

Zespół Elektrowni Pątnów – Adamów - Konin
Skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 6miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

I.	Sprawozdania finansowe	4
1.	Bilans na dzień 30.06.2013 roku	4
2.	Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku	8
3.	Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 do 30.06.2013 roku	9
4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.06.2013 roku	11
II.	Wprowadzenie do sprawozdania	13
1.	Informacje ogólne o Spółce.	13
2.	Skład Zarządu.	13
3.	Wskazanie i objaśnienie różnic ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i danymi porównywalnymi, a sprawozdaniem i danymi porównywalnymi, które zostały sporządzone wg MSR.....	14
4.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.	16
5.	Połączenie spółek handlowych.	16
6.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości	16
7.	Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	17
8.	Porównywalność danych finansowych za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za okres bieżący	17
9.	Korekta błędów	17
III.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	18
1.	Zdarzenia roku obrotowego nieuwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat	18
2.	Zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.....	18
3.	Znaczące zdarzenia okresu bieżącego.....	18
4.	Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.....	18
5.	Sezonowość działalności	18
6.	Bilans.....	19
a)	Środki trwałe.	19
b)	Wartości niematerialne i prawne.....	22
c)	Zapasy	23
d)	Inwestycje długoterminowe	24
e)	Kapitał zakładowy	26
f)	Kapitał własny	28
g)	Rezerwy i odpisy aktualizujące.....	29
h)	Zobowiązania wg pozycji w bilansie	31
i)	Kredyty obrotowe i kredyty inwestycyjne.....	33
j)	Pożyczki udzielone	38
k)	Zawarte umowy leasingowe	41
l)	Struktura należności z tytułu dostaw robót i usług wg daty powstania	42
m)	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	42
n)	Wykaz grup i zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	43
o)	Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia	45

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

p)	Należności warunkowe, w tym otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia.....	47
q)	Postępowanie w sprawie zwrotu nadpłaty podatku akcyzowego.....	50
r)	Inne umowy nieuwzględnione w bilansie	50
7.	Struktura przychodów i kosztów, podatek dochodowy od osób prawnych	51
a)	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług.	51
b)	Informacje o działalności zaniechanej w okresie obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym.....	51
c)	Pozostałe przychody operacyjne.....	51
d)	Pozostałe koszty operacyjne	52
e)	Przychody finansowe	52
f)	Koszty finansowe	52
g)	Podatek dochodowy od osób prawnych – bieżący	53
h)	Aktywo oraz rezerwa z tytułu podatku odroczonego.....	54
i)	Dane o kosztach wg rodzaju.....	57
j)	Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.	57
k)	Noty objaśniające do sprawozdania z przepływów pieniężnych.....	57
8.	Transakcje ze Spółkami powiązanymi, które nie są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym.	58
9.	Transakcje ze Spółkami powiązanymi kapitałowo, które są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym.	59
10.	Uprawnienia do emisji dwutlenku węgla.	60
11.	Wypłata dywidendy	63
12.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	64

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

I. Sprawozdania finansowe

1. Bilans na dzień 30.06.2013 roku

Aktywa	Stan na 30.06.2013 (niebadane)	Stan na 30.06.2012 (niebadane)	Stan na 31.12.2012
A. Aktywa trwałe	2 843 436 795,84	2 468 906 958,82	2 781 452 754,19
I. Wartości niematerialne i prawne	69 257 076,83	4 570 584,29	9 616 613,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	69 257 076,83	4 570 584,29	9 616 613,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 522 765 259,03	1 495 449 452,72	1 526 383 580,28
1. Środki trwałe	1 394 098 414,21	821 594 318,63	1 426 722 680,79
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 269 046,44	1 248 970,81	1 246 645,29
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	635 202 481,66	499 652 210,37	654 858 773,78
c) urządzenia techniczne i maszyny	755 021 979,19	318 291 178,35	768 039 264,43
d) środki transportu	1 182 538,51	1 054 097,50	1 049 162,10
e) inne środki trwałe	1 422 368,41	1 347 861,60	1 528 835,19
2. Środki trwałe w budowie	123 872 820,43	673 194 044,09	95 781 899,49
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 794 024,39	661 090,00	3 879 000,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 247 249 052,24	964 780 136,00	1 241 496 574,76
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 247 249 052,24	964 780 136,00	1 241 496 574,76
a) w jednostkach powiązanych	1 247 097 851,23	964 628 934,99	1 241 345 373,75
- udziały lub akcje	1 137 444 181,00	835 705 862,04	1 137 444 181,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	109 653 670,23	128 923 072,95	103 901 192,75
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	151 201,01	151 201,01	151 201,01
- udziały lub akcje	151 201,01	151 201,01	151 201,01
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 165 407,74	4 106 785,81	3 955 985,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 165 407,74	4 106 785,81	3 955 985,74
B. Aktywa obrotowe	415 455 766,26	653 630 302,32	363 777 619,05
I. Zapasy	172 780 589,87	106 358 478,53	151 428 873,64
1. Materiały	54 178 514,75	41 162 405,95	43 808 385,03
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	118 246 233,81	64 763 931,59	107 620 488,61
5. Zaliczki na dostawy	355 841,31	432 140,99	0,00
II. Należności krótkoterminowe	117 800 075,50	175 305 357,08	148 476 390,22
1. Należności od jednostek powiązanych	56 465 776,18	76 479 019,68	38 809 805,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	54 465 776,18	72 962 349,92	35 341 786,04
- do 12 miesięcy	54 465 776,18	72 962 349,92	35 341 786,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	2 000 000,00	3 516 669,76	3 468 019,00

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

2.	Należności od pozostałych jednostek	61 334 299,32	98 826 337,40	109 666 585,18
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	46 988 988,29	75 885 931,04	87 543 878,55
	- do 12 miesięcy	46 988 988,29	75 885 931,04	87 543 878,55
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12 434 419,81	14 739 236,81	17 944 700,88
	c) inne	1 910 891,22	8 201 169,55	4 178 005,75
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	119 659 834,01	367 232 856,30	63 132 675,26
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 659 834,01	367 232 856,30	63 132 675,26
	a) w jednostkach powiązanych	17 124 445,63	18 275 343,07	15 281 465,75
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	17 124 445,63	18 275 343,07	15 281 465,75
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	102 535 388,38	348 957 513,23	47 851 209,51
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	102 535 388,38	348 957 513,23	47 851 209,51
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 215 266,88	4 733 610,41	739 679,93
	Krótkoterminowe rozliczenia kosztów	5 215 266,88	4 733 610,41	739 679,93
Aktywa razem		3 258 892 562,10	3 122 537 261,14	3 145 230 373,24

Konin, dnia 27 sierpnia 2013 roku

Sporządził

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Pasywa	Stan na 30.06.2013 (niebadane)	Stan na 30.06.2012 (niebadane)	Stan na 31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	2 744 551 792,22	2 509 153 161,58	2 594 020 734,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	101 647 094,00	104 052 000,00	104 052 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	- 31 279 880,05
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 200 502 018,88	1 956 260 543,28	1 956 260 916,02
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	286 829 050,31	287 337 655,20	287 337 282,46
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 876 837,06	3 471 931,06	3 471 931,06
VII. Zysk/ (strata) z lat ubiegłych	- 834 265,57	- 834 265,57	- 834 265,57
VIII. Zysk/ (strata) netto	150 531 057,54	158 865 297,61	275 012 750,76
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	514 340 769,88	613 384 099,56	551 209 638,56
I. Rezerwy na zobowiązania	159 523 877,64	142 038 813,33	157 089 497,21
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 685 308,32	27 057 846,68	36 681 866,71
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89 446 790,00	79 095 927,00	87 870 604,00
- długoterminowa	83 446 790,00	72 944 471,00	81 409 457,00
- krótkoterminowa	6 000 000,00	6 151 456,00	6 461 147,00
3. Pozostałe rezerwy	23 391 779,32	35 885 039,65	32 537 026,50
- długoterminowe	21 611 779,32	26 975 122,25	21 220 843,32
- krótkoterminowe	1 780 000,00	8 909 917,40	11 316 183,18
II. Zobowiązania długoterminowe	57 829 298,07	105 279 427,77	75 407 933,86
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	57 829 298,07	105 279 427,77	75 407 933,86
a) kredyty i pożyczki	56 772 071,41	105 031 774,40	75 060 229,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34 726,64	34 053,37	50 204,69
d) inne	1 022 500,02	213 600,00	297 500,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	245 196 229,20	337 565 808,18	284 538 237,23
1. Wobec jednostek powiązanych	108 282 241,96	63 408 582,98	108 162 787,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	97 992 292,36	39 142 973,27	95 001 427,85
- do 12 miesięcy	97 992 292,36	39 142 973,27	95 001 427,85
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	10 289 949,60	24 265 609,71	13 161 359,27
2. Wobec pozostałych jednostek	131 227 047,93	262 297 638,06	172 070 695,94
a) kredyty i pożyczki	55 181 505,22	54 132 188,66	47 913 273,03
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	29 901,98	175 815,90	77 306,90
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	27 912 357,97	100 143 544,07	43 504 295,02
- do 12 miesięcy	27 912 357,97	100 143 544,07	43 504 295,02
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	58 346,40	397 518,90	30 266,14
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	29 097 073,72	59 748 281,45	62 692 292,73
h) z tytułu wynagrodzeń	3 574 843,53	3 516 134,40	3 759 294,77
i) inne	15 373 019,11	44 184 154,68	14 093 967,35
3. Fundusze specjalne	5 686 939,31	11 859 587,14	4 304 754,17

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

IV. Rozliczenia międzyokresowe	51 791 364,97	28 500 050,28	34 173 970,26
1. Ujemna wartość firmy	-		-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	51 791 364,97	28 500 050,28	34 173 970,26
- długoterminowe	16 009 086,20	16 553 123,20	16 254 264,20
- krótkoterminowe	35 782 278,77	11 946 927,08	17 919 706,06
Pasywa razem	3 258 892 562,10	3 122 537 261,14	3 145 230 373,24

Konin, dnia 27 sierpnia 2013 roku

Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

2. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	01.01.2013 - 30.06.2013 (niebadane)	01.01.2012- 30.06.2012 (niebadane)
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	858 940 754,95	953 579 563,60
- od jednostek powiązanych	284 106 972,54	299 857 526,94
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	830 454 069,64	869 807 724,71
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 486 685,31	83 771 838,89
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	773 336 225,86	794 843 145,63
- jednostkom powiązanym	257 150 683,53	239 188 489,03
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	752 227 688,13	721 479 795,02
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 108 537,73	73 363 350,61
C. Zysk/ (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	85 604 529,09	158 736 417,97
D. Koszty sprzedaży	1 281 003,98	1 758 431,56
E. Koszty ogólnego zarządu	19 705 438,97	21 298 980,00
F. Zysk/ (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	64 618 086,14	135 679 006,41
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 278 058,72	879 886,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	38 554,75
II. Dotacje	245 178,00	227 286,00
III. Inne przychody operacyjne	2 032 880,72	614 045,57
H. Pozostałe koszty operacyjne	24 865 302,32	4 477 661,95
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	73 081,72	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 597 856,26	-
III. Inne koszty operacyjne	3 194 364,34	4 477 661,95
I. Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	42 030 842,54	132 081 230,78
J. Przychody finansowe	121 579 990,66	67 355 939,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	112 562 892,77	35 844 605,09
- od jednostek powiązanych	112 562 892,77	35 844 605,09
II. Odsetki, w tym:	2 121 627,32	10 814 676,00
- od jednostek powiązanych	989 452,28	2 046 359,83
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	20 648 924,36
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	6 616 156,73	-
V. Inne	279 313,84	47 734,12
K. Koszty finansowe	3 906 319,43	11 402 954,83
I. Odsetki, w tym:	3 448 102,23	5 704 701,31
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	4 782 727,99
IV. Inne	458 217,20	915 525,53
L. Zysk/ (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	159 704 513,77	188 034 215,52
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
N. Zysk/ (strata) brutto (L+-M)	159 704 513,77	188 034 215,52
O. Podatek dochodowy w tym:	9 173 456,23	29 168 917,91
I. Podatek dochodowy	9 173 456,23	29 168 917,91
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
R. Zysk/ (strata) netto (N-O-P)	150 531 057,54	158 865 297,61

Konin, dnia 27 sierpnia 2013 roku

Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

3. Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.01.2013 - 30.06.2013 (niebadane)	01.01.2012 - 30.06.2012 (niebadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/ (strata) netto	150 531 057,54	158 865 297,61
II. Korekty razem	-151 128 712,73	5 652 867,72
1. Amortyzacja	46 208 596,23	30 389 210,69
2. Zyski/ (straty) z tytułu różnic kursowych	-6 947 063,09	4 842 089,63
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-110 104 796,50	-32 189 386,07
4. Zysk/ (strata) z działalności inwestycyjnej	21 716,40	-20 749 972,03
5. Zmiana stany rezerw	9 440 563,61	5 272 958,31
6. Zmiana stanu zapasów	-21 351 716,23	38 607 586,63
7. Zmiana stanu należności	32 676 314,72	-11 603 728,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-46 833 370,82	796 219,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 932 385,76	-9 712 110,15
10. Inne korekty	-67 171 342,81	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-597 655,19	164 518 165,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	110 562 892,77	60 099 846,55
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	77 241,46
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	110 562 892,77	60 022 605,09
a) w jednostkach powiązanych	110 562 892,77	35 844 605,09
b) w pozostałych jednostkach	-	24 178 000,00
- zbycie aktywów finansowych	-	24 178 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	41 081 607,98	140 738 111,56
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 081 607,98	140 738 111,56
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	69 481 284,79	-80 638 265,01
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	53,90	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	53,90	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

II. Wydatki	14 530 410,99	27 089 116,73
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	12 542 000,00	23 882 206,88
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	62 882,97	109 573,74
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	1 925 528,02	3 097 336,11
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-14 530 357,09	-27 089 116,73
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	54 353 272,51	56 790 783,59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	54 684 178,87	56 731 421,95
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	330 906,36	-59 361,64
F. Środki pieniężne na początek okresu	47 998 259,72	291 936 615,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	102 351 532,23	348 727 399,53
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 396 802,94	3 933 403,24

Konin, dnia 27 sierpnia 2013 roku
Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.06.2013 roku

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.2013 - 30.06.2013 (niebadane)	01.01.2013 - 30.06.2013 (niebadane)	01.01.2012 – 31.12.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 594 020 734,68	2 350 287 863,97	2 350 287 863,97
- korekty błędów podstawowych	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	2 594 020 734,68	2 350 287 863,97	2 350 287 863,97
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	104 052 000,00	104 052 000,00	104 052 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-2 404 906,00	-	-
a) zwiększenie	-	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	2 404 906,00	-	-
-umorzenia akcji własnych	2 404 906,00	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	101 647 094,00	104 052 000,00	104 052 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-
2. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-
2.2. Akcje własne na początek okresu	-31 279 880,05	0,00	-31 279 880,05
a) zwiększenia	-	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	31 279 880,05	-	-
-umorzenia akcji własnych	31 279 880,05	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-31 279 880,05
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 956 260 916,02	1 671 609 663,91	1 671 609 663,91
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	244 241 102,86	-	284 651 252,11
a) zwiększenia z tytułu	275 520 982,91	284 650 879,37	284 651 252,11
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	275 012 750,76	283 746 144,09	283 746 144,09
- likwidacji i sprzedaży środków trwałych	508 232,15	904 735,28	905 108,02
b) zmniejszenia z tytułu	31 279 880,05	-	-
- umorzenia akcji własnych	31 279 880,05	-	-
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	2 200 502 018,88	1 956 260 543,28	1 956 260 916,02
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	287 337 282,46	288 242 390,48	288 242 390,48
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-508 232,15	-904 735,28	-905 108,02
a) zwiększenia	-	-	-
b) zmniejszenia z tytułu	508 232,15	904 735,28	905 108,02
- likwidacji i sprzedaży środków trwałych	508 232,15	904 735,28	905 108,02
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	286 829 050,31	287 337 655,20	287 337 282,46
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 471 931,06	3 471 931,06	3 471 931,06
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	2 404 906,00	-	-
a) zwiększenia	2 404 906,00	-	-
b) zmniejszenia	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 876 837,06	3 471 931,06	3 471 931,06

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

7.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	275 012 750,76	283 746 144,09	283 746 144,09
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	275 012 750,76	283 746 144,09	283 746 144,09
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	275 012 750,76	283 746 144,09	283 746 144,09
	a) zwiększenia z tytułu	-	-	-
	- przeniesienie zysku z lat ubiegłych	-	-	-
	b) zmniejszenia z tytułu	275 012 750,76	283 746 144,09	283 746 144,09
	- podział zysku na kapitał zapasowy	275 012 750,76	283 746 144,09	283 746 144,09
	- podział zysku na Międzyzakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-834 265,57	-834 265,57	-834 265,57
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-
	a) zwiększenia z tytułu	-	-	-
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-
	b) zmniejszenia z tytułu	-	-	-
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-834 265,57	-834 265,57	-834 265,57
		-	-	-
8.	Wynik netto	150 531 057,54	158 865 297,61	275 012 750,76
	a) zysk netto	150 531 057,54	158 865 297,61	275 012 750,76
	b) strata netto	-	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 744 551 792,22	2 509 153 161,58	2 594 020 734,68

Konin, dnia 27 sierpnia 2013 roku
Sporządził

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin SA

II. Wprowadzenie do sprawozdania

1. Informacje ogólne o Spółce.

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

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

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

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Na podstawie statutu kontrolę nad Spółką sprawuje Grupa Elektrim.

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

Według statutu przedmiotem działalności Spółki jest:

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

2. Skład Zarządu.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

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

W trakcie okresu sprawozdawczego nie było zmian w składzie Zarządu Spółki.

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

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

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

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

1. Rzeczowy Majątek Trwały

a) Wycena rzeczowych aktywów trwałych

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

b) Wydzielenie komponentów remontowych

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

c) Wycena gruntów i prawa wieczystego użytkowania

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

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

d) **Kapitalizacja kosztów finansowania zewnętrznego.**

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

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

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

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

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

Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) wprowadziła wiele zmian do obowiązujących zasad rachunkowości i wydała nowe standardy. Wciąż trwają prace nad kolejnymi standardami oraz zmianami obecnych. Ponadto standardy te są przedmiotem procesu zatwierdzenia przez UE. W związku z tym istnieje możliwość, że standardy, według których Spółka sporządzi swoje pierwsze sprawozdanie finansowe zgodne z MSSF, mogące zawierać dane za lata poprzednie oraz 2013 rok będą się różniły od standardów zastosowanych do sporządzenia poniższej noty objaśniającej opisującej różnice pomiędzy MSSF a polskimi zasadami rachunkowości.

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

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

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

Poniższa tabela prezentuje różnice na dzień 30 czerwca 2013 roku (dane niebadane):

Korekta na 30 czerwca 2013	Wartość bilansowa wg PSR	Wartość bilansowa wg MSSF	Korekta wartości
Rzeczowy majątek trwały	1 517 971 234,64	2 065 661 240,00	547 690 005,36
Kapitał własny	2 744 551 792,22	3 201 965 682,96	457 413 890,74
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	46 685 308,32	153 959 541,44	107 274 233,12

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

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

	30 czerwiec 2013 roku (niebadane)
Zysk netto PSR	150 531 057,54
Korekta rzeczowego majątku trwałego	(37 870 078,19)

	30 czerwiec 2013 roku (niebadane)
Kapitał PSR	2 744 551 792,22
Korekta rzeczowego majątku trwałego	440 052 095,60

4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 30 czerwca 2013 roku.

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

5. Połączenie spółek handlowych.

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

6. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Spółka działa w oparciu o następujące akty prawne:

1. Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. 2013.330, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”, „ustawa”),
2. Ustawa z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54/2000, poz. 654) z późniejszymi zmianami,
3. Rozporządzenie MF z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uzyskania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. nr 33 poz. 259 z 2009 roku z późniejszymi zmianami),

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

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

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

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

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

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

7. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

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

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

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

9. Korekta błędów

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

Konin, dnia 27 sierpnia 2013 roku

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów – Adamów-Konin SA

Sporządził:

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

W okresie sprawozdawczym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, to jest do dnia 27 sierpnia 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za okres zakończony dnia 30 czerwca 2013 roku.

2. Zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2013 roku, to jest do dnia 27 sierpnia 2013 roku, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. Znaczące zdarzenia okresu bieżącego.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2013 roku, to jest do dnia 27 sierpnia 2013 roku, nie wystąpiły znaczące zdarzenia okresu bieżącego wymagające dokonania dodatkowego ujawnienia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

4. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za bieżący okres, to jest do dnia 27 sierpnia 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres zakończony 30 czerwca 2013 roku.

5. Sezonowość działalności

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

6. Bilans

a) Środki trwałe.

Na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Na dzień 30.06.2012 roku (niebadane)

	Grunty	Budynki	Budowle	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Prawo wieczystego użytkowania	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>													
Saldo otwarcia	937 066,74	601 706 583,08	502 367 912,74	2 081 917 775,85	170 315 060,88	15 247 693,69	388 731 426,95	3 138 349,14	10 229 546,26	255 836,71	586 766 983,47	1 721 725,00	4 363 335 960,51
Zwiększenia, w tym:	-	6 613 581,38	2 431 552,56	18 291 823,10	7 319 285,58	6 933,23	24 171 881,38	512 032,86	249 919,41	152 943,92	146 713 427,72	-	206 463 381,14
Nabycie	-	-	-	-	-	4 568,89	-	769,00	124 437,25	-	146 713 427,72	-	146 843 202,86
Inne	-	-	-	-	-	2 364,34	639 736,56	52 138,86	-	-	-	-	694 239,76
Przyjęcie z inwestycji	-	6 613 581,38	2 431 552,56	18 291 823,10	7 319 285,58	-	23 532 144,82	459 125,00	125 482,16	152 943,92	-	-	58 925 938,52
Zmniejszenia, w tym:	-	338 940,00	909 298,87	-	563 067,02	1 430,35	11 228,15	499 048,24	67 219,29	-	60 286 367,10	1 060 635,00	63 737 234,02
Likwidacja	-	338 940,00	909 298,87	-	3 545,66	-	5 388,00	-	12 867,36	-	-	-	1 270 039,89
Sprzedaż	-	-	-	-	1 754,16	1 430,35	5 840,15	499 048,24	17 088,13	-	1 242 598,58	-	1 767 759,61
Inne	-	-	-	-	557 767,20	-	-	-	37 263,80	-	59 043 768,52	1 060 635,00	60 699 434,52
Saldo zamknięcia	937 066,74	607 981 224,46	503 890 166,43	2 100 209 598,95	177 071 279,44	15 253 196,57	412 892 080,18	3 151 333,76	10 412 246,38	408 780,63	673 194 044,09	661 090,00	4 506 062 107,63
<u>Umorzenie</u>													
Saldo otwarcia	88 269,56	344 344 789,59	253 779 481,25	2 032 313 132,59	69 067 926,67	13 745 924,70	257 311 918,09	2 324 607,51	8 881 066,41	6 281,47	-	-	2 981 863 397,84
Zwiększenia, w tym:	-	7 385 356,61	7 264 135,58	4 557 885,25	4 104 444,23	132 495,28	5 972 788,72	236 415,82	250 714,03	2 325,53	-	-	29 906 561,05
Amortyzacja okresu	-	7 385 356,61	7 264 135,58	4 557 885,25	4 104 444,23	130 130,94	5 915 956,55	236 415,82	250 714,03	2 325,53	-	-	29 847 364,54
Inne	-	-	-	-	-	2 364,34	56 832,17	-	-	-	-	-	59 196,51
Zmniejszenia, w tym:	-	338 940,00	909 298,87	-	62 305,78	1 430,35	7 802,61	463 787,07	67 395,66	-	-	-	1 850 960,34
Likwidacja	-	338 940,00	909 298,87	-	3 545,66	-	1 962,46	-	12 867,36	-	-	-	1 266 614,35
Sprzedaż	-	-	-	-	1 754,16	1 430,35	5 840,15	463 787,07	17 088,13	-	-	-	489 899,86
Inne	-	-	-	-	57 005,96	-	-	-	37 440,17	-	-	-	94 446,13
Saldo zamknięcia	88 269,56	351 391 206,20	260 134 317,96	2 036 871 017,84	73 110 065,12	13 876 989,63	263 276 904,20	2 097 236,26	9 064 384,78	8 607,00	0,00	0,00	3 009 918 998,55
<u>Odpisy aktualizujące BO</u>		587 213,59	168 935,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	756 149,28
<u>Odpisy aktualizujące BZ</u>		533 432,70	160 223,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	693 656,36
<u>Wartość netto</u>													
Saldo otwarcia	848 797,18	256 774 579,90	248 419 495,80	49 604 643,26	101 247 134,21	1 501 768,99	131 419 508,86	813 741,63	1 348 479,85	249 555,24	586 766 983,47	1 721 725,00	1 380 716 413,39
Saldo zamknięcia	848 797,18	256 056 585,56	243 595 624,81	63 338 581,11	103 961 214,32	1 376 206,94	149 615 175,98	1 054 097,50	1 347 861,60	400 173,63	673 194 044,09	661 090,00	1 495 449 452,72

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Na dzień 31.12.2012 roku

	Grunty	Budynki	Budowle	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Prawo wieczystego użytkowania	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>													
Saldo otwarcia	937 066,74	601 706 583,08	502 367 912,74	2 081 917 775,85	170 315 060,88	15 247 693,69	388 731 426,95	3 138 349,14	10 229 546,26	255 836,71	586 766 983,47	1 721 725,00	4 363 335 960,51
Zwiększenia, w tym:	0,00	92 319 401,16	91 389 689,72	296 463 513,43	43 452 419,18	7 501,52	183 587 494,87	764 243,89	557 861,73	152 943,92	218 599 502,51	3 879 000,00	931 173 571,93
Nabycie	-	-	-	-	23 699,56	5 137,18	139 512,45	1 418,58	172 014,55	-	-	-	341 782,32
Inne	-	-	-	-	-	2 364,34	569 709,65	91 833,31	-	-	218 599 502,51	3 879 000,00	223 142 409,81
Przyjęcie z inwestycji	-	92 319 401,16	91 389 689,72	296 463 513,43	43 428 719,62	-	182 878 272,77	670 992,00	385 847,18	152 943,92	-	-	707 689 379,80
Zmniejszenia, w tym:	0,00	338 940,00	2 320 785,23	30 000 000,00	891 427,89	1 430,35	68 497,17	940 037,10	722 206,84	0,00	709 584 586,49	1 721 725,00	746 589 636,07
Likwidacja	-	338 940,00	2 317 355,23	30 000 000,00	319 613,92	-	62 657,02	-	667 854,91	-	-	-	33 706 421,08
Sprzedaż	-	-	3 430,00	-	1 754,16	1 430,35	5 840,15	940 037,10	17 088,13	-	1 242 598,58	-	2 212 178,47
Inne	-	-	-	-	570 059,81	-	-	-	37 263,80	-	708 341 987,91	1 721 725,00	710 671 036,52
Saldo zamknięcia	937 066,74	693 687 044,24	591 436 817,23	2 348 381 289,28	212 876 052,17	15 253 764,86	572 250 424,65	2 962 555,93	10 065 201,15	408 780,63	95 781 899,49	3 879 000,00	4 547 919 896,37
<u>Umorzenie</u>													
Saldo otwarcia	88 269,56	344 344 789,59	253 779 481,25	2 032 313 132,59	69 067 926,67	13 745 924,70	257 311 918,09	2 324 607,51	8 881 066,41	6 281,47	-	-	2 981 863 397,84
Zwiększenia, w tym:	-	17 031 939,92	17 135 498,02	12 801 997,95	9 392 770,42	258 342,23	16 256 981,67	482 294,34	377 682,76	4 651,05	-	-	73 742 158,36
Amortyzacja okresu	-	17 031 939,92	17 135 498,02	12 801 997,95	9 369 070,86	253 205,05	16 117 469,22	480 875,76	205 668,21	4 651,05	-	-	73 400 376,04
Inne	-	-	-	-	23 699,56	5 137,18	139 512,45	1 418,58	172 014,55	-	-	-	341 782,32
Zmniejszenia, w tym:	0,00	338 940,00	2 320 785,23	30 000 000,00	368 085,76	1 430,35	57 211,68	893 508,02	722 383,21	-	-	-	34 702 344,25
Likwidacja	-	338 940,00	2 317 355,23	30 000 000,00	309 325,64	-	51 371,53	-	667 854,91	-	-	-	33 684 847,31
Sprzedaż	-	-	3 430,00	-	1 754,16	1 430,35	5 840,15	893 508,02	17 088,13	-	-	-	923 050,81
Inne	-	-	-	-	57 005,96	-	-	-	37 440,17	-	-	-	94 446,13
Saldo zamknięcia	88 269,56	361 037 789,51	268 594 194,04	2 015 115 130,54	78 092 611,33	14 002 836,58	273 511 688,08	1 913 393,83	8 536 365,96	10 932,52	-	-	3 020 903 211,95
<u>Odpisy aktualizujące BO</u>	-	587 213,59	168 935,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	756 149,28
<u>Odpisy aktualizujące BZ</u>	-	481 609,77	151 494,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	633 104,14
<u>Wartość netto</u>													
Saldo otwarcia	848 797,18	256 774 579,90	248 419 495,80	49 604 643,26	101 247 134,21	1 501 768,99	131 419 508,86	813 741,63	1 348 479,85	249 555,24	586 766 983,47	1 721 725,00	1 380 716 413,39
Saldo zamknięcia	848 797,18	332 167 644,96	322 691 128,82	333 266 158,74	134 783 440,84	1 250 928,28	298 738 736,57	1 049 162,10	1 528 835,19	397 848,11	95 781 899,49	3 879 000,00	1 526 383 580,28

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

b) Wartości niematerialne i prawne

Stan na dzień 30.06.2013 roku
(niebadane)

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

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

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

Stan na 30.06.2012 roku
(niebadane)

	Wartość początkowa			
	01 stycznia 2012 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2012 roku
Licencje	26 951 108,47	131 763,51	-	27 082 871,98
Oprogramowanie	230 158,76	-	-	230 158,76
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonych redukcji emisji (CER)	199 462 104,49	13 958 821,95	-	213 420 926,44
RAZEM	226 643 371,72	14 090 585,46	-	240 733 957,18

	Amortyzacja/Umorzenie EUA/CER			
	01 stycznia 2012 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2012 roku
Licencje	23 862 473,94	541 846,15	-	24 404 320,09
Oprogramowanie	230 158,76	-	-	230 158,76
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonych redukcji emisji (CER)	142 116 370,21	69 412 523,83	-	211 528 894,04
RAZEM	166 209 002,91	69 954 369,98	0,00	236 163 372,89

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

	Wartość netto	
	01 stycznia 2012 roku	30 czerwca 2012 roku
Licencje	3 088 634,53	2 678 551,89
Oprogramowanie	-	-
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	57 345 734,28	1 892 032,40
RAZEM	60 434 368,81	4 570 584,29

Stan na dzień 31.12.2012 r.

	Wartość początkowa			
	01 stycznia 2012 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	31 grudnia 2012 roku
Licencje	26 951 108,47	612 058,99	308 673,88	27 254 493,58
Oprogramowanie	230 158,76	-	35 739,55	194 419,21
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	199 462 104,49	19 072 972,73	-	218 535 077,22
RAZEM	226 643 371,72	19 685 031,72	344 413,43	245 983 990,01

	Amortyzacja/Umorzenie EUA/ CER			
	01 stycznia 2012 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	31 grudnia 2012 roku
Licencje	23 862 473,94	781 589,41	-	24 644 063,35
Oprogramowanie	230 158,76	-	35 739,55	194 419,21
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	142 116 370,21	69 412 523,83	-	211 528 894,04
RAZEM	166 209 002,91	70 194 113,24	35 739,55	236 367 376,60

	Wartość netto	
	01 stycznia 2012 roku	31 grudnia 2012 roku
Licencje	3 088 634,53	2 610 430,23
Oprogramowanie	-	-
Uprawnienia do emisji CO2 (EUA) oraz jednostki poświadczonej redukcji emisji (CER)	57 345 734,28	7 006 183,18
RAZEM	60 434 368,81	9 616 613,41

c) Zapasy

Wyszczególnienie	30 czerwca 2013 roku (niebadane)	30 czerwca 2012 rok (niebadane)	31 grudnia 2012 roku
1. Materiały	54 178 514,75	41 162 405,95	43 808 385,03
· Paliwo produkcyjne	17 726 972,55	11 400 617,44	16 817 016,10
· Materiały pomocnicze	38 701 103,00	31 407 719,50	29 240 929,73
· Odpis aktualizujący	-2 249 560,80	-1 645 930,99	-2 249 560,80
2. Towary	118 246 233,81	64 763 931,59	107 620 488,61
· Zielone certyfikaty	171 526 833,89	64 188 484,84	141 240 827,12
· Czerwone certyfikaty	366 079,30	575 446,75	826 584,91

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

· Odpis aktualizujący	-53 646 679,38	-	-34 446 923,42
3. Zaliczki na dostawy	355 841,31	432 140,99	-
Razem:	172 780 589,87	106 358 478,53	151 428 873,64

Świadectwa pochodzenia energii z tytułu produkcji energii w źródłach odnawialnych, gazowych oraz wysokosprawnej kogeneracji wykazywane są według wartości godziwej z dnia, w którym ich przyznanie stało się pewne. Na dzień 30.06.2013r Spółka posiadała ponad 820 tysięcy praw majątkowych zielonych certyfikatów, z których ok. 570 tys. została wyprodukowana w roku 2012. Certyfikaty przyznane w roku 2012 zostały zaprezentowane w bilansie po odpisie aktualizującym wartość do ceny jednostkowej 182,21 PLN/MWh, która zgodnie z najlepszym szacunkiem Zarządu jest możliwą do uzyskania ceną sprzedaży netto. W trakcie bieżącego okresu sprawozdawczego Spółka realizowała produkcję w źródłach odnawialnych i prezentowała w bilansie zielone certyfikaty po cenach aktualnych na koniec każdego miesiąca w trakcie bieżącego okresu sprawozdawczego, tj. odpowiednio po cenach, które wahały się w przedziale 120,34 – 160,04 PLN / MWh.

Spółka stosując zapisy ustawy o rachunkowości dokonała odpisu aktualizującego zielone certyfikaty do ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy tj. ceny rynkowej z dnia bilansowego, tj. do ceny 146,81 PLN/MWh. Jednocześnie sytuacja na rynku praw majątkowych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wykazuje tendencje zwykłą osiągając w dniu 22 sierpnia cenę 180,01 PLN/MWh. W związku z takim rozwojem sytuacji na rynku Komitet Ryzyka zarekomendował Zarządowi Spółki uruchomienie sprzedaży praw po cenie nie niższej niż 182,50 zł PLN/MWh. Zdaniem Komitetu Ryzyka oraz Zarządu Spółki istnieje bardzo duże prawdopodobieństwo, że sprzedaż praw po tej cenie zostanie zrealizowana w bliskim okresie.

d) Inwestycje długoterminowe

Jednostki spoza Grupy Kapitałowej

	30 czerwca 2013 roku (niebadane)	30 czerwca 2012 roku (niebadane)	31 grudnia 2012 roku
Pełna nazwa pomiotu			
Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice	199 962,00	199 962,00	199 962,00
Odpisy aktualizujące	-	-	-
Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki "Energopomiar" sp. z o.o., Gliwice	48 760,99	48 760,99	48 760,99
Razem długoterminowe	151 201,01	151 201,01	151 201,01

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Jednostki Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

Pełna nazwa podmiotu, siedziba	1 stycznia 2013 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2013 roku	% posiadanego kapitału
"PAK SERWIS" sp. z o.o. Konin	9 985 386,00	-	-	9 985 386,00	100%
"EL PAK" sp. z o.o. Konin	1 856 900,00	-	-	1 856 900,00	100%
„PAK INFRASTRUKTURA” sp. z o.o. Konin	60 392 400,00	-	-	60 392 400,00	100%
„PAK HOLDCO” sp. z o.o. Konin	750 550 000,00	-	-	750 550 000,00	100%
Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o.	100 000,00	-	-	100 000,00	100%
PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o.	600 000,00	-	-	600 000,00	100%
PAK Górnictwo sp. z o.o.	18 200 000,00	-	-	18 200 000,00	91%
PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin S.A.	109 264 361,00	-	-	109 264 361,00	85%
PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów S.A.	67 995 134,00	-	-	67 995 134,00	85%
Elektrim-Volt S.A.	118 500 000,00	-	-	118 500 000,00	100%
RAZEM	1 137 444 181,00	-	-	1 137 444 181,00	-
Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego	-	-	-	-	-
WARTOŚĆ BILANSOWA	1 137 444 181,00	-	-	1 137 444 181,00	-

Na dzień 30.06.2012 roku (niebadane)

Pełna nazwa podmiotu, siedziba	01 stycznia 2012 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	30 czerwca 2012 roku	% posiadanego kapitału
"PAK SERWIS" sp. z o.o. Konin	9 985 386,00	-	-	9 985 386,00	100%
"EL PAK" sp. z o.o. Konin	1 856 900,00	-	-	1 856 900,00	100%
„PAK INFRASTRUKTURA” sp. z o.o. Konin	60 392 400,00	-	-	60 392 400,00	100%
„PAK HOLDCO” sp. z o.o. Konin	751 196 681,04	-	-	751 196 681,04	100%
Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o.	100 000,00	-	-	100 000,00	100%
PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o.	600 000,00	-	-	600 000,00	100%
PAK Górnictwo sp. z o.o.	18 200 000,00	-	-	18 200 000,00	91%
PAK Biopaliwa sp. z o.o.	1 000 000,00	-	-	1 000 000,00	100%
PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin S.A.	-	-	-	-	-
PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów S.A.	-	-	-	-	-
Elektrim-Volt S.A.	-	-	-	-	-
RAZEM	843 331 367,04	-	-	843 331 367,04	-
Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego	7 625 505,00	-	-	7 625 505,00	-
WARTOŚĆ BILANSOWA	835 705 862,04	-	-	835 705 862,04	-

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Na dzień 31.12.2012 roku

Pełna nazwa podmiotu, siedziba	01 stycznia 2012 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	31 grudnia 2012 roku	% posiadanego Kapitału
„PAK SERWIS” sp. z o.o. Konin	9 985 386,00	-	-	9 985 386,00	100%
„EL PAK” sp. z o.o. Konin	1 856 900,00	-	-	1 856 900,00	100%
„PAK INFRASTRUKTURA” sp. z o.o. Konin	60 392 400,00	-	-	60 392 400,00	100%
„PAK HOLDCO” sp. z o.o. Konin *	751 196 681,04	-	646 681,04	750 550 000,00	100%
Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o. Konin	100 000,00	-	-	100 000,00	100%
PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o. Konin	600 000,00	-	-	600 000,00	100%
PAK Górnictwo sp. z o.o.	18 200 000,00	-	-	18 200 000,00	91%
PAK Biopaliwa sp. z o.o. **	1 000 000,00	-	1 000 000,00	-	-
PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin S.A. ***	-	109 264 361,00	-	109 264 361,00	85%
PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów S.A. ****	-	67 995 134,00	-	67 995 134,00	85%
Elektrim-Volt S.A. *****	-	118 500 000,00	-	118 500 000,00	100%
RAZEM	843 331 367,04	295 759 495,00	1 646 681,04	1 137 444 181,00	-
Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego	7 625 505,00	7 625 505,00*	-	-	-
WARTOŚĆ BILANSOWA	835 705 862,04	303 385 000,00	1 646 681,04	1 137 444 181,00	-

* 10 października 2012 roku Pak Holdco sp. z o.o. zwróciła pozostałą część dopłaty do ZEPAK S.A.

** 21 grudnia 2012 roku została zlikwidowana spółka PAK Biopaliwa sp. z o.o.

*** 18 lipca 2012 roku zostały zakupione akcje KWB Konin S.A.

**** 18 lipca 2012 roku zostały zakupione akcje KWB Adamów S.A.

***** 1 października 2012 roku zostały zakupione akcje Elektrim-Volt S.A

* odwrócenie odpisu aktualizującego

e) Kapitał zakładowy

Na dzień 30 czerwca 2013 roku (niebadane)

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

* Zgodnie z zawiadomieniem z dnia 7 maja 2013 roku.

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

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

Na dzień
30 czerwca 2012 roku (niebadane)

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Liczba akcji	Wartość jednej akcji w zł	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów	% udział w ogólnej liczbie głosów
Skarb Państwa	4 335 500	12,00	50,0000%	4 335 500	50,0000%
Elektrim SA	175 378	12,00	2,0226%	175 378	2,0226%
Elektrim Volt SA	76 386	12,00	0,8809%	76 386	0,8809%
Embud Sp. z o.o.	640 218	12,00	7,3834%	640 218	7,3834%
Polsat Media B.V.	3 365 715	12,00	38,8158%	3 365 715	38,8158%
PAI MEDIA SA	131	12,00	0,0015%	131	0,0015%
Komisja Międzyzakładowa KNSZZ-Solidarność 80 ZE "PAK" SA	10	12,00	0,0001%	10	0,0001%
Pracownicy	77 662	12,00	0,8957%	77 662	0,8957%
Razem	8 671 000		100,0000%	8 671 000	100,0000%

Na dzień
31 grudnia 2012 roku

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Liczba akcji	Wartość jednej akcji w zł	% udział w kapitale zakładowym	Liczba posiadanych głosów	% udział w ogólnej liczbie głosów
Zygmunt Solorz Żak* poprzez: Elektrim S.A., Embud Sp. z o.o., Polsat Media B.V., ZE PAK S.A.	27 403 320	2,00	52,67%	27 403 320	52,67%
ING Otwarty Fundusz Emerytalny**	5 600 000	2,00	10,76%	5 600 000	10,76%
Pozostali	19 022 680	2,00	36,57%	19 022 680	36,57%
Razem	52 026 000		100%	52 026 000	100%

* Zgodnie z zawiadomieniem z dnia 6 grudnia 2012 roku.

** Zgodnie z zawiadomieniem z dnia 2 listopada 2012 roku. Jednocześnie Spółka, zgodnie z posiadaną wiedzą, informuje że na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, które odbyło się 21 lutego 2013 roku ING Otwarty Fundusz Emerytalny zgłosił posiadanie 6 000 000 akcji Spółki co stanowi 11,53% udziału w kapitale zakładowym i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

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

f) Kapitał własny

Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)

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

Stan na 30 czerwca 2012 roku (niebadane)

Wyszczególnienie	1 stycznia 2012 roku	Zwiększenia	Podział zysku za 2012 rok	Zmniejszenia	30 czerwca 2012 roku
1. Kapitał podstawowy	104 052 000,00	-	-	-	104 052 000,00
2. Akcje własne	-	-	-	-	0,00
3. Kapitał zapasowy	1 671 609 663,91	904 735,28	283 746 144,09	-	1 956 260 543,28
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	288 242 390,48	-	-	-904 735,28	287 337 655,20
5. Pozostałe kapitały rezerwowe (fundusz prywatyzacyjny)	3 471 931,06	-	-	-	3 471 931,06
6. Zysk z lat ubiegłych	-834 265,57	-	-	-	-834 265,57
7. Zysk netto	283 746 144,09	158 865 297,61	-283 746 144,09	-	158 865 297,61
RAZEM	2 350 287 863,97	159 770 032,89	-	-904 735,28	2 509 153 161,58

Stan na 31 grudnia 2012 roku

Wyszczególnienie	01 stycznia 2012 roku	Zwiększenia	Podział zysku za rok 2011	Zmniejszenia	31 grudnia 2012 roku
1. Kapitał podstawowy	104 052 000,00	-	-	-	104 052 000,00
2. Akcje własne	-	-	-	31 279 880,05	(31 279 880,05)
3. Kapitał zapasowy	1 671 609 663,91	905 108,02	283 746 144,09	-	1 956 260 916,02
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	288 242 390,48	-	-	905 108,02	287 337 282,46
5. Pozostałe kapitały rezerwowe (fundusz prywatyzacyjny)	3 471 931,06	-	-	-	3 471 931,06
6. Zysk z lat ubiegłych	-834 265,57	-	-	-	(834 265,57)
7. Zysk netto	283 746 144,09	275 012 750,76	-283 746 144,09	-	275 012 750,76
RAZEM	2 350 287 863,97	275 917 858,78	-	32 184 988,07	2 594 020 734,68

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

g) Rezerwy i odpisy aktualizujące

Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)

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

Przyznanie darmowych uprawnień do emisji CO₂ na okres 2013 – 2020 uwarunkowane jest spełnieniem przez podmiot otrzymujący uprawnienia do emisji, określonego poziomu nakładów inwestycyjnych, zgłoszonych w Krajowym Planie Inwestycyjnym (KPI), dołączonym do wniosku derogacyjnego.

Jeżeli zgodnie z założeniami, wymagane inwestycje za rok 2013 zostaną zrealizowane w okresie 2013-2020, to w związku z tym uprawnienia za rok 2013 zostaną przyznane w zakresie wystarczającym aby pokryć obowiązek umorzenia emisji za ten rok.

Zgodnie z szacunkami na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, Zarząd nie widzi ryzyka niezrealizowania planowanych inwestycji w stopniu gwarantującym przyznanie nieodpłatnych uprawnień dla celów pokrycia emisji za rok 2013. W związku z tym Spółka nie utworzyła na dzień 30 czerwca 2013 rezerwy na potencjalny niedobór uprawnień w związku z emisją CO₂ za bieżący okres sprawozdawczy.

W kolejnym roku Spółka jest zobowiązana do przedstawienia uprawnień do umorzenia za poprzedni rok. Jeżeli w związku z opóźnieniami w procesie przyznawania darmowych uprawnień uprawnienia za dany rok nie zostaną przyznane, Spółka będzie nabywała uprawnienia na rynku w celu spełniania obowiązku umorzenia i zaprezentuje je w pozycji wartości niematerialnych i prawnych do momentu ich fizycznego umorzenia. Wartość umorzonych uprawnień w cenie nabycia ma charakter przedpłaty, która podlegać będzie ujęciu w odrębnej pozycji bilansu do momentu:

- a. zbycia uprawnień, które spółka otrzyma z przydziału,
- b. negatywnej zmiany oczekiwań Spółki co do możliwości zrealizowania inwestycji.

Konieczne do zakupienia w danym roku bilansowym uprawnienia w ilości wynikającej z braku pokrycia całości emisji Elektrowni przyznanymi uprawnieniami darmowymi są kosztami podatkowymi roku .

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Stan na 30 czerwca 2012 roku (niebadane)

Treść	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Przesunięcie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan 30.06.2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	26 308 454,77	749 391,91				27 057 846,68
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	25 752 684,10	2 947 390,90				28 700 075,00
Rezerwa na odprawy emerytalne	6 328 299,31	616 280,69				6 944 580,00
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	1 166 771,19	268 070,81				1 434 842,00
Rezerwa na taryfę pracowniczą	41 975 900,00	40 530,00				42 016 430,00
Rezerwa na uprawnienia do emisji CO ₂	57 345 734,28	13 958 821,95		69 412 523,83		1 892 032,40
Rezerwa na likwidację majątku	21 709 804,91	651 294,00				22 361 098,91
Rezerwa na rekultywację	6 114 023,34	-				6 114 023,34
Pozostałe rezerwy	5 517 885,00	-				5 517 885,00
Razem rezerwy bilansowe	192 219 556,90	19 231 780,26	-	69 412 523,83	-	142 038 813,33
Odpis aktualizujący zapasy	3 732 960,51	-	-	2 087 029,52	-	1 645 930,99
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	7 674 265,99	-	-	-	-	7 674 265,99
Odpisy aktualizujące dopłaty do kapitału	450 000,00	-	-	-	-	450 000,00
Odpisy aktualizujące należności,	35 167 916,00	8 735,82		49 221,23	370,65	35 127 059,94
Razem odpisy aktualizujące aktywa	47 025 142,50	8 735,82	-	2 136 250,75	370,65	44 897 256,92

Stan na 31 grudnia 2012 roku

Treść	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Przesunięcie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan 31.12.2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	26 308 454,77	10 373 411,94	-	-	-	36 681 866,71
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	25 752 684,10	5 563 053,90	-	-	-	31 315 738,00
Rezerwa na odprawy emerytalne	6 328 299,31	1 181 813,69	-	-	-	7 510 113,00
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	1 166 771,19	1 126 114 81	-	-	-	2 292 886,00
Rezerwa na taryfę pracowniczą	41 975 900,00	4 775 967,00	-	-	-	46 751 867,00
Rezerwa na uprawnienia do emisji CO ₂	57 345 734,28	7 006 183,18	-	57 345 734,28	-	7 006 183,18
Rezerwa na likwidację majątku	21 709 804,91	1 237 815,07	-	3 400 800,00	-	19 546 819,98
Rezerwa na rekultywację	6 114 023,34	-	-	1 630 000,00	-	4 484 023,34
Pozostałe rezerwy	5 517 885,00	-	-	-	4 017 885,00	1 500 000,00
Razem rezerwy bilansowe	192 219 556,90	31 264 359,59	-	62 376 534,28	4 017 885,00	157 089 497,21
Odpis aktualizujący zapasy	3 732 960,51	35 050 553,23	-	2 087 029,52	-	36 696 484,22
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	7 674 265,99	-	-	-	7 625 505,00	48 760,99
Odpisy aktualizujące dopłaty do kapitału	450 000,00	-	-	-	450 000,00	-
Odpisy aktualizujące należności,	35 167 916,00	63 095,29	-	49 591,65	2 601,95	35 178 817,69
Razem odpisy aktualizujące aktywa	47 025 142,50	35 113 648,52	-	2 136 621,17	8 078 106,95	71 924 062,90

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

h) Zobowiązania wg pozycji w bilansie

Stan na dzień 30.06.2013 (niebadane)

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

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

Stan na dzień 30.06.2012 (niebadane)

Wyszczególnienie	RAZEM					
	do 1 roku		od 1 roku do 5 lat		początek roku	30.06.2012
	początek roku	30.06.2012	początek roku	30.06.2013		
1. Zobowiązania długoterminowe			115 322 708,50	105 279 427,77	115 322 708,50	105 279 427,77
1.1. Wobec jednostek powiązanych			-	-	-	-
1.2. Wobec pozostałych jednostek			115 322 708,50	105 279 427,77	115 322 708,50	105 279 427,77
a) Kredyty i pożyczki			115 269 631,00	105 031 774,40	115 269 631,00	105 031 774,40
b) Inne zobowiązania finansowe			48 707,31	34 053,37	48 707,31	34 053,37
c) Inne			4 370,19	213 600,00	4 370,19	213 600,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe	342 920 997,44	337 565 808,18	-	-	342 920 997,44	337 565 808,18
2.1. Wobec jednostek powiązanych	86 658 782,84	63 408 582,98	-	-	86 658 782,84	63 408 582,98
a) z tyt. dostaw i usług	62 765 456,91	39 142 973,27	-	-	62 765 456,91	39 142 973,27
b) inne	23 893 325,93	24 265 609,71	-	-	23 893 325,93	24 265 609,71
2.2. Wobec pozostałych jednostek	252 020 717,76	262 297 638,06	-	-	252 020 717,76	262 297 638,06
a) kredyty i pożyczki	65 172 296,20	54 132 188,66	-	-	65 172 296,20	54 132 188,66
b) inne zobowiązania finansowe	218 596,84	175 815,90	-	-	218 596,84	175 815,90
c) z tyt. dostaw i usług	82 029 988,33	100 143 544,07	-	-	82 029 988,33	100 143 544,07
d) z tyt. podatków i ubezpieczeń	52 015 969,89	59 748 281,45	-	-	52 015 969,89	59 748 281,45
e) z tyt. wynagrodzeń	3 700 101,60	3 516 134,40	-	-	3 700 101,60	3 516 134,40
f) inne*	48 549 133,00	44 184 154,68	-	-	48 549 133,00	44 184 154,68
g) zaliczki na dostawy	334 631,90	397 518,90	-	-	334 631,90	397 518,90
2.3. Fundusze Specjalne	4 241 496,84	11 859 587,14	-	-	4 241 496,84	11 859 587,14
Razem zobowiązania	342 920 997,44	337 565 808,18	115 322 708,50	105 279 427,77	458 243 705,94	442 845 235,95

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Stan na dzień 31.12.2012

Wyszczególnienie	RAZEM					
	do 1 roku		od 1 roku do 5 lat		początek roku	31.12.2012
	początek roku	31.12.2012	początek roku	31.12.2012		
1. Zobowiązania długoterminowe			115 322 708,50	75 407 933,86	115 322 708,50	75 407 933,86
1.1. Wobec jednostek powiązanych			-	-	-	-
1.2. Wobec pozostałych jednostek			115 322 708,50	75 407 933,86	115 322 708,50	75 407 933,86
a) Kredyty i pożyczki			115 269 631,00	75 060 229,17	115 269 631,00	75 060 229,17
b) Inne zobowiązania finansowe			48 707,31	50 204,69	48 707,31	50 204,69
c) Inne			4 370,19	297 500,00	4 370,19	297 500,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe	342 920 997,44	284 538 237,23	-	-	342 920 997,44	284 538 237,23
2.1. Wobec jednostek powiązanych	86 658 782,84	108 162 787,12	-	-	86 658 782,84	108 162 787,12
a) z tyt. dostaw i usług	62 765 456,91	95 001 427,85	-	-	62 765 456,91	95 001 427,85
b) inne	23 893 325,93	13 161 359,27	-	-	23 893 325,93	13 161 359,27
2.2. Wobec pozostałych jednostek	252 020 717,76	172 070 695,94	-	-	252 020 717,76	172 070 695,94
a) kredyty i pożyczki	65 172 296,20	47 913 273,03	-	-	65 172 296,20	47 913 273,03
b) inne zobowiązania finansowe	218 596,84	77 306,90	-	-	218 596,84	77 306,90
c) z tyt. dostaw i usług	82 029 988,33	43 504 295,02	-	-	82 029 988,33	43 504 295,02
d) z tyt. podatków i ubezpieczeń	52 015 969,89	62 692 292,73	-	-	52 015 969,89	62 692 292,73
e) z tyt. wynagrodzeń	3 700 101,60	3 759 294,77	-	-	3 700 101,60	3 759 294,77
f) inne*	48 549 133,00	14 093 967,35	-	-	48 549 133,00	14 093 967,35
g) zaliczki na dostawy	334 631,90	30 266,14	-	-	334 631,90	30 266,14
2.3. Fundusze Specjalne	4 241 496,84	4 304 754,17	-	-	4 241 496,84	4 304 754,17
Razem zobowiązania	342 920 997,44	284 538 237,23	115 322 708,50	75 407 933,86	458 243 705,94	359 946 171,09

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

i) Kredyty obrotowe i kredyty inwestycyjne

Kredyty obrotowe stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytu	Kredytodawca	(Umowa nr) z dnia	Waluta kredytu	Kwota kredytu	Zadłużenie na 30.06.2013			Termin spłaty
							Całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałych jednostek	1.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Zachodni WBK S.A.	(1199/108/01) z 10.08.2001	PLN	5 000 000,00	53,90	-	53,90	30-11-2013
	2.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Pekao SA	(88/2005) z 20.12.2005	PLN	80 000 000,00	-	-	-	30-09-2013
	3.	Kredyt w rachunku bieżącym	PKO Bank Polski SA	(270-1/10/RB/2006) z 25.08.2006	PLN	90 000 000,00	-	-	-	25-10-2013
	4.	Kredyt w rachunku bieżącym	ING Bank Śląski SA	z 28.03.2007	PLN	30 000 000,00	-	-	-	28-03-2014
Razem kredyty						205 000 000,00	53,90	-	53,90	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Kredyty obrotowe stan na 30.06.2012 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytu	Kredytodawca	(Umowa nr) z dnia	Waluta kredytu	Kwota kredytu	Zadłużenie na 30.06.2012			Termin spłaty
							Całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałych jednostek	1.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Zachodni WBK S.A.	(1199/108/01) z 10.08.2001	PLN	5 000 000,00	-	-	-	30-11-2012
	2.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Pekao SA	(88/2005) z 20.12.2005	PLN	50 000 000,00	-	-	-	30-09-2012
	3.	Kredyt w rachunku bieżącym	PKO Bank Polski SA	(270-1/10/RB/2006) z 25.08.2006	PLN	60 000 000,00	-	-	-	25-10-2012
	4.	Kredyt w rachunku bieżącym	ING Bank Śląski SA	z 28.03.2007	PLN	30 000 000,00	-	-	-	28-03-2013
Razem kredyty						145 000 000,00	-	-	-	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Kredyty obrotowe stan na 31.12.2012 roku

Od	Lp.	Przedmiot kredytu	Kredytodawca	(Umowa nr) z dnia	Waluta kredytu	Kwota kredytu	Zadłużenie na 31.12.2012			Termin spłaty
							Całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałych jednostek	1.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Zachodni WBK S.A.	(1199/108/01) z 10.08.2001	PLN	5 000 000,00	-	-	-	30-11-2013
	2.	Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Pekao SA	(88/2005) z 20.12.2005	PLN	80 000 000,00	-	-	-	30-09-2013
	3.	Kredyt w rachunku bieżącym	PKO Bank Polski SA	(270-1/10/RB/2006) z 25.08.2006	PLN	90 000 000,00	-	-	-	25-10-2013
	4.	Kredyt w rachunku bieżącym	ING Bank Śląski SA	z 28.03.2007	PLN	30 000 000,00	-	-	-	28-03-2013
Razem kredyty						205 000 000,00	-	-	-	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Kredyty inwestycyjne stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytowania	Bank	Umowa z:	Waluta	Zadłużenie na 30.06.2013			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Jednostek powiązanych	1.	Zasilanie w media wytwórni gipsu w Elektrowni Pątnów	Bank Pekao S.A.	9.10.2008 r. nr 2008/357/DDF	PLN	1 042 341,72 PLN	-	1 042 341,72 PLN	30-12-2013
	2.	Budowa "pod klucz" dwóch instalacji odsiarczania metodą mokrą wapienno-gipsową dla bloków energetycznych nr 1-4 w El. Pątnów	konsorcjum Banku Pekao S.A. i PKO BP S.A.	30.05.2006 r.	PLN	110 911 181,01 PLN	56 772 071,41 PLN	54 139 109,60 PLN	31-12-2015
RAZEM						111 953 522,73 PLN	56 772 071,41 PLN	55 181 451,32 PLN	

Kredyty inwestycyjne stan na 30.06.2012 roku (niebadane)

Od	Lp.	Przedmiot kredytowania	Bank	Umowa z:	Waluta	Zadłużenie na 30.06.2012			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Jednostek powiązanych	1.	Zasilanie w media wytwórni gipsu w Elektrowni Pątnów	Bank Pekao S.A.	9.10.2008 r. nr 2008/357/DDF	PLN	3.126.981,48 PLN	1.042.000,00 PLN	2.084.981,48 PLN	30-12-2013
	2.	Budowa "pod klucz" dwóch instalacji odsiarczania metodą mokrą wapienno-gipsową dla bloków energetycznych nr 1-4 w El. Pątnów	konsorcjum Banku Pekao S.A. i PKO BP S.A.	30.05.2006 r.	PLN	151.572.495,31 PLN	103.989.774,40 PLN	47.582.720,91 PLN	31-12-2015
	3.	Budowa gospodarki żużlem w Elektrowni Pątnów	Bank Pocztowy S.A.	22.05.2007 r. nr 05/KG/2777777/07-1	PLN	3.805.383,20 PLN	-	3.805.383,20 PLN	28.06.2013
	4.	Budowa centralnej nastawni technologicznej w Elektrowni konin	BRE Bank SA	18.07.2007 r. nr 06/094/07/Z/IN	PLN	659.103,07 PLN	-	659.103,07 PLN	12.12.2012
RAZEM						159.163.963,06 PLN	105.031.774,40 PLN	54.132.188,66 PLN	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Kredyty inwestycyjne stan na 31.12.2012 roku

Od	Lp.	Przedmiot kredytowania	Bank	Umowa z:	Waluta	Zadłużenie na 31.12.2012			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałych jednostek	1.	Budowa gospodarki żużlem w Elektrowni Pątnów	Bank Pocztowy S.A.	22.05.2007 r. nr 05/KG/27777777/07-1	PLN	1 500 000,00 PLN	-	1 500 000,00 PLN	28-06-2013
	3.	Zasilanie w media wytwórni gipsu w Elektrowni Pątnów	Bank Pekao S.A.	9.10.2008 r. nr 2008/357/DDF	PLN	2 084 270,64 PLN	-	2 084 270,64 PLN	30-12-2013
	4.	Budowa "pod klucz" dwóch instalacji odsiarczania metodą mokrą wapienno-gipsową dla bloków energetycznych nr 1-4 w El. Pątnów	konsorcjum Banku Pekao S.A. i PKO BP S.A.	30.05.2006 r.	PLN	119 389 231,56 PLN	75 060 229,17 PLN	44 329 002,39 PLN	31-12-2015
RAZEM						122 973 502,20 PLN	75 060 229,17 PLN	47 913 273,03 PLN	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

j) Pożyczki udzielone

Stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

Komu	Lp.	Przedmiot pożyczki	Pożyczko-biorca	Umowa z dnia	Waluta pożyczki	Kwota pożyczki	Aktywa na	w tym:		Termin spłaty	
							30-06-2013	długoterminowe	krótkoterminowe		
Jednostki powiązane	1.	Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II	Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o.	12-11-2002	równowartość w PLN kwoty w EUR	34 098 858,79 EUR	27 550 107,53 EUR	+ ¹ 23 869 201,15 EUR	+ ¹ 3 409 885,88 EUR	15-10-2020	
								= -	= 271 020,50 EUR		
						136 163 822,18 PLN ²	119 269 925,52 PLN ³	= 23 869 201,15 EUR	= 3 680 906,38 EUR		
								+ ¹ 103 334 545,62 PLN ³	+ ¹ 14 762 077,95 PLN		
	2.	Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II (prace naprawcze)	Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o.	13-03-2006	PLN	11 064 960,00 PLN	7 508 190,34 PLN	+ ¹ -	+ ¹ 902 731,98 PLN		15-10-2020
								= 103 334 545,62 PLN ³	= 1 173 301,95 PLN ³		
Razem pożyczki						126 778 115,86 PLN	109 653 670,23 PLN	15 664 809,93 PLN			
							0,00 PLN	+ ¹ 1 459 635,70 PLN			
							109 653 670,23 PLN	= 17 124 445,63 PLN			

¹/ Odsetki zarachowane na dzień 30.06.2013 r.

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

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Stan na 30.06.2012 roku (niebadane)

Ko mu	Lp.	Przedmiot pożyczki	Pożyczko- biorca	Umowa z dnia	Waluta pożyczki	Kwota pożyczki	Aktywa na	w tym:		Termin spłaty		
							30-06-2012	długoterminowe	krótkoterminowe			
Jednostki powiązane	1.	Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II	Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o.	12-11-2002	równo- wartość w PLN kwoty w EUR	34 098 858,79 EUR	31 271 170,17 EUR	+ ¹ =	27 279 087,03 EUR - 27 279 087,03 EUR	+ ¹ =	3 409 885,88 EUR 582 197,26 EUR 3 992 083,14 EUR	15-10-2020
						136 163 822,18 PLN ²	133 255 837,45 PLN ³	+ ¹ =	116 244 373,57 PLN ³ - ³ 116 244 373,57 PLN ³	+ ¹ =	14 530 546,70 PLN ³ 2 480 917,18 PLN ³ 17 011 463,88 PLN ³	
	2.	Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II (prace naprawcze)	Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o.	13-03-2006	PLN	11 064 960,00 PLN	8 475 584,13 PLN	+ ¹ =	7 221 856,59 PLN - 7 221 856,59 PLN	+ ¹ =	902 731,97 PLN 350 995,57 PLN 1 253 727,54 PLN	15-10-2020
								- + ¹ =	- - -	+ ¹ =	- - -	
	3.	Prowadzenie działalności gosp. Spłata zobowiązań do El. Pątnów II	Elektrim Megadex SA	19-10-2005	równo- wartość w PLN kwoty w EUR	16.000.000,00 EUR	-	+ ¹ =	- - -	+ ¹ =	- - -	
						61 617 600,00 PLN ²	10 151,65 PLN ³	+ ¹ =	- - -	+ ¹ =	10 151,65 PLN 10 151,65 PLN	
	4.	Podatek PCC	Holdco Sp. z o.o.	04-09-2006	PLN	4 019 493,00 PLN	5 456 842,79 PLN	+ ¹ =	4 019 493,00 PLN 1 437 349,79 PLN 5 456 842,79 PLN	+ ¹ =	- - -	30-06-2020
								- - -	- - -	+ ¹ =	- - -	
Razem pożyczki							147 198 416,02 PLN		127 485 723,16 PLN 1 437 349,79 PLN 128 923 072,95 PLN		15 433 278,67 PLN 2 842 064,40 PLN 18 275 343,07 PLN	

¹/ Odsetki zarachowane na dzień 30.06.2012 r.

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

³/ Kurs średni EUR/PLN wg tabeli NBP z dnia 29.06.2012 r., wynoszący 4,2613.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Stan na 31.12.2012 roku

Komu	Lp.	Przedmiot pożyczki	Pożyczko-biorca	Umowa z dnia	Waluta pożyczki	Kwota pożyczki	Aktywa na	w tym:		Termin spłaty
							31-12-2012	długoterminowe	krótkoterminowe	
Jednostki powiązane	1.	Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II	Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o.	12-11-2002	równowartość w PLN kwoty w EUR	34 098 858,79 EUR	27 361 377,21 EUR	+ ¹ 23 869 201,15 EUR	+ ¹ 3 409 885,88 EUR	15-10-2020
								= -	= 82 290,18 EUR	
								= 23 869 201,15 EUR	= 3 492 176,06 EUR	
						136 163 822,18 PLN ²	111 858 782,31 PLN ³	97 582 068,14 PLN ³	13 940 295,45 PLN	
								+ ¹ - ³	+ ¹ 336 418,71 PLN ³	
								= 97 582 068,14 PLN ³	= 14 276 714,17 PLN ³	
	2.	Budowa bloku 460 MW w El. Pątnów II (prace naprawcze)	Elektrownia Pątnów II Sp. z o.o.	13-03-2006	PLN	11 064 960,00 PLN	7 313 724,54 PLN	+ ¹ 6 319 124,61 PLN	902 731,98 PLN	15-10-2020
= -								+ ¹ 91 867,96 PLN		
3.	Prowadzenie działalności gosp. Spłata zobowiązań do El. Pątnów II	Elektrim Megadex SA	19-10-2005	równowartość w PLN kwoty w EUR	16 000 000,00 EUR	-	+ ¹ -	+ ¹ -	-	
							=	=		
					61 617 600,00 PLN ²	10 151,65 PLN ³	+ ¹ -	+ ¹ 10 151,65 PLN		
								= 10 151,65 PLN	= 10 151,65 PLN	
Razem pożyczki							119 182 658,50 PLN	103 901 192,75 PLN	14 843 027,43 PLN	
								0,00 PLN	+ ¹ 438 438,31 PLN	
								103 901 192,75 PLN	= 15 281 465,74 PLN	

¹/ Odsetki zarachowane na dzień 31.12.2012 r.

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

³/ Kurs średni EUR/PLN wg tabeli NBP z dnia 31.12.2012 r., wynoszący 4,0882.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

k) Zawarte umowy leasingowe

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

Od	Lp.	Przedmiot leasingu	Finansujący	Umowa z:	Waluta leasingu	Zadłużenie na 30.06.2012			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałe	1.	VOLKSWAGEN PASSAT (3x) + VOLKSWAGEN GOLF (5x)	Energo-Utech SA	13 listopada 2008 r. nr 61/O/ENUT/2008	PLN	160 250,05 PLN	- PLN	160 250,05 PLN	20-03-2013
	2.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	5 maja 2012 r. nr 15/O/ENUT/2012	PLN	49 619,22 PLN	34 053,37 PLN	15 565,85 PLN	20-04-2015
RAZEM						209.869,27 PLN	34.053,37 PLN	175.815,90 PLN	

Od	Lp.	Przedmiot leasingu	Finansujący	Umowa z:	Waluta leasingu	Zadłużenie na 31.12.2012			Termin spłaty
						całkowite	długoterminowe	krótkoterminowe	
Pozostałe	1.	VOLKSWAGEN PASSAT (3x) + VOLKSWAGEN GOLF (5x)	Energo-Utech SA	13 listopada 2008 r. nr 61/O/ENUT/2008	PLN	48 716,55 PLN	-	48 716,55 PLN	20-03-2013
	2.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	5 maja 2012 r. nr 15/O/ENUT/2012	PLN	42 024,33 PLN	25 768,77 PLN	16 255,56 PLN	20-04-2015
	3.	VOLKSWAGEN PASSAT	Energo-Utech SA	15 października 2012 r. nr 37/O/ENUT/2012	PLN	36 770,71 PLN	24 435,92 PLN	12 334,79 PLN	20-09-2015
RAZEM						127 511,59 PLN	50 204,69 PLN	77 306,90 PLN	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

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

Należności z tytułu dostaw i usług	Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)	Stan na 30 czerwca 2012 roku (niebadane)	Stan na 31 grudnia 2012 roku
Do 1 miesiąca	93 479 780,77	121 969 329,45	122 885 898,21
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 987 375,35	17 993 962,57	15 325,05
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	8 978,63	8 833 429,48	0
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	4 914,86	60 000,00	4 914,86
Powyżej 1 roku	32 373 993,95	32 353 020,20	32 394 773,58
Należności zasądzone	2 763 570,58	2 765 599,20	2 763 570,58
Suma należności brutto	136 618 614,14	183 975 340,90	158 064 482,28
Utworzona rezerwa na należności z tyt. dostaw i usług	(35 163 849,67)	(35 127 059,94)	(35 178 817,69)
Stan należności netto, w tym	101 454 764,47	148 848 280,96	122 885 664,59
- należności od jednostek powiązanych	54 465 776,18	72 962 349,92	35 341 786,04
- należności od jednostek pozostałych	46 988 988,29	75 885 931,04	87 543 878,55

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)	Stan na 30 czerwca 2012 roku (niebadane)	Stan na 31 grudnia 2012 roku
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	9 380 674,62	8 840 396,22	4 695 665,67
1.1	Prenumerata czasopism	-	-	16 956,65
1.2.	Ubezpieczenia majątkowe	3 525 961,37	1 004 694,22	-
1.3.	Odpis na ZFŚS	1 412 128,70	1 382 919,89	-
1.4.	Koszty rekultywacji składowisk popiołu	1 394 127,10	1 394 127,10	1 394 127,10
1.5.	Likwidacja majątku	3 042 069,45	3 298 660,01	3 177 463,92
1.6.	Pozostałe	6 388,00	1 759 995,00	107 118,00
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe	51 791 364,97	28 500 050,28	34 173 970,26
1.	Bierne rozliczenia kosztów	34 958 796,84	11 472 122,78	17 093 499,44
1.1	Rezerwa na premię roczną	7 205 152,00	8 036 085,08	14 450 558,09
1.2	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	2 857 221,96	2 709 489,11	1 429 909,62
1.3	Rezerwa na koszty bieżącego roku	24 388 774,04	-	255 000,00
1.4	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – „zielonych certyfikatów”	374 572,07	590 223,33	746 589,44
1.5	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – „Czerwone certyfikaty”	4 143,48	37 833,20	19 651,81
1.6	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – Opłata gazowa „fioletowa”	11 481,36	7 283,76	14 183,40
1.7	Obowiązek umorzenia Praw Majątkowych – Opłata gazowa „żółta”	117 451,93	91 208,30	177 607,08

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

2. Przychody przyszłych okresów	16 832 568,13	17 027 927,50	17 080 470,82
2.1. Odszkodowania z zakładu ubezpieczeń	324 902,03	12 011,40	327 626,72
Różnica między określoną w umowie wartością netto przekazanych w formie aportów rzeczowych składników majątkowych, a ich ceną ewidencyjną	13 594 457,35	13 594 457,35	13 594 457,35
2.2			
2.3 Otrzymane dotacje rozliczane w czasie	2 904 986,85	3 413 236,85	3 150 164,85
2.4 Pozostałe	8 221,90	8 221,90	8 221,90

n) Wykaz grup i zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Majątek zabezpieczony	Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)				Stan na 31 grudnia 2012 roku			
		kwota kredytu/pożyczki	kwota zabezpieczenia	waluta	kwota zabezpieczenia wyrażona jako % aktywów	kwota kredytu /pożyczki	kwota zabezpieczenia	waluta	kwota zabezpieczenia wyrażona jako % aktywów
1.	Zastaw rejestrowy i finansowy	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%	119 389 231,56	460 000 000,00	PLN	14,63%
1.1	Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 3 w El. Pątnów ¹								
1.2	Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 4 w El. Pątnów ¹								
1.3	Zastaw rejestrowy i finansowy na prawach i środkach pieniężnych z umów rachunków bankowych A i B ZE PAK w banku PEKAO S.A. i PKO BP S.A. ¹	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%	119 389 231,56	460 000 000,00	PLN	14,63%
1.4	Zastaw rejestrowy i finansowy na prawach i środkach pieniężnych z umów rachunku bankowego IOS ZE PAK w banku PKO BP ¹	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%	119 389 231,56	240 000 000,00	PLN	7,63%
1.5	Zastaw rejestrowy na zbiorze ruchomości wchodzących w skład Instalacji Odsiarczania Spalin w Elektrowni Pątnów ¹	110 911 181,01	240 000 000,00	PLN	7,31%	119 389 231,56	240 000 000,00	PLN	7,63%
2.	Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach w podmiotach zależnych	184 711 919,38	400 000 000,00	EUR	63,05%⁶	197 448 239,34	400 000 000,00	EUR	62,79%⁶
		60 000 000,00	339 750 000,00	PLN		75 000 000,00	339 750 000,00	PLN	
2.1	Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach ZE PAK S.A. w PAK Infrastruktura Sp. z o.o. i PAK HOLDCO Sp. z o.o. na rzecz BRE Bank S.A. (ZE PAK jako gwarant projektu "Pątnów II") ²	184 711 919,38	400 000 000,00	EUR	52,71% ³	197 448 239,34	400 000 000,00	EUR	51,99% ⁴
		60 000 000,00	339 750 000,00	PLN	10,34%	75 000 000,00	339 750 000,00	PLN	10,80%
3.	Hipoteka	-	-	PLN	-	-	-	PLN	-
3.1	Hipoteka umowna łączna zwykła i kaucyjna na działkach o księdze wieczystej KW nr 72269 i KW nr 72270 w Koninie Pątnowie oraz Kamienicy gm. Kazimierz Biskupi na rzecz banków PEKAO S.A. i PKO BP S.A. ¹	110 911 181,01	210 000 000,00	PLN	6,39% ⁵	119 389 231,56	437 000 000,00	PLN	13,89% ⁵

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

1/ Zabezpieczenie kredytu konsorcyjnego 306 mln zł dla PAK Odsiarczanie sp. z o.o. na rzecz banków PKO BP S.A. i PEKAO S.A. W dniu 30.11.2011r. w wyniku połączenia się ZE PAK S.A. i PAK Odsiarczanie Sp. z o.o. kredyt został przejęty przez ZE PAK SA

2/ Zabezpieczenia kredytu konsorcyjnego 240,00 mln EUR oraz pożyczki 226,00 mln zł dla Elektrowni Pątnów II sp. z o.o. Kredyt konsorcyjny został udzielony przez banki: PEKAO S.A., BRE BANK S.A., oraz EBOR. Pożyczka została udzielona przez NFOŚiGW. Zastaw na udziałach ZE PAK S.A. w PAK Infrastruktura sp. z o.o. i PAK HOLDCO sp. z o.o. na rzecz BRE Bank SA

3/ Udział procentowy w przeliczeniu kwoty 400.000.000,00 EUR na PLN po średnim kursie EUR/PLN z 28 czerwca 2013 roku wynoszącym 4,3292

4/ Udział procentowy w przeliczeniu kwoty 400.000.000,00 EUR na PLN po średnim kursie EUR/PLN z 31 grudnia 2012 roku wynoszącym 4,0882

5/ Kwoty tych zabezpieczeń nie mogą być sumowane gdyż dotyczą jednego kredytu, którego maksymalna wysokość zabezpieczenia to 240 mln zł.

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

Lp.	Majątek zabezpieczony	Stan na 30 czerwca 2012 roku (niebadane)			
		kwota kredytu/pożyczki	kwota zabezpieczenia	waluta	kwota zabezpieczenia wyrażona jako % aktywów
1.	Zastaw rejestrowy i finansowy	151 572 495,31	460 000 000,00	PLN	14,73%
1.1	Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 3 w El. Pątnów ¹	151 572 495,31	460 000 000,00	PLN	14,73%
1.2	Zastaw rejestrowy na bloku energetycznym Nr 4 w El. Pątnów ¹				
1.3	Zastaw rejestrowy i finansowy na prawach i środkach pieniężnych z umów rachunków bankowych A i B ZE PAK w banku PEKAO S.A. i PKO BP S.A. ¹				
1.4	Zastaw rejestrowy i finansowy na prawach i środkach pieniężnych z umów rachunku bankowego IOS ZE PAK w banku PKO BP ¹	151 572 495,31	240 000 000,00	PLN	14,73%
1.5	Zastaw rejestrowy na zbiorze ruchomości wchodzących w skład Instalacji Odsiarczania Spalin w Elektrowni Pątnów ¹	151 572 495,31	240 000 000,00	PLN	14,73%
2.	Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach w podmiotach zależnych	209 923 439,30	400 000 000,00	EUR	65,47% ⁶
		90 000 000,00	339 750 000,00	PLN	
2.1	Zastaw rejestrowy i finansowy na udziałach ZE PAK S.A. w PAK Infrastruktura Sp. z o.o. i PAK HOLDCO Sp. z o.o. na rzecz BRE Bank S.A. (ZE PAK jako gwarant projektu "Pątnów II") ²	209 923 439,30	400 000 000,00	EUR	54,59% ³
		90 000 000,00	339 750 000,00	PLN	10,88%
3.	Hipoteka	-	-	PLN	-
3.1	Hipoteka umowna łączna zwykła i kaucyjna na działkach o księdze wieczystej KW nr 72269 i KW nr 72270 w Koninie Pątnowie oraz Kamienicy gm. Kazimierz Biskupi na rzecz banków PEKAO S.A. i PKO BP S.A. ¹	151 572 495,31	437 000 000,00	PLN	14,73% ⁵

1/ Zabezpieczenie kredytu konsorcyjnego 306 mln zł dla PAK Odsiarczanie sp. z o.o. na rzecz banków PKO BP S.A. i PEKAO S.A. W dniu 30.11.2011r. w wyniku połączenia się ZE PAK S.A. i PAK Odsiarczanie Sp. z o.o. kredyt został przejęty przez ZE PAK SA

2/ Zabezpieczenia kredytu konsorcyjnego 240,00 mln EUR oraz pożyczki 226,00 mln zł dla Elektrowni Pątnów II sp. z o.o. Kredyt konsorcyjny został udzielony przez banki: PEKAO S.A., BRE BANK S.A., oraz EBOR. Pożyczka została udzielona przez NFOŚiGW. Zastaw na udziałach ZE PAK S.A. w PAK Infrastruktura sp. z o.o. i PAK HOLDCO sp. z o.o. na rzecz BRE Bank SA

3/ Udział procentowy w przeliczeniu kwoty 400.000.000,00 EUR na PLN po średnim kursie EUR/PLN z 29 czerwca 2012 roku wynoszącym 4,2613

4/ Udział procentowy w przeliczeniu kwoty 400.000.000,00 EUR na PLN po średnim kursie EUR/PLN z 31 grudnia 2011 roku wynoszącym 4,4168

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

5/ Kwoty tych zabezpieczeń nie mogą być sumowane gdyż dotyczą jednego kredytu, którego maksymalna wysokość zabezpieczenia to 240 mln zł.

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

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

Lp.	Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na 30 czerwca 2013 roku (niebadane)			Stan na 31 grudnia 2012 roku		
		Kwota		% Aktywów	Kwota		% Aktywów
		PLN	EUR	%	PLN	EUR	%
	1	1	2	3	4	5	6
1.	Zobowiązania warunkowe ogółem z tego:	49 430 000,00	-	1,50%	1 500 000,00	-	0,05%
2.	Poręczenia	48 300 000,00	-	1,47%	1 000 000,00	-	0,03%
2.1	Poręczenie za Elektrim-Volt S.A. dla Alpiq Energy SE	-	-	-	1 000 000,00	-	0,03%
2.2	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu obrotowego w BRE Banku	18 300 000,00	-	0,56%	-	-	-
2.3	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu obrotowego w BRE Banku	10 300 000,00	-	0,31%	-	-	-
2.4	Poręczenie za PAK KWB Adamów SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w BZ WBK	10 000 000,00	-	0,30%	-	-	-
2.5	Poręczenie za PAK KWB Konin SA z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w BRE Banku	9 700 000,00	-	0,30%	-	-	-
3.	Gwarancje	-	-	-	-	-	-
4.	Zobowiązania wobec pracowników	1 130 000,00	-	0,03%	500 000,00	-	0,02%

Lp.	Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na 30 czerwca 2012 roku		
		Kwota		% Aktywów
		PLN	EUR	%
	1	1	2	3
1.	Zobowiązania warunkowe ogółem z tego:	1 500 000,00	-	0,05%
2.	Poręczenia	1 000 000,00	-	0,03%
2.1	Poręczenie za Elektrim-Volt S.A. dla Alpiq Energy SE	1 000 000,00	-	0,03%
3.	Gwarancje	-	-	-
3.1	Gwarancja bankowa płatności nr DDF/4869/2010 wystawiona przez PEKAO S.A. dla Condix S.A.	-	-	-
3.2	Gwarancja bankowa płatności nr DDF/4870/2010 wystawiona przez PEKAO S.A. dla Condix S.A.	-	-	-
4.	Zobowiązania wobec pracowników	500 000,00	-	0,02%

Postępowanie w związku z niezrealizowaniem obowiązku utrzymywania zapasów paliw

W dniach 17 września 2008 roku oraz 29 maja 2009 roku, Prezes URE wszczął postępowania w sprawie wymierzenia kary pieniężnej Spółce w związku z niespełnieniem obowiązku utrzymywania zapasu paliw zapewniających ciągłość dostaw energii elektrycznej i ciepła do odbiorców na dzień 31 grudnia 2007 roku, 31 marca 2008 roku, 1 lipca 2008 roku, 1 września 2008 roku, 1 października 2008 roku, 1 listopada 2008 roku, 1 grudnia 2008 roku, 1 stycznia 2009 roku, 1 lutego 2009 roku oraz 1 marca 2009 roku.

Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 28 grudnia 2010 roku wymierzono ZE PAK S.A. karę pieniężną za nie przestrzeganie obowiązku utrzymania zapasów paliwa w ilości zapewniającej utrzymanie ciągłości dostaw ciepła do odbiorców w roku 2008 i 2009 w wysokości 1 500 tysięcy złotych. Spółka utworzyła w 2010 roku rezerwę na koszt kary w pełnej wysokości. W dniu 17 stycznia 2011 roku Spółka wniosła odwołanie od decyzji Prezesa URE do Sądu Okręgowego w Warszawie – SOKiK.

Z uwagi na fakt, że sprawa nie została jeszcze rozstrzygnięta, Spółka nie rozwiązywała utworzonej rezerwy i posiada w księgach na dzień 31 grudnia 2012 roku rezerwę na karę w pełnej wysokości 1 500 tysięcy złotych

Wezwanie do zapłaty kary umownej z tytułu niedotrzymania parametrów dyspozycyjności instalacji odsiarczania spalin w Elektrowni Pątnów I

W dniu 28 października 2005 roku, pomiędzy PAK Odsiarczanie (którego następcą prawnym jest ZE PAK) i RAFAKO S.A., została zawarta umowa na projekt i budowę pod klucz dwóch instalacji odsiarczania spalin dla bloków nr 1-4 w Elektrowni Pątnów I. W dniu 12 sierpnia 2008 roku, strony podpisały protokół wstępnego odbioru dwóch instalacji odsiarczania spalin, a w dniu 29 grudnia 2009 roku wystąpiła awaria wentylatora w jednej z tych instalacji, w wyniku której ZE PAK poniósł straty w związku z wystąpieniem postojów awaryjnych instalacji. W dniu 2 września 2011 roku strony sporządziły protokół końcowy ze spotkania zespołu do spraw wyliczenia postojów awaryjnych oraz parametru dyspozycyjności. Z zawartych w protokole wyliczeń wynika, że ZE PAK, zgodnie z postanowieniami wyżej wymienionej umowy, przysługuje wobec RAFAKO S.A. roszczenie o zapłatę kary umownej w łącznej kwocie 21.700 tys. złotych. W dniu 3 sierpnia 2012 roku, ZE PAK wezwał RAFAKO S.A. do dobrowolnej zapłaty kary umownej z tytułu niedotrzymania parametrów dyspozycyjności instalacji odsiarczania spalin dostarczonej przez RAFAKO S.A., a w dniu 10 sierpnia 2012 roku złożył wniosek do Sądu Rejonowego w Raciborzu o zażalenie do próby ugodowej. W związku ze zmianami w składzie Zarządu RAFAKO w miesiącach listopad-grudzień 2012r tj. w czasie, kiedy rozpoznawany był przez Sąd Rejonowy w Raciborzu wniosek ZE PAK o zażalenie do próby ugodowej, RAFAKO nie wyraziło zgody na zawarcie jakiejkolwiek ugody. W związku z powyższym w dniu 21 grudnia 2012 roku na rozprawie Sąd Rejonowy w Raciborzu stwierdził, że do zawarcia ugody nie doszło i zamknął postępowanie. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie może przewidzieć czy RAFAKO S.A. zapłaci karę umowną, a w konsekwencji czy zostanie wszczęty spór sądowy, ani jaki będzie jego ostateczny wynik. Niemniej zdaniem Spółki należy podkreślić, że Strony nie odżegnują się od podjęcia negocjacji pozasądowych celem ugodowego zakończenia sporu. Zarówno ZE PAK S.A. i RAFAKO mają wiele argumentów na podtrzymanie swoich stanowisk, co może świadczyć, że żadna ze Stron nie może być pewna ewentualnego wyniku rozstrzygnięcia sądowego. Dlatego też najbardziej racjonalne wydaje się zawarcie ugody, która zdaniem ZE PAK S.A. w istotnej części uwzględniłaby roszczenia ZE PAK S.A. w pierwotnej wersji w wysokości ok 21 mln PLN a w konsekwencji skutkowałoby to brakiem konieczności zwrotu pobranej przez ZE PAK S.A. gwarancji bankowej.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

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

Stan na dzień 30.06.2013 roku (niebadane)

	Kontrahent	Rodzaj zabezpieczenia	Data wystawienia	Wystawca	Termin obowiązywania	Kwota	Uwagi
1	AGTOS sp. o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel	19-06-2006	AGTOS sp. o.o.	okres obowiązywania umowy	in blanco, nie wyższa niż 25.000.000 PLN	
2	Vattenfall Trading Services GmbH	Parent guaranty no. 2005-46	15-12-2005	Vattenfall AB	okres obowiązywania umowy	5 000 000,00	EUR
			12-11-2008			10 000 000,00	EUR
3	ARCELOR sp. z o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel	16-06-2008	ARCELOR sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy	in blanco	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu opóźnienia płatności
4	MIRANDA sp. z o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel własny poręczony przez EFFECT System SA	16.11.2012	MIRANDA sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy nr 35/Miranda Sp.z o.o./PAK/2012	in blanco, nie wyższa niż 2.500.000 PLN	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu odebranej energii cieplnej
5	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania PLN	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	12 668 581,00	
6	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania EUR	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	1 053 000,00	EUR
7	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	16-08-2011	Deutsche Bank Polska SA	do 13.12.2013	139 850,00	
8	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	14-08-2012	Deutsche Bank Polska SA	do 08-08-2014	141 500,00	
9	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Poręczenie Spółki Matki	19-08-2009	Foster Wheeler Energia OY	do czasu wygaśnięcia zobowiązań Foster Weeler Polska S.A. wynikających z Umowy nr 1/2009 z 30.07.2009	211 143 010,00	
						17 550 000,00	EUR
10	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.11.2014	3 960 000,00	
11	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.02.2015	3 780 000,00	
12	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.06.2014	1 937 250,00	
13	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.09.2014	1 758 900,00	
14	CONDIX	Deklaracja wekslowa i weksel	20-12-2012	CONDIX	Do czasu wygaśnięcia zobowiązań Condix z tytułu Gwarancji Budowlanej i podpisania Protokołu Ostatecznego Odbioru Obiektu	do maksymalnej kwoty 908.400,00 EUR	EUR
15	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	03-01-2011	PKO BP	15-04-2015	4 600 000,00	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

San na dzień 30.06.2012 roku (niebadane)

	Kontrahent	Rodzaj zabezpieczenia	Data wystawienia	Wystawca	Termin obowiązywania	Kwota	Uwagi
1	AGTOS sp. o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel	19-06-2006	AGTOS sp. o.o.	okres obowiązywania umowy	in blanco, nie wyższa niż 25.000.000 PLN	
2	Vattenfall Trading Services GmbH	Parent guaranty no. 2005-46	15-12-2005	Vattenfall AB	okres obowiązywania umowy	5 000 000,00	EUR
			12-11-2008			10 000 000,00	EUR
3	ARCELOR sp. z o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel	16-06-2008	ARCELOR sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy	in blanco	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu opóźnienia płatności
4	MIRANDA sp. z o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel własny poręczony przez MIRANDA SA	18.03.2009	MIRANDA sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy nr 41/Miranda Sp.z o.o./PAK/2009	in blanco, nie wyższa niż 2.500.000 PLN	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu odebranej energii ciepłej
5	Elektrim-Volt SA	Gwarancja zapłaty nr 02532KPA11	16-12-2011	BRE Bank SA	01-01-2012 – 25-01-2013	974.738,80 PLN	Kwota zabezpieczenia dla 35 dni dostaw en. el.
6	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania PLN	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	12 668 581,00	
7	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania EUR	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	1 053 000,00	EUR
8	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	16-08-2011	Deutsche Bank Polska SA	do 13.12.2013	139 850,00	
9	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Poręczenie Spółki Matki	19-08-2009	Foster Wheeler Energia OY	do czasu wygaśnięcia zobowiązań Foster Weeler Polska S.A. wynikających z Umowy nr 1/2009 z 30.07.2009	211 143 010,00	
						17 550 000,00	EUR
10	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	21-01-2011	Siemens Financial Services GmbH	07.02.2013	6 150 900,00	
11	Fabryka Kotłów RAFAKO S.A.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	08-08-2008	Deutsche Bank Polska SA	12-08-2012	3 628 812,00	
12	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	03-01-2011	PKO BP	15-04-2015	4 600 000,00	

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Stan na dzień 31.12.2012 roku

	Kontrahent	Rodzaj zabezpieczenia	Data wystawienia	Wystawca	Termin obowiązywania	Kwota	Uwagi
1	AGTOS sp. o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel	19-06-2006	AGTOS sp. o.o.	okres obowiązywania umowy	in blanco, nie wyższa niż 25.000.000 PLN	
2	Vattenfall Trading Services GmbH	Parent guaranty no. 2005-46	15-12-2005	Vattenfall AB	okres obowiązywania umowy	5 000 000,00	EUR
			12-11-2008			10 000 000,00	EUR
3	ARCELOR sp. z o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel	16-06-2008	ARCELOR sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy	in blanco	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu opóźnienia płatności
4	MIRANDA sp. z o.o.	Deklaracja wekslowa i weksel własny poręczony przez MIIRANDA S.A.	18-03-2009	MIRANDA sp. z o.o.	okres obowiązywania umowy nr 41/Miranda Sp.z o.o./PAK/2009	in blanco, nie wyższa niż 2.500.000 PLN	kwota odpowiadająca zadłużeniu z tytułu odebranej energii cieplnej
5	Elektrim Volt S.A.	Gwarancja zapłaty nr 02532KPA11	16-12-2011	BRE Bank S.A.	do 25.01.2013	974 738,80	kwota zabezpieczenia dla 35 dni dostaw en. el.
6	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania PLN	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	12 668 581,00	
7	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania EUR	19-06-2012	ING Bank Śląski SA	do 15.06.2015	1 053 000,00	EUR
8	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	16-08-2011	Deutsche Bank Polska SA	do 13.12.2013	139 850,00	
9	Balcke-Durr Polska Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	14-08-2012	Deutsche Bank Polska SA	do 08-08-2014	141 500,00	
10	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Dobrego Wykonania	21-01-2011	Siemens Financial Services GmbH	do 07.02.2013	6 150 900,00	
11	Foster Wheeler Energia Polska Sp. z o.o.	Poręczenie Spółki Matki	19-08-2009	Foster Wheeler Energia OY	do czasu wygaśnięcia zobowiązań Foster Weeler Polska S.A. wynikających z Umowy nr 1/2009 z 30.07.2009	211 143 010,00	
						17 550 000,00	EUR
12	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.11.2014	3 960 000,00	
13	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Należytego Wykonania Umowy	09-08-2012	PEKAO SA	14.02.2015	3 780 000,00	
14	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.06.2014	2 706 000,00	
15	Turbo Care Sp. z o.o.	Gwarancja Zwrotu Zaliczki	09-08-2012	PEKAO SA	30.09.2014	2 583 000,00	
16	CONDIX	Deklaracja wekslowa i weksel	20-12-2012	CONDIX	Do czasu wygaśnięcia zobowiązań Condis z tytułu Gwarancji Budowlanej i podpisania Protokołu Ostatecznego Odbioru Obiektu	do maksymalnej kwoty 908.400,00 EUR	EUR
17	Chemar Rurociągi Sp. z o.o.	Gwarancja Bankowa Dobrego Wykonania	03-01-2011	PKO BP	15-04-2015	460 000,00	

q) Postępowanie w sprawie zwrotu nadpłaty podatku akcyzowego

W świetle przepisów obowiązujących na terenie Unii Europejskiej a w szczególności przepisów art. 21 ust. 5 Dyrektywy energetycznej, w związku z art. 6 ust. 1 Dyrektywy horyzontalnej, po dniu 1 stycznia 2006 roku przedmiotem opodatkowania podatkiem akcyzowym jest sprzedaż energii na ostatnim etapie obrotu tzn. sprzedaż przez dystrybutora ostatecznemu odbiorcy (konsumentowi). Nie podlega opodatkowaniu tym podatkiem wcześniejszy etap obrotu, np. między producentem energii elektrycznej, a jej dystrybutorem.

W takim przypadku obowiązek podatkowy powstaje w momencie dostawy energii elektrycznej konsumentowi.

W związku z powyższym ZE PAK S.A. na podstawie art. 75 § 1, w związku z art. 75 § 2 Ustawy z dnia

29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 1997 roku Nr 137, poz.926, z późniejszymi zmianami) złożyła wnioski o stwierdzenie nadpłaty podatku akcyzowego za lata 2006, 2007, 2008 oraz styczeń i luty roku 2009 na łączną kwotę około 626 milionów złotych, uzasadniając to tym, że na podstawie przepisów prawa obowiązującego na terenie Unii Europejskiej oraz orzecznictwa Wojewódzkich Sądów Administracyjnych, wykonywane przez ZE PAK S.A. czynności nie podlegają opodatkowaniu podatkiem akcyzowym. Poszczególne wnioski są rozpatrywane na poziomach: Urzędu Celnego w Kaliszu, Izby Celnej w Poznaniu, Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu oraz Naczelnego Sądu Administracyjnego.

W związku z wyrokami Sądów Administracyjnych w sprawach innych spółek energetycznych w przedmiocie nadpłaconego podatku akcyzowego, ZE PAK S.A. we współpracy z doradcą podatkowym przeanalizowała uchwałę I GPS 1/11 Naczelnego Sądu Administracyjnego z dnia 22 czerwca 2011 roku, gdzie NSA uznał, że przeniesienie ciężaru podatku w cenie wyłącza możliwość zwrotu nadpłaty. Z uzasadnienia tej uchwały można wywieść ryzyko, że organy podatkowe będą odmawiały zwrotu nadpłat wskazując, że postępowanie podatkowe w ogóle nie jest właściwe dla tego typu roszczeń. Wówczas ich dochodzenie będzie możliwe na drodze cywilnoprawnej, co powoduje, iż istotną kwestią stanie się przedawnienie (na gruncie prawa cywilnego termin ten wynosi 3 lata). W związku z powyższym ZE PAK S.A. 10 lutego 2012 roku złożyła do Sądu Rejonowego Warszawa Śródmieście zawezwanie Skarbu Państwa do próby ugodowej na kwotę 626 405 829,00 zł i tym samym przerwała bieg przedawnienia. Do zawarcia ugody nie doszło, gdyż na rozprawie w dniu 16 kwietnia 2012r sygnatura akt VI Co 311/12 przedstawiciele Skarbu Państwa nie zgodzili się na ugodę. Równolegle, Spółka oczekując na wyniki postępowań podatkowych w sprawie wcześniej złożonych wniosków o nadpłatę złożyła na piśmie w dniu 14 września 2012r w Izbie Celnej w Poznaniu dodatkowe wyjaśnienia w postaci wyników szczegółowej analizy ekonomicznej, której celem było wykazanie, czy Spółka poniosła uszczerbek związany z zapłatą podatku akcyzowego, do którego nie była zobowiązana. Postępowania, które znajdują się obecnie na etapie Izby Celnej w Poznaniu dotyczą okresu grudzień 2006 – wrzesień 2008r. Niemniej, Spółka stoi na stanowisku, iż złożony dokument dotyczy również pozostałych wniosków nadpłatowych z całego okresu styczeń 2006 – luty 2009 roku.

Od dnia 1 marca 2009 roku weszła w życie ustawa z dnia 6 grudnia 2008 roku o podatku akcyzowym, zgodnie z którą sprzedaż energii elektrycznej podmiotowi, który nie jest jej odbiorcą końcowym, nie podlega opodatkowaniu akcyzą.

r) Inne umowy nieuwzględnione w bilansie

Na dzień 30 czerwca 2013 roku oraz na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz Spółka nie posiadała znaczących umów nieuwzględnionych w bilansie.

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

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

Przychody ze sprzedaży	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)		1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)	
1. Produkty	775 799 648,55	90,32%	816 303 847,49	85,60%
1.1. Energia elektryczna	707 822 691,90	82,40%	722 759 503,59	75,79%
1.2. Energia ciepła	31 929 956,14	3,72%	28 694 336,10	3,01%
1.3. Prawa majątkowe ze świadectw pochodzenia energii	36 047 000,51	4,20%	53 816 385,48	5,64%
1.4. Zamiana EUA na CER	-	-	11 033 622,32	1,16%
2. Towary i materiały	28 486 685,31	3,32%	83 771 838,89	8,79%
3. Usługi	54 654 421,09	6,36%	53 503 877,22	5,61%
Razem:	858 940 754,95	100%	953 579 563,60	100%

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

Zespół Elektrowni Pątnów Adamów Konin S.A. nie zaniechał żadnej działalności w ciągu okresu obrotowego zakończonego dnia 30 czerwca 2013 roku.

c) Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	38 554,75
Dotacje	245 178,00	227 286,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	2 032 880,72	614 045,57
- rozwiązanie rezerwy na koszty i straty	61 517,02	105 167,42
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	20 779,63	1 487,11
- odszkodowania otrzymane od ubezpieczyciela	1 695 203,91	450 711,61
- kary umowne	-	-
- inne	255 380,16	56 679,43
Pozostałe przychody operacyjne, razem	2 278 058,72	879 886,32

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

d) Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	73 081,72	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	21 597 856,26	-
- odpis aktualizujący wartość zapasów (zielone certyfikaty)	21 597 856,26	-
Inne koszty operacyjne, w tym:	3 194 364,34	4 477 661,95
- utworzone rezerwy na prawdopodobne koszty i straty	552 169,47	333 530,64
- koszty likwidacji środków trwałych	-	565 000,00
- szkody energetyczne	478 995,19	223 696,05
- koszty rezerw emerytów i rencistów	1 571 650,00	1 502 284,00
- zapłacone odszkodowania i kary umowne	40 157,12	16 150,82
- zaniechane środki trwałe w budowie	-	-
- pozostałe koszty	551 392,56	1 837 000,44
Pozostałe koszty operacyjne, razem	24 865 302,32	4 477 661,95

e) Przychody finansowe

Przychody finansowe	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	112 562 892,77	35 844 605,09
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych (dywidendy)	112 562 892,77	35 844 605,09
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	-	-
Odsetki, w tym:	2 121 627,32	10 814 676,00
- odsetki od pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	989 452,28	2 046 359,83
- odsetki od lokat	1 096 916,74	8 757 270,85
- odsetki pozostałe	35 258,30	11 045,32
Zysk ze zbycia inwestycji	-	20 648 924,36
Aktualizacja wartości inwestycji	6 616 156,73	-
Inne	279 313,84	47 734,12
Przychody finansowe, razem	121 579 990,66	67 355 939,57

f) Koszty finansowe

Koszty finansowe	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Odsetki, w tym:	3 448 102,23	5 704 701,31
- odsetki od pożyczek	-	-
- odsetki od kredytów	3 444 167,15	5 691 672,07
- odsetki budżetowe	-	3 114,00
- odsetki pozostałe	3 935,08	9 915,24
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	4 782 727,99
- wycena udzielonych pożyczek	-	4 782 727,99
- wycena udziałów	-	-
Inne, w tym:	458 217,20	915 525,53
- dyskonto od rezerwy na likwidację	390 936,00	651 294,00
- odpisy aktualizujące należności odsetkowe	33 816,99	5 412,82
- różnice kursowe	-	201 486,25
- inne	33 464,21	57 332,46
Koszty finansowe, razem	3 906 319,43	11 402 954,83

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

g) Podatek dochodowy od osób prawnych – bieżący

	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
1) Wynik finansowy przed opodatkowaniem	159 704 513,77	188 034 215,52
2) Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania w tym trwałe	1 403 989,75	1 553 615,06
3) Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania w tym przejściowe (+)	(4 138 512,54)	129 739 536,01
4) Przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do podstawy opodatkowania (-)	138 689 830,64	101 015 170,36
5) Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+)	-	-
6) Inne zmiany podstawy opodatkowania przewidziane w przepisach podatkowych	(16 375 996,94)	(60 547 456,14)
RAZEM: wynik	1 904 163,40	157 764 740,09
7) Podstawa opodatkowania w zaokrągleniu do pełnych złotych	1 904 163,00	157 764 740,00
Darowizny	30 000,00	-
Podstawa opodatkowania w zaokrągleniu do pełnych złotych	1 874 163,00	157 764 740,00
Podatek dochodowy wg deklaracji CIT-8	356 091,00	29 975 301,00
Korekta za lata ubiegłe	-	(1 555 775,00)
8) Razem podatek dochodowy – część bieżąca	356 091,40	28 419 526,00
9) Inne obciążenia podatkowe	-1 186 076,38	-
10) Zmiana podatku odroczonego	10 003 441,61	749 391,91
11) Podatek dochodowy w rachunku zysków i strat	9 173 456,23	29 168 917,91

h) Aktywo oraz rezerwa z tytułu podatku odroczonego.

Stan na 30.06.2013 roku (niebadane)

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

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Stan na 30.06.2012 roku (niebadane)

L.p.	Tytuł	Aktywo	Rezerwa
1)	koszty i straty, które w przyszłości zmniejszą lub zwiększą podstawę opodatkowania		
	w tym:		
	premia roczna	1 526 856,16	-
	rezerwa na koszty audytu	-	-
	rezerwa na nagrody jubileuszowe, ekwiwalent energetyczny, odprawy emerytalne, świadczenia pośmiertne	15 028 226,13	-
	rezerwa na urlopy	514 802,93	-
	zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	819 697,24	-
	rezerwa na materiały	312 726,88	-
	RMB Zielone certyfikaty	112 142,43	-
	RMB Czerwone certyfikaty	7 188,31	-
	RMB Żółte certyfikaty	17 329,58	-
	RMB fioletowe certyfikaty	1 383,91	-
	rezerwa na likwidację majątku	3 621 863,35	-
	poniesione koszty likwidacji SMT El. Pątnów	208 240,00	-
	rezerwa na finansowy majątek	3 669 213,55	-
	rezerwa na należności	4 951 245,31	-
	amortyzacja podatkowa a bilansowa środków trwałych		47 077 568,27
	aktualizacja majątku trwałego -	131 794,71	-
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków		-
	składki ZUS od wynagrodzeń za maj i czerwiec	446 994,82	-
	nie wypłacone wynagrodzenia – umowy zlecenia	6 944,74	-
	koszty związane z przyszłą sprzedażą majątku	3 349,51	-
	rezerwa na rekultywację	896 780,29	-
	dotacja podatkowa a bilansowa od środków trwałych w leasingu zwrotnym	325 327,08	-
	zakupione CER do wykorzystania w 2013 roku	359 486,16	-
	Rezerwa na karę umowną dla KWB Konin	763 398,15	-
2)	przychody, które zwiększą podstawę opodatkowania w przyszłości	-	-
	w tym:	-	-
	zarachowane odsetki od udzielonej pożyczki, lokat	-	902 530,14
	wycena pożyczki	-	1 538 156,80
	zielone i czerwone certyfikaty na składzie	-	11 220 705,67
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków	-	43 877,04
	RAZEM:	33 724 991,24	60 782 837,92
	Kwota prezentowana odroczony podatek dochodowy	-	27 057 846,68

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Stan na 31.12.2012 roku

L.p.	Tytuł	Aktywo	Rezerwa
1)	koszty i straty, które w przyszłości zmniejszą lub zwiększą podstawę opodatkowania		
	w tym:		
	premia roczna	2 745 606,05	-
	rezerwa na koszty audytu	48 450,00	-
	rezerwa na nagrody jubileuszowe, ekwiwalent energetyczny, odprawy emerytalne, świadczenia pośmiertne	16 695 414,76	-
	rezerwa na urlopy	271 682,83	-
	zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	393 249,68	-
	rezerwa na materiały	427 416,55	-
	RMB Zielone certyfikaty	141 851,99	-
	RMB Czerwone certyfikaty	3 733,84	-
	RMB Żółte certyfikaty	33 745,35	-
	RMB fioletowe certyfikaty	2 694,85	-
	rezerwa na likwidację majątku	3 110 177,65	-
	poniesione koszty likwidacji SMT EI. Pątnów	208 240,00	-
	rezerwa na finansowy majątek	2 220 367,60	-
	rezerwa na należności	4 957 181,02	-
	amortyzacja podatkowa a bilansowa środków trwałych	-	49 582 514,73
	aktualizacja majątku trwałego -	120 289,79	-
	wycena kasy i rachunku dewizowego, rozrachunków	27 939,54	-
	składki ZUS od wynagrodzeń	485 861,43	-
	nie wypłacone wynagrodzenia – umowy zlecenia	6 096,76	-
	koszty związane z przyszłą sprzedażą majątku	3 349,51	-
	rezerwa na rekultywację	587 080,29	-
	dotacja podatkowa a bilansowa od środków trwałych w leasingu zwrotnym	304 879,47	-
	zakupione CER do wykorzystania w 2012 roku	1 331 174,80	-
	Zarachowany odpis na MFŚS	4 181,87	-
2)	przychody, które zwiększą podstawę opodatkowania w przyszłości	-	-
	w tym:	-	-
	zarachowane odsetki od udzielonej pożyczki, lokat	-	89 259,84
	wycena pożyczki	-	692 864,91
	zielone i czerwone certyfikaty na składzie	-	20 447 892,84
	RAZEM:	34 130 665,63	70 812 532,32
	Kwota prezentowana odroczony podatek dochodowy	-	36 681 866,71

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

i) Dane o kosztach wg rodzaju

Koszty	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Amortyzacja	46 208 596,23	30 389 210,69
Zużycie materiałów i energii	502 110 970,94	470 714 317,54
Usługi obce	113 404 152,65	130 446 950,28
Podatki i opłaty	17 137 995,57	37 864 463,73
Wynagrodzenia	51 466 336,58	51 797 403,26
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 827 755,51	17 057 689,12
Pozostałe koszty rodzajowe	11 132 089,07	8 971 598,97
OGÓŁEM KOSZTY RODZAJOWE	758 287 896,55	747 241 633,59
- koszty sprzedaży	1 281 003,98	1 758 431,56
- koszty ogólnego zarządu	19 705 438,97	21 298 980,00
- zmiana stanu produktów	-15 143 740,77	2 494 355,99
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	217 506,24	210 071,02
KOSZT WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW	752 227 688,13	721 479 795,02

j) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W okresie obrotowym zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

k) Noty objaśniające do sprawozdania z przepływów pieniężnych

Zobowiązania	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych	-56 920 643,82	-15 398 469,99
Zmiana stanu kredytów i pożyczek długo- i krótkoterminowych	11 019 925,57	21 277 964,14
Zmiana stanu zobowiązań leasingowych	62 882,97	57 434,88
Zmiana stanu innych zobowiązań	-995 535,54	-5 140 709,33
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów środków pieniężnych	-46 833 370,82	796 219,70

Rezerwy	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Bilansowa zmiana stanu rezerw	2 434 380,43	-50 180 743,57
Rezerwa z tyt. umorzenia CER	7 006 183,18	55 453 701,88
Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów środków pieniężnych	9 440 563,61	5 272 958,31

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

Należności	1 stycznia 2013 – 30 czerwca 2013 (niebadane)	1 stycznia 2012 – 30 czerwca 2012 (niebadane)
Bilansowa zmiana stanu należności	30 676 314,72	-11 603 728,99
Dywidenda	2 000 000,00	
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów środków pieniężnych	32 676 314,72	-11 603 728,99

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

Inne korekty

W przepływach z działalności operacyjnej w pozycji „Inne korekty”, Spółka zaprezentowała wydatki na nabycie uprawnień do emisji CO₂. W latach ubiegłych wydatki związane z nabyciem uprawnień (EUA/CER/ ERU) prezentowane były w pozycji „Zmiana stanu rezerw” jako pomniejszenie zmiany stanu rezerw na umorzenie uprawnień.

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

30 czerwca 2013 rok (niebadane)	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych
Elektrim S.A.	-	-	-	-
PAI MEDIA S.A.	-	-	-	-
Elektrim Magadex S.A.	-	-	-	-
Megadex Serwis Sp. z o.o.	-	39 518 791,21		5 257 960,97
Energia-Nova S.A.	-	-	-	-
Polkomtel sp. z o.o.	39 034,09	91 835,40	7 300,97	42 423,48
Centernet S.A.	-	-	-	-
WKS Śląsk Wrocław S.A.	-	-	-	-
Laris Investments sp. z o.o.	-	98 658,98	-	723,43
Razem	39 034,09	39 709 285,59	7 300,97	5 301 107,88

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

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

30. czerwiec 2013 roku (niebadane)	PAK Serwis sp. z o.o.	El PAK sp. z o.o.	Infrastruktura sp. z o.o.	PAK-Holdco sp. z o.o.	Elektrownia Pątnów II sp. z o.o.	PAK Centrum Usług Informatycznych sp. z o.o.	PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o.	PAK Górnictwo sp. z o.o.	Energoinwest Serwis sp. z o.o.	PAK KWB Konin S.A.	PAK KWB Adamów S.A.	KWE Konin sp. z o.o.	Elektrim Volt S.A.	RAZEM
Zakupy	56 486 849,03	16 839 135,93	6 134 724,00	-	29 354,25	2 210 379,33	4 882 424,00	-	-	225 621 778,31	144 997 588,88	-	-	457 202 233,73
Sprzedaż	2 209 131,71	461 122,18	7 019 844,55	2 307,64	44 537 535,49	372 952,31	347 585,44	59 192,41	21 129,10	91 472,79	12 329,84	10 318,71	228 962 050,37	284 106 972,54
Odsetki - koszty finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odsetki - przychody finansowe	-	-	-	-	989 452,28	-	-	-	-	-	-	-	-	989 452,28
Dywidendy i udziały w zyskach	27 686 305,40	4 585 576,09	1 597 821,31	68 315 083,69	-	700 000,00	1 028 106,28	-	-	-	-	-	8 650 000,00	112 562 892,77
Różnice kursowe -koszty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe - przychody	-	-	-	-	6 616 156,71	-	-	-	-	-	-	-	-	6 616 156,71
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	503 630,36	33 563,30	1 447 552,21	476,25	26 423 364,71	143 939,12	44 600,98	5 232,12	2 223,06	35 543,54	921,96	518,12	25 824 210,45	54 465 776,18
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	22 359 473,88	9 106 940,38	1 314 382,92	-	6 339,17	1 048 541,08	2 171 599,48	-	-	24 608 118,56	31 919 172,72	-	199 763,20	92 734 331,39
Pożyczki udzielone	-	-	-	-	126 778 115,86	-	-	-	-	-	-	-	-	126 778 115,86
Pożyczki otrzymane	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne należności- dywidendy	-	2 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000 000,00
Inne zobowiązania	1 095 923,13	17 220,00	-	-	-	213 753,79	-	-	-	-	-	-	8 963 052,68	10 289 949,60

10. Uprawnienia do emisji dwutlenku węgla.

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

Poniższa tabela przedstawia wyjściowe ilości nieodpłatnych uprawnień do emisji CO₂ (dla ZE PAK S.A. oraz Elektrowni Pątnów II sp. z o.o.) dla urządzeń zgodnie z KPRU, zgłoszonych do zatwierdzenia przez Komisję Europejską (z uwzględnieniem okresu derogacji w odniesieniu do urządzeń służących do wytwarzania energii elektrycznej).

Operator	Kod instalacji wg KPRU III	2013 (w tonach)	2014 (w tonach)	2015 (w tonach)	2016 (w tonach)	2017 (w tonach)	2018(w tonach)	2019 (w tonach)	2020* (w tonach)
Elektrownia Pątnów I	PL-0021-05	3 542 869	3 267 192	2 788 218	2 090 822	1 570 874	1 249 279	929 294	2 445
Elektrownia Adamów	PL-0023-05	2 127 710	1 960 557	1 674 295	1 260 038	950 596	758 856	569 011	22 270
Elektrownia Pątnów II	PL-0957-08	1 167 963	1 077 106	919 106	688 967	517 434	411 412	305 922	-
Elektrownia Konin	PL-0022-05	1 271 530	1 165 202	993 522	751 566	568 884	453 453	341 530	30 999
Grupa (razem)		8 110 072	7 470 057	6 375 141	4 791 393	3 607 788	2 873 000	2 145 757	55 714

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

Z okresu KPRUII Spółka oraz Elektrownia Pątnów II sp. z o.o. zaoszczędziła 4 803 733 jednostek EUA.

Grupa nie otrzymała na chwilę obecną darmowych uprawnień do emisji CO₂. W 2013 roku Spółki posiadają możliwość uzyskania jednostek EUA, ale pod warunkiem poniesienia zadeklarowanych nakładów inwestycyjnych w Krajowym Planie Inwestycyjnym. Możliwe do otrzymania bezpłatne uprawnienia do emisji CO₂ za rok 2013 są możliwe do uzyskania przez 4 kolejne lata. W związku z powyższym gdy Grupa poniesie ustalone w KPI nakłady na inwestycje, otrzyma określone w projekcie EUA i Grupa Kapitałowa będzie je mogła przedstawić w celu umorzenia. Obecnie Grupa dokonuje zakupu jednostek EUA zgodnie z założeniami budżetu.

W poniższych tabelach zaprezentowano prawa do emisji dwutlenku węgla przyznane w ramach Krajowego Planu Rozdziału Uprawnień, nabyte na rynku wtórnym wraz z podziałem na część wykorzystaną na własne potrzeby oraz sprzedaną w okresach zakończonych dnia 30 czerwca 2013 roku, oraz dnia 30 czerwca 2012 roku.

Zespół Elektrowni Pątnów - Adamów - Konin SA
Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku

**Prawa do emisji dwutlenku węgla w półroczu zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku
(niebadane)**

(w tonach)	Zespół Elektrowni Pątnów –	
	Adamów – Konin S.A.	Elektrownia Pątnów II sp. z o.o.
	Emisja CO2*	5 020 077 1 338 439
EUA	Saldo na 1.01.2013	12 883 785 3 275 356
	Nabyte	3 925 805 756 354
	Umorzenie	(9 360 653) (1 994 755)
	Sprzedaż	– –
	Wymiana	– –
	Saldo na 30.06.2013	7 448 937 2 036 955
CER	Saldo na 1.01.2013	4 528 10 000
	Nabyte	– –
	Umorzenie	(4 528) (10 000)
	Sprzedaż	– –
	Wymiana	– –
	Saldo na 30.06.2013	– –
ERU	Saldo na 1.01.2013	493 967 718 000
	Nabyte	– –
	Umorzenie	(493 967) (718 000)
	Sprzedaż	– –
	Wymiana	– –
	Saldo na 30.06.2013	– –

*Emisja za okres 6 miesięcy (dane niezweryfikowane).

**Fizyczne umorzenie uprawnień do emisji za dany rok następuje w pierwszych miesiącach roku następnego.

Prawa do emisji dwutlenku węgla w półroczu zakończonym dnia 30 czerwca 2012 roku

(niebadane)

(w tonach)	Zespół Elektrowni Pątnów – Adamów – Konin S.A. Elektrownia Pątnów II sp. z o.o.	
	Emisja CO2*	
	4 754 076	1 416 880
EUA	Saldo na 1.01.2012	22 134 186
	Nabyte	–
	Umorzenie	(7 981 849)
	Sprzedaż	–
	Wymiana	(790 057)
	Saldo na 30.06.2012	13 362 280
CER	Saldo na 1.01.2012	1 752 829
	Nabyte	–
	Umorzenie	(2 422 886)
	Sprzedaż	–
	Wymiana	790 057
	Saldo na 30.06.2012	120 000
ERU	Saldo na 1.01.2012	–
	Nabyte	–
	Umorzenie	–
	Sprzedaż	–
	Wymiana	–
	Saldo na 30.06.2012	–

*Emisja za okres 6 miesięcy (dane niezwyfikowane).

Przyznanie darmowych uprawnień do emisji CO2 na okres 2013 – 2020 uwarunkowane jest spełnieniem przez podmiot otrzymujący uprawnienia do emisji, określonego poziomu nakładów inwestycyjnych, zgłoszonych w Krajowym Planie Inwestycyjnym (KPI), dołączonym do wniosku derogacyjnego.

Jeżeli zgodnie z założeniami, wymagane inwestycje za rok 2013 zostaną zrealizowane w okresie 2013-2020, to w związku z tym uprawnienia za rok 2013 zostaną przyznane w zakresie wystarczającym aby pokryć obowiązek umorzenia emisji za ten rok.

Zgodnie z szacunkami na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, Zarząd nie widzi ryzyka niezrealizowania planowanych inwestycji w stopniu gwarantującym przyznanie nieodpłatnych uprawnień dla celów pokrycia emisji za rok 2013. W związku z tym Spółka nie utworzyła na dzień 30 czerwca 2013 rezerwy na potencjalny niedobór uprawnień w związku z emisją CO2 za bieżący okres sprawozdawczy.

W kolejnym roku Spółka jest zobowiązana do przedstawienia uprawnień do umorzenia za poprzedni rok. Jeżeli w związku z opóźnieniami w procesie przyznawania darmowych uprawnień uprawnienia za dany rok nie zostaną przyznane, Spółka będzie nabywała uprawnienia na rynku w celu spełniania obowiązku umorzenia i zaprezentuje je w pozycji wartości niematerialnych i prawnych do momentu ich fizycznego umorzenia. Wartość umorzonych uprawnień w cenie nabycia ma charakter przedpłaty, która podlegać będzie ujęciu w odrębnej pozycji bilansu do momentu:

- a. zbycia uprawnień, które spółka otrzyma z przydziału,
- b. negatywnej zmiany oczekiwań Spółki co do możliwości zrealizowania inwestycji.

Konieczne do zakupienia w danym roku bilansowym uprawnienia w ilości wynikającej z braku pokrycia całości emisji Elektrowni przyznanymi uprawnieniami darmowymi są kosztami podatkowymi roku

11. Wypłata dywidendy

W bieżącym okresie Spółka nie wypłacała dywidendy

12. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Grupa Kapitałowa ZE PAK S.A., gdzie Spółka jest jednostką dominującą, sporządzi na dzień 30 czerwca 2013 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obejmujące sprawozdania następujących spółek:

LP.	Nazwa	Siedziba	Profil działalności	Zaangażowanie
1.	PAK SERWIS sp. z o.o.	Konin	usługi budowlano montażowe i remontowe	100% udziałów
2.	EL PAK sp. z o.o.	Konin	usługi remontowe urządzeń elektrycznych oraz automatyki	100% udziałów
3.	PAK GÓRNICTWO sp. z o.o.	Konin	wydobycie węgla	100% udziałów z czego 9% udział pośredni poprzez PAK Centrum Badań Jakości
4.	„Elektrownia Pątnów II” sp. z o.o.	Konin	budowa bloku energetycznego 464 MW	100% udziałów udział pośredni poprzez PAK HOLDCO
5.	PAK HOLDCO sp. z o.o.	Konin	wykonywanie praw z posiadanych udziałów Elektrowni Pątnów II	100% udziałów
6.	PAK INFRASTRUKTURA sp. z o.o.	Konin	usługi zarządzania instalacjami energetycznymi	100% udziałów
7.	ENERGOINWEST SERWIS sp. z o.o.	Konin	usługi budowlano montażowe i remontowe	100% udziałów PAK SERWIS
8.	CENTRUM USŁUG INFORMATYCZNYCH sp. z o.o.	Konin	kompleksowe usługi informatyczne	100 % udziałów
9	PAK Centrum Badań Jakości sp. z o.o.	Konin	badania, pomiary i analizy chemiczne	100 % udziałów
10.	PAK KWB KONIN S.A.	Konin	wydobycie węgla	85% udziałów
11.	PAK KWB ADAMÓW	Adamów	wydobycie węgla	85% udziałów
12.	ELEKTRIM VOLT S.A.	Warszawa	sprzedaż energii elektrycznej	100% udziałów

Konin, dnia 27 sierpnia 2013 roku

Zarząd Zespołu Elektrowni Pątnów – Adamów-Konin SA

Sporządził: