

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 2023 ROKU



30 KWIETNIA 2024

## **SPIS TREŚCI:**

1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA .....	3
2. PRZYJĘTE ZASADY PRZY SPORZĄDZANIU.....	3
3. PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ DOKONANE W 2023 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. 2023 poz. 120), 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 za 2023 obejmuje tylko PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin SA

W dniu 28 lutego 2023 roku PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów SA. została połączona z PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin SA i w 2023 roku prezentujemy dane obu kopalń tylko w jednej jednostce.

## 2. PRZYJĘTE ZASADY PRZY SPORZĄDZANIU

Grupa prezentuje w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu płatności dokonane w 2023 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 2023 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 2023 oraz w okresie porównawczym nie wystąpiły płatności z tego tytułu.
- Dywidendy. W roku zakończonym 31 grudnia 2023 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 2023 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 2023 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 2023 ROKU  
(w tysiącach złotych)

### 3. PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ DOKONANE W 2023 ROKU

W poniższych tabelach przedstawione są płatności na rzecz administracji publicznej dokonane przez Grupę Kapitałową ZE PAK SA w roku zakończonym 31 grudnia 2023 i okresie porównawczym w podziale na kraje i tytuły płatności oraz organy administracji publicznej na rzecz których płatności zostały dokonane.

W 2023 roku płatności na rzecz administracji publicznej zostały przypisane do PAK Kopalni Węgla Brunatnego Konin SA, co jest następstwem połączenia z PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów SA

#### Łączna kwota płatności dokonanych na rzecz odpowiedniego szczebla administracji publicznej

Rok zakończony 31 grudnia 2023

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
<b>Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	<b>29 808</b>	<b>4 005</b>	<b>19 581</b>	<b>53 394</b>
<b>Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	<b>2 586</b>	<b>80 403</b>	<b>82 989</b>
Miasta i gminy	-	2 586	63 027	65 613
Starostwa powiatowe	-	-	580	580
Urzędy Marszałkowskie	-	-	16 796	16 796
<b>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</b>	<b>29 808</b>	<b>6 591</b>	<b>99 984</b>	<b>136 383</b>

Rok zakończony 31 grudnia 2022

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
<b>Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	<b>6 917</b>	<b>12 311</b>	<b>19 228</b>
<b>Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	<b>5 485</b>	<b>66 512</b>	<b>71 997</b>
Miasta i gminy	-	5 485	46 455	51 940
Starostwa powiatowe	-	-	565	565
Urzędy Marszałkowskie	-	-	19 492	19 492
<b>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</b>	-	<b>12 402</b>	<b>78 823</b>	<b>91 225</b>

GRUPA KAPITAŁOWA ZE PAK SA  
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ  
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 ROKU  
(w tysiącach złotych)

**Projekt: PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Konin SA**

*Rok zakończony 31 grudnia 2023*

<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>
<b>Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	<b>29 808</b>	<b>4 005</b>	<b>19 581</b>	<b>53 394</b>
<b>Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	<b>2 586</b>	<b>80 403</b>	<b>82 989</b>
<i>Miasta i gminy</i>	-	2 586	63 027	65 613
<i>Starostwa powiatowe</i>	-	-	580	580
<i>Urzędy Marszałkowskie</i>	-	-	16 796	16 796
<b>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</b>	<b>29 808</b>	<b>6 591</b>	<b>99 984</b>	<b>136 383</b>

*Rok zakończony 31 grudnia 2022*

<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>
<b>Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	<b>6 830</b>	<b>5 124</b>	<b>11 954</b>
<b>Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	<b>5 485</b>	<b>59 313</b>	<b>64 798</b>
<i>Miasta i gminy</i>	-	5 485	39 410	44 895
<i>Starostwa powiatowe</i>	-	-	430	430
<i>Urzędy Marszałkowskie</i>	-	-	19 473	19 473
<b>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</b>	-	<b>12 315</b>	<b>64 437</b>	<b>76 752</b>

GRUPA KAPITAŁOWA ZE PAK SA  
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ  
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 ROKU  
(w tysiącach złotych)

**Projekt: PAK Kopalnia Węgla Brunatnego Adamów SA**

Rok zakończony 31 grudnia 2022

<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>
<b>Organy administracji rządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	<b>87</b>	<b>7 187</b>	<b>7 274</b>
<b>Organy administracji samorządowej, razem z jednostkami nadzorowanymi lub kontrolowanymi przez te organy</b>	-	-	<b>7 199</b>	<b>7 199</b>
<i>Miasta i gminy</i>	-	-	7 045	7 045
<i>Starostwa powiatowe</i>	-	-	135	135
<i>Urzędy Marszałkowskie</i>	-	-	19	19
<b>Razem płatności na rzecz administracji publicznej</b>	-	<b>87</b>	<b>14 386</b>	<b>14 473</b>

Piotr Woźny  
Prezes Zarządu .....

Zygmunt Artwik  
Wiceprezes Zarządu .....

Maciej Koński  
Wiceprezes Zarządu .....

Maciej Nietopiel  
Wiceprezes Zarządu .....

Andrzej Janiszowski  
Wiceprezes Zarządu .....

Katarzyna Sobierajska  
Wiceprezes Zarządu .....