzymała dofinansowanie w postaci:

- pomocy de minimis o wartości brutto 9 488,31 zł. Podstawę stanowił art. 7 ust. 4a-4d ustawy z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 r., poz. 2538 z późn. zm.). Podmiotem udzielającym pomocy de minimis był Zarządca Rozliczeń S.A.
- pomocy de minimis o wartości brutto 129,77 zł. podstawę stanowił art. 67a § 1 pkt 2, art. 67b § 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tekst jedn.: Dz. U. z 2019 r., poz. 900 z późn. zm.). Podmiotem udzielającym pomocy de minimis był Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu.
- pożyczki z Polskiego Funduszu Rozwoju (PFR) – w ramach tarczy antykryzysowej COVID-19 - w kwocie 2 023 943,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie działalności gospodarczej, poprawę płynności finansowej i ochronę miejsc pracy. Wpływ środków finansowych z tego tytułu nastąpił dnia 19.05.2020 r.
- wsparcia finansowego z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach w kwocie 940 530,56 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń osobowych oraz składek na ubezpieczenie społeczne finansowane przez pracodawcę. Jest to świadczenie na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Wpływ środków finansowych nastąpił w dniu 03.07.2020 r.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej — nie dotyczy

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej — nie dotyczy.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe.

Na dzień bilansowy na rachunkach VAT znajdowała się kwota 49 281,55 zł.

II

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Nota 29 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	10 900 864,59	3 227 541,25	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż mas bitumicznych	10 900 864,59	3 227 541,25				
2. Usługi, w tym główne grupy:	39 678 471,75	31 114 424,25	0,00	0,00	0,00	0,00
usługi budowlano - montażowe	32 617 979,55	22 460 779,65				
sprzedaż energii elektrycznej	5 613 182,16	6 225 388,78				
dystrybucja wody	0,00	0,00				
dzierżawy	437 849,49	1 087 713,71				
usługi transportowe i sprzętowe	716 903,19	693 259,61				
usługi warsztatowe	110 336,07	0,00				
obsługa kotłowni lokalnych	55 455,70	53 444,77				
opłata przyłączeniowa - przesył	69 840,00	1 434,20				
pozostałe usługi	56 925,59	592 403,53				
3. Towary i materiały, w tym według rodzajów działalności:	406 805,70	2 785 460,83	0,00	0,00	0,00	0,00
węgiel	0,00	0,00				
pozostałe materiały	406 805,70	2 785 460,83				
Razem	50 986 142,04	37 127 426,33	0,00	0,00	0,00	0,00

Szczegółowe zestawienie przychodów osiągniętych z działalności energetycznej przedstawiono w punkcie X.1. Spółka w 2020 r. nie osiągała przychodów z tytułu eksportu.

Nota 30 umowy o usługi długoterminowe

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1	2	3	4	5	6
Umowy o usługi długoterminowe ogółem:	566 095,84	5 443 070,97	4 876 975,13	5 443 070,97	0,00
-w tym umowy niezakończone łącznie	566 095,84	5 443 070,97	4 876 975,13	5 443 070,97	0,00
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	566 095,84	5 443 070,97	4 876 975,13	5 443 070,97	0,00

2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Nota 31 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnych — nie dotyczy

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczych.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nota 32 Odpisy aktualizujące środki trwałe — nie dotyczy

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 33 Odpisy aktualizujące wartość zapasów — nie dotyczy

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

W 2021 roku zakłada się kontynuację sprzedaży majątku nieoperacyjnego, w tym m. in. budynku administracyjno - socjalnego będącego byłą siedzibą Spółki w Chorzowie, co ograniczy koszty (w tym: podatek od nieruchomości, ubezpieczenie, media, ochrona i utrzymanie czystości) o ok. 20,0 tys. zł/m-c.

Nota 34 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym — nie dotyczy.

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Nota 35 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	-15 876 828,10
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	16 227 728,03
a) różnice trwałe	2 027 909,24
b) różnice przejściowe	14 199 818,79
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe)(-)	2 749 209,96
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	2 922 194,71
a) różnice przejściowe (-)	1 980 876,20
b) różnice trwałe (-)	941 318,51
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	239 654,25
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	0,00
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	-5 080 850,49

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt w roku obrotowym.

Nota 36 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - nie dotyczy.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nota 37 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; w tym dotyczące ochrony środowiska.

Nota 38 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 000 879,33	
- na ochronę środowiska	0,00	
- dystrybucja	0,00	
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	
- na ochronę środowiska	0,00	
- dystrybucja	0,00	
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	
Razem	1 000 879,33	
w tym: dystrybucja	0,00	

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nota 39 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy.

11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33, ust. 2 ustawy do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy.

III

KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nota 40 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat – nie dotyczy.

IV

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka, jako spółka akcyjna, spełniająca warunki określone w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w powiązaniu z art. 45 ust. 3, sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Stan środków pieniężnych na początek okresu	2 313 565,41 zł
1. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-9 823 378,85 zł
2. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	268 247,42 zł
3. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	8 123 774,40 zł
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	882 208,38 zł
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 431 357,03 zł

Nota 41 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	22 024,27	24 203,60	2 179,33	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 291 541,14	858 004,78	-1 433 536,36	25 774,77
Inne środki pieniężne, w tym:				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 313 565,41	882 208,38	- 1 431 357,03	25 774,77

Nota 42 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią – nie dotyczy.

V

OBJAŚNIENIE POZOSTAŁYCH ZAGADNIEŃ, W TYM OSOBOWYCH

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – nie dotyczy.
2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie zawierała transakcji ze stronami powiązanymi na innych zasadach niż rynkowe. Transakcje ze spółkami powiązanymi przedstawiono w punkcie VII. 2.

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe (wg klasyfikacji GUS).

Nota 43 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi, w tym:	40,95
- dystrybucja	3,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	93,19
- dystrybucja	17,00
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem, w tym:	134,14
- dystrybucja	20,00

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę oraz informacje o wszelkie zobowiązania dla byłych członków tych organów.

Nota 44 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	264 000,00	-
Organ nadzorujący	274 795,92	-
Organ administracyjny		
Razem	538 795,92	-

Nota 45 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z emeryturami dla byłych członków organów jednostki – nie dotyczy.

Spółka nie ma zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów zarządzających i nadzorujących Spółkę.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nota 46 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki – nie dotyczy.

6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Nota 47 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	w tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach - jednostkowe sprawozdanie finansowe	11 000,00	0,00	11 000,00
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach - skonsolidowane sprawozdanie finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne usługi atestacyjne	0,00		0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00		0,00
Pozostałe usługi	0,00		0,00

VI

OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

Nota 48 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał własny – nie dotyczy.

2. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy.

3. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczynach i spowodowanych zmianach kwot wyniku finansowego oraz zmianach w kapitale (funduszu) własnym, oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nota 49 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości – nie dotyczy

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nota 50 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych – nie dotyczy.

VII

TRANASAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nota 51 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji – nie dotyczy.

2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Na dzień bilansowy 31.12.2020 roku Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. powiązane było kapitałowo ze spółką:

- Zakład Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Białystok Spółka z o.o. w upadłości z siedzibą w Białymstoku.

W roku sprawozdawczym 2020 Spółka dokonała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

ZWSE Białystok Spółka w upadłości

- ✓ Przychody 4 305,00 zł (przychody netto ze sprzedaży produktów)
- ✓ Przychody 1 083,12 zł (przychody finansowe)

Na dzień bilansowy saldo należności z tytułu transakcji z ZWSE Białystok Sp. z o.o. w upadłości wynosi 126 047,76 zł, zaś saldo zobowiązań wynosi 0,00 zł.

3. Wykaz spółek (nazwa siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Spółka Akcyjna na dzień 31.12.2020 r. posiada udziały w spółce:

- Zakład Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Białystok Sp. z o.o. w upadłości z siedzibą w Białymstoku, ul. Bitwy Białostockiej 8 - 717 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, stanowiących 86,79% kapitału zakładowego spółki.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku z dnia 31.01.2020 r. została ogłoszona upadłość Zakładu Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Białystok Sp. z o.o.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. nie posiadała udziałów jednostkach stowarzyszonych lub współzależnych oraz w innych spółkach o wysokości co najmniej 20% udziałów w kapitale.

Nota 52 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziałów w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
1	2	3	4
Zakład Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Białystok Sp. z o.o. w upadłości, Białystok, ul. Bitwy Białostockiej 8	86,79	86,79	-4 068 551,49

4. Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. wchodzi w skład grupy kapitałowej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Na dzień bilansowy 2020 roku Grupa Kapitałowa Wojewódzkiego Przedsiębiorstwa Robót Drogowych S.A. obejmowała następujące spółki:

- Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. z siedzibą w Katowicach (jednostka dominująca),
- Zakład Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Białystok Sp. z o.o. w upadłości z siedzibą w Białymstoku.

Nota 53 Podstawy prawne odstępiania od konsolidacji.

Na podstawie art. 57, ustęp 2 ustawy o rachunkowości Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 rok.

Nota 54 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją – nie dotyczy

- 5. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – nie dotyczy.**
- 6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współlnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.**

VIII

POŁĄCZENIE SPÓŁEK, W PRZYPADKU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINASOWEGO ZA OKRES, W KTÓRYM TO POŁĄCZENIE NASTĄPIŁO

1. Połączenie rozliczone metodą nabycia.

Nota 55 Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek – nie dotyczy

2. Połączenie rozliczone metodą łączenia udziałów.

Nota 56 Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek – nie dotyczy

IX

ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. z siedzibą w Katowicach w dającej się przewidzieć przyszłości, w tym w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2020 roku.

Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego Spółka realizuje zadania, do których została powołana, w 2021 roku zakłada się poprawę wyniku finansowego. Wartość majątku Spółki przewyższa jej zobowiązania.

Istotny wpływ na wyniki Spółki w 2020 r. miała trwająca sytuacja pandemiczna i wynikające z niej konsekwencje. Szczególnie miała ona wpływ na poziom uzyskiwanych przychodów, co wynikało ze znacząco mniejszej liczby ogłaszanych przetargów i większej konkurencji na rynku wykonawczym. Konkurenci decydowali się na składanie ofert po znacząco niższych cenach niż dotychczas, aby pokryć swoje koszty zmienne. Jednostki samorządowe odkładały inwestycje drogowe, ze względu na pogorszającą się sytuację finansową samorządów i niepewność w związku z wydatkami związanymi z pandemią.

Do głównych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności w następnym roku należy zaliczyć: konsekwencje gospodarcze związane z pandemią koronawirusa Covid-19, trudności z pozyskaniem kadry pracowniczej oraz dużą konkurencję.

Podstawowym celem operacyjnym Spółki na 2021 rok jest zwiększenie rentowności na działalności podstawowej. W celu poprawy sytuacji dokonano weryfikacji modelu biznesowego Spółki zakładając modyfikację zakresu działalności poprzez eliminację jej nierentownych części. Nowy Zarząd Spółki podjął również zintensyfikowane działania w dziedzinie wnikliwej analizy kosztów, zdyscyplinowania pracowników w zakresie prowadzenia budów, poprawy organizacji, efektywności i jakości pracy. Zakłada się również dalszą redukcję kosztów stałych. Na 2021 rok zaplanowano sprzedaż nieoperacyjnych aktywów należących do Spółki. Planowana na rok 2021 sprzedaż aktywów nieoperacyjnych i uzyskane z niej środki będą stanowić jedno ze źródeł finansowania rozwoju działalności operacyjnej WPRD S.A. W celu poprawy płynności finansowej Spółka złożyła również wniosek do Agencji Rozwoju Przemysłu o dofinansowanie w ramach programu „Polityka nowej szansy”,

Powyższe działania wymagają jednak czasu, dlatego Zarząd podjął decyzję o wszczęciu postępowania o zatwierdzenie układu prowadzonego w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 maja 2015 roku – Prawo restrukturyzacyjne (Dz. U. z 2015 r., poz. 978 ze zm.) ze zmianami wynikającymi z Ustawy z dnia 19 czerwca 2020 roku o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID-19 (Dz. U. z 2020 r., poz. 1086, dalej jako: „Ustawa”). Dzień układowy wyznaczony został na 20 kwietnia 2021 roku.

X

POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Inne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym informacje dotyczące koncesjonowanej działalności energetycznej.

Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. jako przedsiębiorstwo energetyczne sprzedające energię elektryczną odbiorcom końcowym, zobligowana jest do dnia 30.06.2021 r. do wypełnienia ustawowych obowiązków za 2020 r. nabycia i umorzenia świadectw pochodzenia energii lub uiszczenia opłat zastępczych dotyczących:

- wytworzenia energii elektrycznej z biogazu rolniczego lub wytworzenia energii elektrycznej z innych niż biogaz rolniczy odnawialnych źródeł energii,
- efektywności energetycznej.

W księgach 2020 r. ujęto opłaty zastępcze w kwocie 105.350,13 zł, prezentowane w bilansie w pozycji B.I.3. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (bierne rozliczenia międzyokresowe). Opłaty zastępcze, o których mowa powyżej oraz ich ilości i wielkości wynoszą odpowiednio:

– energia zielona	-	19,50 % ilości energii sprzedanej, tj. 623,940 MWh	93 335,48 zł
– energia błękitna	-	0,50 % ilości energii sprzedanej, tj. 15,998 MWh	4 817,07 zł
– energia biała	-	1,50 % ilości energii sprzedanej wyrażonej w toe, tj. 4,127 toe	7 197,58 zł

Komunikat Prezesa URE nr 5/2021 z dnia 15.01.2021 r. powoduje, że podmioty objęte dyspozycją art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii (OZE), zobowiązane są do realizacji obowiązku, o którym mowa w art. 52 ust. 1 pkt 1 ustawy OZE (w zakresie tzw. obowiązku „zielonego”), za rok 2020, w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r., wyłącznie w drodze uzyskania i przedstawienia do umorzenia świadectw pochodzenia.

W celu realizacji obowiązku, o którym stanowi art. 10 ust. 1 pkt 2 ustawy o efektywności energetycznej (Dz. U. z 2020 r. poz. 264) oraz art. 52 ust. 1 pkt 1 w zakresie, o którym mowa w art. 59 pkt 2 ustawy o odnawialnych źródłach energii (Dz. U. z 2020 r. poz. 261 z późn. zm.), Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. wniesie opłaty zastępcze w terminach określonych ustawowo, tj. do dnia 30.06.2021 r. lub dokona zakupu świadectw pochodzenia na Towarowej Giełdzie Energii i przedstawi je Prezesowi Urzędu Regulacji Energetyki do umorzenia.

Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. jako przedsiębiorstwo energetyczne prowadziło działalność na podstawie udzielonych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki niżej wymienionych koncesji:

1. Koncesji na dystrybucję energii elektrycznej nr PEE/271/1256/W/2/2004/BT z dnia 30 marca 2004 roku. Koncesja obowiązywała od 31 marca 2004 r., przedłużona Decyzją Prezesa URE nr PEE/271A/1256/W/2/2005/BT z dnia 27 kwietnia 2005 r. do 31 marca 2014 r. a następnie Decyzją Prezesa URE nr DEE/271-ZTO/1256/W/OKA/2013/MMI z dnia 28 lutego 2013 roku została przedłużona do 31 grudnia 2030 roku,
2. Koncesji na obrót energią elektryczną OEE/355/1256/W/1/2003/MW udzielonej dnia 28 lipca 2003 roku na okres od 1 sierpnia 2003 r. do 1 sierpnia 2013 r., przedłużona Decyzją Prezesa URE nr OEE/355-ZTO/1256/W/OKA/2012/MMI z dnia 26 marca 2012 r. do 31 grudnia 2030 roku,

oraz na podstawie:

Decyzji Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki nr DPE-4711-103(7)/2012/1256/KF z dnia 29 lutego 2012 roku o wyznaczeniu przedsiębiorstwa operatorem systemu dystrybucyjnego elektroenergetycznego na okres od dnia

1 maja 2012 roku do dnia 31 marca 2014 roku, przedłużonej Decyzją prezesa URE nr DRE-4711-5(5)/2014/1256/BT z dnia 21 marca 2014 roku, do dnia 31 grudnia 2030 roku.

Istotne zdarzenia gospodarcze wpływające na sytuację finansową działalności energetycznej w 2020 r. przedstawiają poniższe zestawienia:

- rezerwy na zobowiązania

Tabela 1 (zł)

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 646 786,94	162 069,93	120 304,77	1 688 552,10
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 411 879,00	34 714,00		1 446 593,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	116 712,17	19 896,80	0,00	136 608,97
-	długoterminowe	99 036,76	8 369,00		107 405,76
-	krótkoterminowe	17 675,41	11 527,80		29 203,21
3.	Pozostałe rezerwy	118 195,77	107 459,13	120 304,77	105 350,13
-	długoterminowe	0,00			0,00
-	krótkoterminowe	118 195,77	107 459,13	120 304,77	105 350,13
a)	z tytułu podatku od nieruchomości	24 689,00	2 109,00	26 798,00	0,00
b)	z tytułu świadectw pochodzenia - obrót	93 506,77	105 350,13	93 506,77	105 350,13

Rezerwy z tytułu świadectw pochodzenia / opłat zastępczych dotyczą obrotu energią elektryczną, zaś pozostałe rezerwy (z tytułu odroczonego podatku dochodowego, na świadczenia emerytalne i podobne oraz na podatek od nieruchomości) dotyczą działalności dystrybucyjnej.

- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dla działalności energetycznej w zakresie dystrybucji przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela 2 (zł)

Lp.	Pozycje bilansowe	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica (WK-WP)	stawka podatku	Rezerwa
1.	Odsetki od należności	23 099,76	0,00	23 099,76	19%	4 389,00
2.	Przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji dlt.	7 590 548,31	0,00	7 590 548,31	19%	1 442 204,00
Razem:		7 613 648,07	0,00	7 613 648,07	x	1 446 593,00

- zobowiązania

Koncesjonowana działalność energetyczna na dzień 31.12.2019 r. i 31.12.2020 r. nie wykazuje zobowiązań długoterminowych, wekslowych ani zobowiązań warunkowych.

W ramach działalności koncesjonowanej Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. nie udzielała poręczeń, gwarancji i nie toczą się postępowania wobec jednostki z tytułu zobowiązań wobec budżetu Państwa wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

- rozliczenia międzyokresowe – opisane w ramach informacji ogólnych w punkcie I. 14.

Tabela 3 (zł)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ktt.	8 819,23	46 014,30
1.1. Koszty dotyczące	418,74	414,27
- polisy ubezpieczeniowe - dystrybucja	418,74	414,27
1.2. Podatek VAT naliczony do odliczenia	8 400,49	45 600,03
- obrót	573,34	38 365,97
- dystrybucja	7 827,15	7 234,06
2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 938,00	44 866,00
- obrót	18 081,00	23 077,00
- dystrybucja	9 857,00	21 789,00
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe	234 907,94	241 959,10
3.1. Świadczenia pracownicze - dystrybucja	116 712,17	136 608,97
3.2. Zakup świadectw pochodzenia - obrót	93 506,77	105 350,13
3.3. Podatek od nieruchomości - dystrybucja	24 689,00	0,00

- **aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** dla działalności energetycznej w zakresie obrotu przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela 4 (zł)

Lp.	Pozycje bilansowe	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica (WK-WP)	stawka podatku	Aktywa
1.	Zobowiązania z tytułu opłaty zastępczej	105 350,13	0,00	105 350,13	19%	20 017,00
2.	Odsetki od zobowiązań	16 107,44	0,00	16 107,44	19%	3 060,00
Razem:		121 457,57	0,00	121 457,57	x	23 077,00

- aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego dla działalności energetycznej w zakresie dystrybucji przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela 5 (zł)

Lp.	Pozycje bilansowe	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica (WK-WP)	stawka podatku	Aktywa
1.	Zobowiązania z tytułu składek ZUS	85 943,99	0,00	85 943,99	19%	16 329,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 896,80	0,00	19 896,80	19%	3 780,00
3.	Niezapłacone zobowiązania powyżej 90 dni	8 260,68	0,00	8 260,68	19%	1 570,00
5.	Odsetki od zobowiązań	8 842,06	0,00	8 842,06	19%	1 680,00
Razem:		122 943,53	0,00	122 943,53	x	23 359,00

- struktura rzeczowa **przychodów** dla działalności energetycznej w zakresie obrotu i dystrybucji przedstawia się następująco:

Tabela 6 (zł)

Lp.	Przychody ze sprzedaży netto	Kraj 2019 r.		Kraj 2020 r.	
		wartość	%	wartość	%
1.	Sprzedaż energii elektrycznej - obrót	1 081 352,22	19,03	1 196 593,00	19,22
2.	Sprzedaż energii elektrycznej - dystrybucja	4 601 669,94	80,97	5 030 229,98	80,78
2.1.	usługi przesyłowe zmienne	2 569 639,66		2 526 694,88	
2.2.	usługi przesyłowe stałe	1 558 539,93		2 004 467,48	
2.3.	opłata abonamentowa	14 075,00		15 765,00	
2.4.	energia bierna	321 217,53		414 631,86	
2.5.	opłata przejściowa	23 381,17		29 695,10	
2.6.	usługi dodatkowe	10 508,37		4 873,84	
2.7.	opłata kogeneracyjna	34 468,28		32 667,62	
2.8.	opłata przyłączeniowa	69 840,00		1 434,20	
Ogółem		5 683 022,16	100,00	6 226 822,98	100,00

W roku obrotowym 2020 zanotowano wzrost przychodów z działalności energetycznej o 9,57% w stosunku do roku ubiegłego, przy utrzymującej się strukturze przychodów z obrotu i dystrybucji na podobnym poziomie.

- średnioroczne **zatrudnienie** w działalności energetycznej dotyczy wyłącznie zakresu dystrybucji. W 2019 r. wynosiło 20,0 etatu, z tego 19,0 etatu to pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych. W 2020 r. zatrudnienie średnioroczne kształtowała się na tym samym poziomie 20,0 etatów, z tego pracownicy bezpośrednio produkcyjni stanowili 17,0 etatów.

- **kapitały** (fundusze) własne w zakresie kapitału podstawowego, zapasowego oraz z aktualizacji wyceny w bilansach koncesjonowanej działalności energetycznej wykazano łącznie, gdyż działalność ta w 2020 roku była jedną z podstawowych działalności, lecz nie jedyną działalnością gospodarczą prowadzoną przez Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. Wyniki finansowe netto za lata 2019 i 2020 prezentowane w bilansie działalności energetycznej nie uwzględniają kosztów ogólnego zarządu (w tym: kosztów zarządzania jednostką, kosztów nadzoru właścicielskiego, kosztów ogólno-administracyjnych oraz informatycznych). Koszty te uwzględnione są w wyniku finansowym Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych jako Spółki Akcyjnej.

WZDE – wskaźnik zaangażowania w koncesjonowaną działalność energetyczną w 2020 roku wyniósł 17,08 %.

Załączniki:

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Zestawienie środków trwałych wg grup (działalność koncesjonowana).

Załączniki 1) i 2) sporządzono w układzie wymaganym przez art. 44 ustawy z dnia 10.04.1997 r. Prawo energetyczne (Dz. U. z 2019 r. poz. 755 z późn. zm.).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Ziamek

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Barski

OBRÓT i DYSTRYBUCJA energii elektrycznej

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2020 rok

L.p.	AKTYWA	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		OBRÓT	DYSTRYBUCJA	ENERGII ELEKTRYCZNEJ	OBRÓT	DYSTRYBUCJA	ENERGII ELEKTRYCZNEJ
1	2	3	4	5	6	7	8
A. AKTYWA TRWAŁE		23 077,00	9 738 438,67	9 761 515,67	18 081,00	9 654 749,56	9 672 830,56
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00			0,00
2. Wartość firmy				0,00			0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne				0,00			0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00			0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	1 686 479,67	1 686 479,67	0,00	1 789 792,56	1 789 792,56
1. Środki trwałe		0,00	1 686 479,67	1 686 479,67	0,00	1 789 792,56	1 789 792,56
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				0,00			0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1 679 079,80	1 679 079,80		1 776 516,68	1 776 516,68
c) urządzenia techniczne i maszyny			3 736,45	3 736,45		7 114,76	7 114,76
d) środki transportu				0,00			0,00
e) inne środki trwałe			3 663,42	3 663,42		6 161,12	6 161,12
2. Środki trwałe w budowie				0,00			0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00			0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				0,00			0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale							0,00
3. Od pozostałych jednostek				0,00			0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	8 028 600,00	8 028 600,00	0,00	7 855 100,00	7 855 100,00
1. Nieruchomości			8 028 600,00	8 028 600,00		7 855 100,00	7 855 100,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00			0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje				0,00			0,00
- inne papiery wartościowe				0,00			0,00
- udzielone pożyczki				0,00			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00			0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje				0,00			0,00
- inne papiery wartościowe				0,00			0,00
- udzielone pożyczki				0,00			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00			0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje				0,00			0,00
- inne papiery wartościowe				0,00			0,00
- udzielone pożyczki				0,00			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00			0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe				0,00			0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		23 077,00	23 359,00	46 436,00	18 081,00	9 857,00	27 938,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		23 077,00	23 359,00	46 436,00	18 081,00	9 857,00	27 938,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				0,00			0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		384 986,90	614 225,26	999 212,16	337 595,81	948 277,84	1 285 873,65
I. Zapasy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Materiały				0,00			0,00
2. Półprodukty i produkty w toku				0,00			0,00
3. Produkty gotowe				0,00			0,00
4. Towary				0,00			0,00
5. Zaliczki na dostawy				0,00			0,00
II. Należności krótkoterminowe		318 302,04	484 214,63	802 516,67	294 221,51	768 365,40	1 062 586,91
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	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	0,00	0,00
- do 12 miesięcy				0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy				0,00			0,00
b) inne				0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	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	0,00	0,00
- do 12 miesięcy				0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy				0,00			0,00
b) inne				0,00			0,00

3. Należności od pozostałych jednostek	318 302,04	484 214,63	802 516,67	294 221,51	768 365,40	1 062 586,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	292 279,60	484 214,63	776 494,23	294 221,51	768 365,40	1 062 586,91
- do 12 miesięcy	292 279,60	484 214,63	776 494,23	294 221,51	768 365,40	1 062 586,91
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 022,44		26 022,44			0,00
c) inne			0,00			0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	28 318,89	122 362,30	150 681,19	42 800,96	171 666,55	214 467,51
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 318,89	122 362,30	150 681,19	42 800,96	171 666,55	214 467,51
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00			0,00
- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
- udzielone pożyczki			0,00			0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00			0,00
- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
- udzielone pożyczki			0,00			0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 318,89	122 362,30	150 681,19	42 800,96	171 666,55	214 467,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 318,89	122 362,30	150 681,19	42 800,96	171 666,55	214 467,51
- inne środki pieniężne			0,00			0,00
- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 365,97	7 648,33	46 014,30	573,34	8 245,89	8 819,23
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			0,00			0,00
D. Udziały (akcje) własne			0,00			0,00
AKTYWA RAZEM	408 063,90	10 352 663,93	10 760 727,83	355 676,81	10 603 027,40	10 958 704,21

Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A.

ul. Miedziana 5 40-321 KATOWICE

OBRÓT i DYSTRYBUCJA energii elektrycznej

L.p.	PASywa	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		OBRÓT	DYSTRYBUCJA	ENERGII ELEKTRYCZNEJ	OBRÓT	DYSTRYBUCJA	ENERGII ELEKTRYCZNEJ
1	2			3			4
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		-302 121,95	8 099 453,58	7 797 331,63	-395 711,63	8 533 319,80	8 137 608,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy							
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:							
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)							
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:							
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej							
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:							
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki							
- na udziały (akcje) własne							
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-397 083,17	895 975,32	498 892,15	18 024,87	9 919 509,38	9 937 534,25
VI. Zysk (strata) netto		-71 656,24	967 084,53	895 428,29	-397 083,17	895 975,32	498 892,15
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				0,00			0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		710 185,85	2 253 210,35	2 963 396,20	751 388,44	2 069 707,60	2 821 096,04
I. Rezerwy na zobowiązania		105 350,13	1 583 201,97	1 688 552,10	93 506,77	1 553 280,17	1 646 786,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1 446 593,00	1 446 593,00		1 411 879,00	1 411 879,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	136 608,97	136 608,97	0,00	116 712,17	116 712,17
- długoterminowa			107 405,76	107 405,76		99 036,76	99 036,76
- krótkoterminowa			29 203,21	29 203,21		17 675,41	17 675,41
3. Pozostałe rezerwy		105 350,13	0,00	105 350,13	93 506,77	24 689,00	118 195,77
- długoterminowe				0,00			0,00
- krótkoterminowe		105 350,13		105 350,13	93 506,77	24 689,00	118 195,77
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych				0,00			0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00			0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki				0,00			0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00			0,00
c) inne zobowiązania finansowe				0,00			0,00
d) zobowiązania wekslowe				0,00			0,00
e) inne				0,00			0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2020 rok
(wariant porównawczy)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020 r.						Sumy za okres						2019 r.					
		OBRÓT		DYSTRYBUCJA		ENERGII ELEKTRYCZNEJ		OBRÓT		DYSTRYBUCJA		ENERGII ELEKTRYCZNEJ		OBRÓT		DYSTRYBUCJA		ENERGII ELEKTRYCZNEJ	
		od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI , w tym :	1 091 242,87	5 035 022,18	6 126 265,05	987 845,45	4 587 165,14	5 575 010,59												
	- od jednostek powiązanych			0,00															
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 196 593,00	5 030 229,98	6 226 822,98	1 081 352,22	4 601 669,94	5 683 022,16												
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-105 350,13	4 792,20	-100 557,93	-93 506,77	-14 504,80	-108 011,57												
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00															
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00															
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 176 057,97	4 022 673,41	5 198 731,38	1 429 598,90	3 577 871,70	5 007 470,60												
I.	Amortyzacja		103 312,89	103 312,89		103 630,63	103 630,63												
II.	Zużycie materiałów i energii	1 159 475,96	1 968 297,68	3 127 773,64	1 411 967,60	1 785 512,81	3 197 480,41												
III.	Usługi obce		133 315,88	133 315,88		133 555,75	133 555,75												
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	16 581,53	207 663,95	224 245,48	17 630,88	204 052,76	221 683,64												
	- podatek akcyzowy	15 874,73	2 375,38	18 250,11	17 307,10	2 267,73	19 574,83												
V.	Wynagrodzenia		1 292 769,10	1 292 769,10		1 073 971,26	1 073 971,26												
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :		305 061,81	305 061,81		266 513,99	266 513,99												
	- emerytalne		124 074,13	124 074,13		107 328,95	107 328,95												
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,48	12 252,10	12 252,58	0,42	10 634,50	10 634,92												
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00															
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-84 815,10	1 012 348,77	927 533,67	-441 753,45	1 009 293,44	567 539,99												
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	38 599,95	286 533,41	325 133,36	71 184,00	7 685,60	78 869,60												
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00															
II.	Dotacje		112 858,55	112 858,55															
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		173 500,00	173 500,00															
IV.	Inne przychody operacyjne	38 599,95	174,86	38 774,81	71 184,00	7 685,60	78 869,60												
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	99 289,98	99 289,98	8 205,94	7 511,70	15 717,64												
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00															
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		99 278,38	99 278,38															
III.	Inne koszty operacyjne		11,60	11,60	8 205,94	7 511,70	15 717,64												
F.	ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-46 215,15	1 199 592,20	1 153 377,05	-378 775,39	1 009 467,34	630 691,95												
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	23 099,76	23 099,76	0,00	13 897,06	13 897,06												
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :			0,00															
	a) od jednostek powiązanych, w tym :			0,00															
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00															
	b) od jednostek pozostałych, w tym :			0,00															
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00															
II.	Odsetki, w tym :		23 099,76	23 099,76		13 897,06	13 897,06												
	- od jednostek powiązanych			0,00															
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :			0,00															
	- w jednostkach powiązanych			0,00															
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00															
V.	Inne			0,00															
H.	KOSZTY FINANSOWE	30 437,09	37 849,43	68 286,52	11 433,78	16 321,08	27 754,86												
I.	Odsetki, w tym :	30 437,09	37 849,43	68 286,52	11 433,78	16 321,08	27 754,86												
	- dla jednostek powiązanych			0,00															
II.	Strata z tytułu rochodu aktywów finansowych, w tym :			0,00															
	- w jednostkach powiązanych			0,00															
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00															
IV.	Inne			0,00															
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-76 652,24	1 184 842,53	1 108 190,29	-390 209,17	1 007 043,32	616 834,15												
J.	PODATEK DOCHODOWY	-4 996,00	217 758,00	212 762,00	6 874,00	111 068,00	117 942,00												
1.	część bieżąca		196 546,00	196 546,00		127 338,00	127 338,00												
2.	część odroczone	-4 996,00	21 212,00	16 216,00	6 874,00	-16 270,00	-9 396,00												
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-71 656,24	967 084,53	895 428,29	-397 083,17	895 975,32	498 892,15												

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Dziamek

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak

PREZES ZARZĄDU

mgr Andrzej Borski

OBRÓT I DYSTRYBUCJA energii elektrycznej

Zestawienie środków trwałych wg stanu na 31.12.2019 r.

powierzchnia gruntów:

7 576 [m²]

Inne wartości niematerialne i prawne

- a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
- b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- c) urządzenia techniczne i maszyny
- d) środki transportu
- e) inne środki trwałe

brutto	wartość	
	umorzenie	netto
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
1 973 001,17	196 484,49	1 776 516,68
282 426,04	275 311,28	7 114,76
61 400,00	61 400,00	0,00
177 762,32	171 601,20	6 161,12

Zestawienie środków trwałych wg stanu na 31.12.2020 r.

powierzchnia gruntów:

7 576 [m²]

grupa 0 - grunty przekwalifikowane na inwestycje w nieruchomości

Inne wartości niematerialne i prawne

- a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
- b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- c) urządzenia techniczne i maszyny
- d) środki transportu
- e) inne środki trwałe

brutto	wartość	
	umorzenie	netto
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
1 973 001,17	293 921,37	1 679 079,80
282 426,04	278 689,59	3 736,45
61 400,00	61 400,00	0,00
177 762,32	174 098,90	3 663,42

Zestawienie zmian w środkach trwałych wg grup (2019 / 2020)

powierzchnia gruntów:

0 [m²]

Inne wartości niematerialne i prawne

- a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)
- b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- c) urządzenia techniczne i maszyny
- d) środki transportu
- e) inne środki trwałe

brutto	wartość	
	umorzenie	netto
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	97 436,88	-97 436,88
0,00	3 378,31	-3 378,31
0,00	0,00	0,00
0,00	2 497,70	-2 497,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Szwedek

PREZES ZARZĄDU

mgr Andrzej Borycki

Z-ca Dyr. Finansowego i CUW
Kierownik Biura Analiz Ekonomicznych
Budżetowania i Controllingu

mgr Beata Gładczak