

ZMIENIAMY SIĘ
DLA WAS



ZEPAK
Energia dla Ciebie

GRUPA KAPITAŁOWA ZE PAK SA

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
Z PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU**



SPIS TREŚCI:

1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA	3
2. PRZYJĘTE ZASADY PRZY SPORZĄDZANIU.....	3
3. PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ DOKONANE W 2021 ROKU	4

1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie z płatności na rzecz administracji publicznej („sprawozdanie z płatności”, „sprawozdanie”) zostało sporządzone zgodnie z rozdziałem 6a Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. 2021 poz. 217), zwanej dalej „ustawą”. Zgodnie z tymi przepisami jednostki działające w przemyśle wydobywczym lub zajmujące się wyrobem lasów pierwotnych, o ile spełniają kryteria podane w ustawie, sporządzają na dzień bilansowy sprawozdanie z płatności. Grupa Kapitałowa ZE PAK SA („Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) sporządza skonsolidowane sprawozdanie z płatności za każdy rok obrotowy w odniesieniu do działalności wydobywczej realizowanej poprzez segment wydobywczy prowadzący działalność w zakresie pozyskiwania i eksploatacji węgla brunatnego.

Skonsolidowane sprawozdanie z płatności obejmuje dwie spółki Grupy Kapitałowej:

- PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin SA,
- PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów SA. w Likwidacji

2. PRZYJĘTE ZASADY PRZY SPORZĄDZANIU

Grupa prezentuje w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu płatności dokonane w 2021 roku oraz w okresie porównawczym związane z działalnością wydobywczą wymienioną w Polskiej Klasyfikacji Działalności w sekcji B Górnictwo i wydobywanie. Są to działania polegające na wydobywaniu węgla brunatnego (lignitu) (PKD 05.20.Z), który wykorzystywany jest głównie jako paliwo w elektrowniach należących do Grupy oraz w niewielkim stopniu sprzedawany również do zewnętrznych odbiorców.

Spółka w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu z płatności uwzględniła następujące tytuły płatności:

- Należności z tytułu produkcji. W roku zakończonym 31 grudnia 2021 oraz w okresie porównawczym nie wystąpiły płatności z tego tytułu.
- Podatki pobierane od dochodu, produkcji lub zysków spółek, z wyłączeniem podatku od konsumpcji, takiego jak podatek od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych lub podatku od sprzedaży. Do tego tytułu płatności zakwalifikowano:
 - podatek dochodowy od osób prawnych
- Tantiemy. W roku zakończonym 31 grudnia 2021 oraz w okresie porównawczym nie wystąpiły płatności z tego tytułu.
- Dywidendy. W roku zakończonym 31 grudnia 2021 oraz w okresie porównawczym nie wystąpiły płatności z tego tytułu.
- Opłaty koncesyjne oraz premie za odkrycie i produkcję. Do tego tytułu płatności zakwalifikowano:
 - opłatę eksploatacyjną,
 - opłaty z tytułu użytkowania górniczego.
- Opłaty licencyjne, opłaty dzierżawne, opłaty za rozpoczęcie działalności oraz inne świadczenia z tytułu przyznania licencji lub koncesji. Do tego tytułu płatności zakwalifikowano:
 - opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów,
 - opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej i leśnej,
 - opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska,
 - podatek od nieruchomości,
 - podatek od środków transportowych,
 - podatek rolny,
 - podatek leśny.
- Płatności za ulepszenia w zakresie infrastruktury. W roku zakończonym 31 grudnia 2021 oraz w okresie porównawczym nie wystąpiły płatności z tego tytułu.

Płatności wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu z płatności oznaczają kwotę w gotówce i prezentowane są według zasady kasowej. Oznacza to, że Grupa ujawnia płatność w okresie, kiedy je reguluje. Ewentualne zwroty lub nadpłaty pomniejszają poszczególne tytuły w okresie ich otrzymania. Podatek dochodowy od osób prawnych w 2021 roku został wykazany jako suma przekazanych zaliczek, pomniejszonych o zwrócone kwoty.

GRUPA KAPITAŁOWA ZE PAK SA
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU
(w tysiącach złotych)

3. PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ DOKONANE W 2021 ROKU

W poniższych tabelach przedstawione są płatności na rzecz administracji publicznej dokonane przez Grupę Kapitałową ZE PAK SA w roku zakończonym 31 grudnia 2021 i okresie porównawczym w podziale na kraje i tytuły płatności oraz organy administracji publicznej na rzecz których płatności zostały dokonane.

Płatności na rzecz administracji publicznej zostały przypisane do dwóch projektów. Są to projekty związane z działalnością prowadzoną w:

- PAK Kopalni Węgla Brunatnego Konin SA,
- PAK Kopalni Węgla Brunatnego Adamów SA w Likwidacji

Łączna kwota płatności dokonanych na rzecz odpowiedniego szczebla administracji publicznej

Rok zakończony 31 grudnia 2021

Szczeble administracji publicznej (Polska)	Podatki pobierane od dochodu, produkcji lub zysków spółek	Oplaty koncesyjne oraz premie za odkrycie i produkcję	Oplaty licencyjne, opłaty dzierżawne, opłaty za rozpoczęcie działalności oraz inne świadczenia z tytułu przyznania licencji lub koncesji	Razem płatności na rzecz administracji publicznej
Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	7 992	12 836	20 828
Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	6 246	83 188	89 434
Miasta i gminy	-	6 246	66 058	72 304
Starostwa powiatowe	-	-	542	542
Urzędy Marszałkowskie	-	-	16 588	16 588
Razem płatności na rzecz administracji publicznej	-	14 238	96 024	110 262

Rok zakończony 31 grudnia 2020

Szczeble administracji publicznej (Polska)	Podatki pobierane od dochodu, produkcji lub zysków spółek	Oplaty koncesyjne oraz premie za odkrycie i produkcję	Oplaty licencyjne, opłaty dzierżawne, opłaty za rozpoczęcie działalności oraz inne świadczenia z tytułu przyznania licencji lub koncesji	Razem płatności na rzecz administracji publicznej
Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	9 350	15 025	24 375
Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	7 585	79 630	87 215
Miasta i gminy	-	7 585	63 468	71 053
Starostwa powiatowe	-	-	519	519
Urzędy Marszałkowskie	-	-	15 643	15 643
Razem płatności na rzecz administracji publicznej	-	16 935	94 655	111 590

GRUPA KAPITAŁOWA ZE PAK SA
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU
(w tysiącach złotych)

Projekt: PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin SA

Rok zakończony 31 grudnia 2021

<i>Szczeble administracji publicznej (Polska)</i>	<i>Podatki pobierane od dochodu, produkcji lub zysków spółek</i>	<i>Oplaty koncesyjne oraz premie za odkrycie i produkcję</i>	<i>Oplaty licencyjne, opłaty dzierżawne, opłaty za rozpoczęcie działalności oraz inne świadczenia z tytułu przyznania licencji lub koncesji</i>	<i>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</i>
Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	7 168	4 926	12 094
Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	5 750	66 110	71 860
<i>Miasta i gminy</i>	-	5 750	49 187	54 937
<i>Starostwa powiatowe</i>	-	-	380	380
<i>Urzędy Marszałkowskie</i>	-	-	16 543	16 543
Razem płatności na rzecz administracji publicznej	-	12 918	71 036	83 954

Rok zakończony 31 grudnia 2020

<i>Szczeble administracji publicznej (Polska)</i>	<i>Podatki pobierane od dochodu, produkcji lub zysków spółek</i>	<i>Oplaty koncesyjne oraz premie za odkrycie i produkcję</i>	<i>Oplaty licencyjne, opłaty dzierżawne, opłaty za rozpoczęcie działalności oraz inne świadczenia z tytułu przyznania licencji lub koncesji</i>	<i>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</i>
Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	8 117	7 046	15 163
Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	6 623	62 854	69 477
<i>Miasta i gminy</i>	-	6 623	46 911	53 534
<i>Starostwa powiatowe</i>	-	-	356	356
<i>Urzędy Marszałkowskie</i>	-	-	15 587	15 587
Razem płatności na rzecz administracji publicznej	-	14 740	69 900	84 640

GRUPA KAPITAŁOWA ZE PAK SA
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU
(w tysiącach złotych)

Projekt: PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów SA w Likwidacji

Rok zakończony 31 grudnia 2021

<i>Szczeble administracji publicznej (Polska)</i>	<i>Podatki pobierane od dochodu, produkcji lub zysków spółek</i>	<i>Oplaty koncesyjne oraz premie za odkrycie i produkcję</i>	<i>Oplaty licencyjne, opłaty dzierżawne, opłaty za rozpoczęcie działalności oraz inne świadczenia z tytułu przyznania licencji lub koncesji</i>	<i>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</i>
Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	824	7 910	8 734
Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	496	17 078	17 574
<i>Miasta i gminy</i>	-	496	16 871	17 367
<i>Starostwa powiatowe</i>	-	-	162	162
<i>Urzędy Marszałkowskie</i>	-	-	45	45
Razem płatności na rzecz administracji publicznej	-	1 320	24 988	26 308

Rok zakończony 31 grudnia 2020

<i>Szczeble administracji publicznej (Polska)</i>	<i>Podatki pobierane od dochodu, produkcji lub zysków spółek</i>	<i>Oplaty koncesyjne oraz premie za odkrycie i produkcję</i>	<i>Oplaty licencyjne, opłaty dzierżawne, opłaty za rozpoczęcie działalności oraz inne świadczenia z tytułu przyznania licencji lub koncesji</i>	<i>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</i>
Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	1 233	7 979	9 212
Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy	-	962	16 776	17 738
<i>Miasta i gminy</i>	-	962	16 557	17 519
<i>Starostwa powiatowe</i>	-	-	163	163
<i>Urzędy Marszałkowskie</i>	-	-	56	56
Razem płatności na rzecz administracji publicznej	-	2 195	24 755	26 950

Piotr Woźny
Prezes Zarządu

Zygmunt Artwik
Wiceprezes Zarządu

Andrzej Janiszowski
Wiceprezes Zarządu

Maciej Nietopiel
Wiceprezes Zarządu

Katarzyna Sobierajska
Wiceprezes Zarządu