

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

1 / 2017

kwartał /

rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – J.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2017 obejmujący okres od 2017-01-01 do 2017-03-31

data przekazania: 2017-03-31

ELEKTROCIĘPŁOWNIA BEDZIN SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
BEDZIN	Energetyka (ene)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
61-144	Poznań
(kod pocztowy)	(miejsowość)
Bolesława Krzywoustego	7
(ulica)	(numer)
(+48) 61 227 57 10-11	(+48) 61 227 57 12
(telefon)	(fax)
ecbedzin@ecb.com.pl	ecbedzin.pl
(e-mail)	(www)
625-000-76-15	271740563
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	633	917	148	211
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	434	583	101	134
III. Zysk (strata) brutto	874	44	204	10
IV. Zysk (strata) netto	915	44	213	10
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	814	-9 997	190	-2 295
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	997	0	232	0
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-814	10 563	-190	2 425
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	997	566	232	130
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	158 639	157 922	37 594	35 697
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	65 902	66 100	15 617	14 941
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	62 204	62 457	14 741	14 118
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 561	3 544	844	801
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	92 737	91 822	21 977	20 755
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	15 746	15 746	3 731	3 559
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 149 200	3 149 200	3 149 200	3 149 200
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,29	0,01	0,07	0,00
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,29	0,01	0,07	0,00
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	29,45	29,16	6,98	6,59
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	29,45	29,16	6,98	6,59
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Pozycje bilansowe w wybranych danych finansowych zostały pokazane w wartościach na koniec bieżącego kwartału (kolumna 1 kwartał narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31) oraz w wartościach na koniec poprzedniego roku obrotowego (kolumna 1 kwartał narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31) oraz przeliczone wg średniego kursu NBP obowiązującego w ostatnim dniu danego okresu sprawozdawczego.

Pozostałe dane w wybranych danych finansowych zostały pokazane w wartościach na koniec bieżącego kwartału (kolumna 1 kwartał narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31) oraz w wartościach na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego (kolumna 1 kwartał narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31) oraz przeliczone wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 3 miesięcy I kwartału danego roku.

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2016-12-31 koniec poprz. roku / 2016	stan na 2016-03-31 koniec kwartału / 2016
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	155 014		155 351	156 296
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	11		12	18
2. - zaliczek na wartości niematerialne i prawne	7		7	
3. Rzeczowe aktywa trwałe	557		557	559
4. Należności długoterminowe	21 940		22 365	23 973
4.1. Od pozostałych jednostek	21 940		22 365	23 973
5. Inwestycje długoterminowe	131 247		131 247	130 588
5.1. Długoterminowe aktywa finansowe	131 247		131 247	130 588
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	131 247		131 247	130 588
udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	659		659	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 259		1 170	1 158
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 259		1 170	1 158
II. Aktywa obrotowe	3 625		2 571	9 538
1. Należności krótkoterminowe	1 649		1 613	7 352
1.1. Od pozostałych jednostek	1 649		1 613	7 352
2. Inwestycje krótkoterminowe	1 947		950	2 170
2.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 947		950	2 170
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 947		950	2 170
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29		8	16
A k t y w a r a z e m	158 639		157 922	165 834
PASYWA				
I. Kapitał własny	92 737		91 822	91 544
1. Kapitał zakładowy	15 746		15 746	15 746
2. Kapitał zapasowy	60 493		60 493	60 346
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 261		15 261	15 261
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	322			148
5. Zysk (strata) netto	915		322	44
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 902		66 100	74 290
1. Rezerwy na zobowiązania	123		85	10
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	110		62	
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8		8	10
a) długoterminowa				4
b) krótkoterminowa	8		8	6
1.3. Pozostałe rezerwy	5		15	0
a) krótkoterminowe	5		15	
2. Zobowiązania długoterminowe	62 204		62 457	52 703
2.1. Wobec jednostek powiązanych	1 970		1 000	
2.2. Wobec pozostałych jednostek	60 234		61 457	52 703
2.3. kredyty i pożyczki	16 560		17 190	9 303

	w tys. zł			
	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2016-12-31 koniec poprz. roku / 2016	stan na 2016-03-31 koniec kwartału / 2016
2.4. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	30 249		29 768	30 144
2.5. Inne	13 425		14 499	13 256
3. Zobowiązania krótkoterminowe	3 561		3 544	21 563
3.1. Wobec jednostek powiązanych	932		930	5 697
3.2. Inne	932		930	
3.3. Wobec pozostałych jednostek	2 626		2 611	15 861
3.4. Fundusze specjalne	3		3	4
4. Rozliczenia międzyokresowe	14		14	14
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	14		14	14
a) długoterminowe	14		14	14
P a s y w a r a z e m	158 639		157 922	165 835

Wartość księgowa	92 737		91 822	91 544
Liczba akcji (w szt.)	3 149 200		3 149 200	3 149 200
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,45		29,16	29,08
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	3 149 200		3 149 200	3 149 200
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,45		29,16	29,08

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	1 kwartał/2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	633		932	
- od jednostek powiązanych	92		92	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	633		627	
2. Zmiana stanu produktów			15	
3. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			290	
II. Koszt działalności operacyjnej	199		344	
III. 1. Amortyzacja	2		5	
IV. 2. Zużycie materiałów i energii	1			
V. 3. Usługi obce	58		88	
VI. 4. Podatki i opłaty	10		28	
VII. 5. Wynagrodzenia	106		147	
VIII. 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19		25	
IX. 7. Pozostałe koszty rodzajowe	3		1	
X. 8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			50	
XI. Zysk (strata) ze sprzedaży	434		588	
XII. Pozostałe przychody operacyjne	0		0	
XIII. Pozostałe koszty operacyjne	0		5	
1. Inne koszty operacyjne			5	
XIV. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	434		583	
XV. Przychody finansowe	1 135		1	
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 100			
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 100			
2. Odsetki, w tym:	0		1	
3. Inne	35			
XVI. Koszty finansowe	695		540	
1. Odsetki w tym:	695		540	
- dla jednostek powiązanych	21			
Zysk (strata) z działalności gospodarczej				
XVII. Zysk (strata) brutto	874		44	
XVIII. Podatek dochodowy	41		0	
a) część odroczone	41			
XIX. Zysk (strata) netto	915		44	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	1 193		-38	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 149 200		3 149 200	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,29		0,01	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	rok 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2017-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	91 822		91 501	91 501
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	91 822		91 501	91 501
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	15 746		15 746	15 746
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	15 746		15 746	15 746
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	60 493		60 346	60 346
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		148	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		148	0
- z podziału zysku (ustawowo)			148	
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	60 493		60 493	60 346
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	15 261		15 261	15 261
3.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 261		15 261	15 261
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	322		148	148
3.3. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	322		148	148
a) zwiększenia (z tytułu)	0		0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		148	0
- podział zysku			148	
3.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	322		0	148
3.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0		0	0
3.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	322		0	148
4. Wynik netto	915		322	44
a) zysk netto	915		322	44
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	92 737		91 822	91 544
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 737		91 822	91 544

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	915		44	
II. Korekty razem	-101		-10 041	
1. Amortyzacja	2		5	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-405		540	
3. Zmiana stanu rezerw	39		-38	
4. Zmiana stanu należności	389		-30 673	
5. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-15		20 140	
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-111		-15	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	814		-9 997	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 100		0	
1. Z aktywów finansowych, w tym:	1 100		0	
a) w jednostkach powiązanych	1 100			
- dywidendy i udziały w zyskach	1 100			
II. Wydatki	103		0	
1. Inne wydatki inwestycyjne	103			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	997		0	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0		11 303	
1. Kredyty i pożyczki			11 303	
II. Wydatki	814		740	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	600		200	
2. Odsetki	214		540	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-814		10 563	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	997		566	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	997		566	
F. Środki pieniężne na początek okresu	950		1 604	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 947		2 170	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 850		2 133	

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
Informacja dodatkowa SA-Q I 2017.pdf	

POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
Pozostałe Informacje SA-Q I 2017.pdf	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-05-30	Krzysztof Kwiatkowski	Prezes Zarządu	

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa przedstawiająca zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu, dane o zmianach stosowanych zasad rachunkowości, informacje o korektach z tytułu rezerw, rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz o dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów.

Zasady sporządzania raportu

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. prezentuje sprawozdanie finansowe za okres rozpoczynający się 1 stycznia 2017 roku i kończący się 31 marca 2017 roku, a także porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Przy sporządzaniu raportu za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku stosowane są zasady rachunkowości opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za 2016 rok przy czym w zakresie prezentacji wyniku finansowego od 2017 roku spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Zmiana zasad (polityki) rachunkowości

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. dokonała od 1 stycznia 2017 roku zmian polityki rachunkowości w zakresie prezentacji wyników. Rachunek zysków i strat spółka sporządza w wersji porównawczej. Za okresy poprzednie – dla zachowania porównywalności danych spółka zaprezentowała rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W ocenie Zarządu Elektrociepłowni „Będzin” S.A nie wystąpiły i nie wystąpią w pozostałych miesiącach roku obrotowego zagrożenia i ryzyka kontynuacji działalności.

Czynniki i zdarzenia, które w ocenie emitenta miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. od 4 sierpnia 2014 roku zaprzestała działalności produkcyjnej w związku z przeniesieniem zorganizowanego zespołu składników niematerialnych i materialnych w rozumieniu art. 55¹ KC do spółki zależnej tj. Elektrociepłowni BEDZIN Sp. z o.o.

W związku ze zmianami w zakresie działalności Spółki, obecnie prowadzi ona działalność holdingową oraz działalność najmu i dzierżawy środków trwałych.

Informacje dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki

Nie występuje sezonowość lub cykliczność działalności Spółki.

Odpisy aktualizujące

Odpisów aktualizujących wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i obrotowych dokonuje się między innymi na skutek trwałej utraty ich wartości, która zgodnie z art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości zachodzi, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez Spółkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Na 31 marca 2017 roku odpisy aktualizujące dotyczące należności krótkoterminowych wynoszą 8 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług: 8 tys. zł.

Na 31 marca 2017 roku odpisy aktualizujące dotyczące zapasów oraz środków trwałych wynoszą 14 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące środki trwałe: 14 tys. zł.

Na 31 marca 2016 roku odpisy aktualizujące dotyczące należności krótkoterminowych wyniosły 8 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług: 8 tys. zł.

Na 31 marca 2016 roku odpisy aktualizujące dotyczące zapasów oraz środków trwałych wynosiły 14 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące środki trwałe: 14 tys. zł.

Rezerwy

Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnianej, oszacowanej wartości. Spółka tworzy rezerwy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, w szczególności na koszty usług dotyczących danego okresu sprawozdawczego, a wykonane w następnych okresach sprawozdawczych oraz na długoterminowe i krótkoterminowe świadczenia pracownicze. Skutki finansowe tworzonych rezerw zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych w zależności od charakteru operacji, z którymi powiązane są przyszłe zobowiązania. Wyceny rezerw na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne oraz niewykorzystane urlopy dokonuje się na podstawie wyceny aktuarialnej sporządzonej przez podmiot profesjonalny wpisany na listę aktuariuszy, będący członkiem Polskiego Stowarzyszenia Aktuariuszy. Wyliczeń dokonano z zastosowaniem technik aktuarialnych z uwzględnieniem Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, a w szczególności MSR19.

Przy obliczaniu wysokości rezerw uwzględniono następujące czynniki:

- podstawę do obliczenia rezerwy dla pracownika stanowi przewidywana kwota odprawy bądź nagrody, jaką Spółka zobowiązuje się wypłacić na podstawie Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy,
- dyskonto aktuarialne oznaczające iloczyn dyskonta finansowego i prawdopodobieństwa dotrwania danej osoby do wieku uprawniającego do wypłaty świadczenia,
- kwoty rocznych odpisów obliczone zgodnie z metodą prognozowanych uprawnień jednostkowych („Projected Unit Credit Method”),
- prawdopodobieństwo ustalone metodą ryzyk współzawodniczących („Multiple Decrement Model”),
- dyskonto finansowe ustalone na podstawie rynkowych stóp zwrotu z obligacji skarbowych, których waluta i termin wykupu są zbieżne z walutą i szacunkowym terminem realizacji zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych.

Poniżej tabele dotyczące zmian stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2017	31/03/2016
a) stan na początek okresu	8	6
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu	8	6

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2017	31/03/2016
a) stan na początek okresu		4
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu		4

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2017	31/03/2016
a) stan na początek okresu	15	38
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) wykorzystanie (z tytułu)	10	38
badanie bilansu	10	38
pozostałe		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu	5	-

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi. Wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego (tys. zł)	31/03/2017	31/03/2016
różnica między wartością bilansową a podatkową wydzierżawionego środka trwałego	110	
Razem	110	

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2017	31/03/2016
rezerwy na zobowiązania	145	39
niewypłacone wynagrodzenia i niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne	-	5
strata podatkowa	1 114	1 114
RAZEM	1 259	1 158

Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonała w okresie od 1 stycznia 2017 do 31 marca 2017 roku istotnych transakcji nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Przeciwko Spółce Elektrociepłownia „Będzin” SA, ani też z jej powództwa nie toczą się postępowania sądowe.

Błędy poprzednich okresów

Sprawozdanie finansowe na 31 marca 2017 roku nie zawiera błędów poprzednich okresów.

Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności

Zdaniem Spółki nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań finansowych.

Informacje dotyczące kredytów, pożyczek i poręczeń

23 kwietnia 2015 roku pomiędzy Elektrociepłownią „Będzin” S.A., a Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. została zawarta umowa o ustanowienie zastawu rejestrowego na udziałach w spółce zależnej Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o. oraz umowa o ustanowienie zastawów finansowych na udziałach w spółce zależnej Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o.

Spółka ustanowiła zastaw rejestrowy na 768.700 udziałów w kapitale Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o., co stanowi 100% kapitału zakładowego tej spółki. Zastawy zostały ustanowione w celu zabezpieczenia roszczeń Banku wynikających z umowy kredytów z 16 grudnia 2014 roku, na mocy której Bank zobowiązał się do udzielenia spółce zależnej Energetycznemu Towarzystwu Finansowo-Leasingowemu Energo-Utech S.A. na warunkach określonych w umowie kredytów: kredytu inwestycyjnego w maksymalnej kwocie do 94.491,83 tys. zł oraz kredytu VAT w maksymalnej wysokości do 4.000,00 tys. zł.

Zastaw rejestrowy ustanowiony został jako zabezpieczenie spłaty umowy kredytów, do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 196.983,65 tys. zł. Jednocześnie Spółka tytułem zabezpieczenia spłaty umów kredytów zobowiązała się, że po objęciu lub nabyciu nowych udziałów ustanowi na rzecz Banku zastaw rejestrowy i zastawy finansowe o najwyższym pierwszeństwie zaspokojenia na nowych udziałach. Na mocy zastawów Spółka przeniosła prawo do dywidendy i innych płatności na Bank.

15 lutego 2016 Elektrociepłownia „Będzin” S.A. zawarła z ING Bank Śląski S.A. Umowę o korporacyjny kredyt złotowy na finansowanie inwestycji i na refinansowanie poniesionych przez Klienta nakładów inwestycyjnych w łącznej kwocie 21.640 tys. zł. Oprocentowanie kredytu ustalane jest w oparciu o zmienną stopę procentową ustaloną przez Bank w oparciu o stawkę WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększoną o marżę banku. Spłata całości zadłużenia ma nastąpić w 84 miesięcznych ratach. Zabezpieczeniem kredytu są między innymi: zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach będących przedmiotem inwestycji, cesja wierzytelności z umowy dzierżawy maszyn i urządzeń, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej maszyn i urządzeń, indos na wekslu in blanco oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Spółka nie zawierała transakcji z jednostkami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.

Instrumenty finansowe

Spółka nie dokonała zmian sposobu wyceny instrumentów finansowych.
Spółka nie dokonała zmian w klasyfikacji aktywów finansowych.

Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

13 kwietnia 2015 roku Elektrociepłownia „Będzin” S.A. dokonała emisji 3.000 sztuk obligacji na okaziciela, zdematerializowanych, uprawniających wyłącznie do świadczeń pieniężnych, niezabezpieczonych o okresie zapadalności 3 lata, o jednostkowej wartości nominalnej równej 10,00 tys. zł i łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji 30.000,00 tys. zł.

W celu zabezpieczenia roszczeń obligatariuszy w związku z przeprowadzoną emisją obligacji ustanowiono zastaw rejestrowy na 2.240 szt. tj. 100% akcji niezdematerializowanych, imiennych Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo Utech S.A. o wartości nominalnej 10,00 tys. zł.

Zastaw rejestrowy zabezpiecza zabezpieczone wierzytelności do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 37.200,00 tys. zł.

12 października 2015 Spółka nabyła 50 sztuk obligacji własnych serii A wyemitowanych 13 kwietnia 2015 roku o wartości nominalnej 10 tys. zł każda obligacja, tj. o łącznej wartości nominalnej 500 tys. zł. Obligacje zostały nabyte w celu ich umorzenia.

Spółka nie posiada i nie emitowała innych dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Informacje dotyczące wypłaconej (zadeklarowanej) dywidendy

W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku Spółka nie wypłacała dywidendy.

Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym

W Spółce nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

Zobowiązania i aktywa warunkowe

W dniu 22 lipca 2016 r. Spółka przystąpiła do długu Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. wynikającego z zawartych w dniu 22 lipca 2016 r. trzech Umów faktoringowych w zakresie nabywania i finansowania należności leasingowych o numerach: 879/07/2016, Nr 880/07/2016 oraz 881/07/2016, na podstawie których PKO BP Faktoring SA z siedzibą w Warszawie udzielił Dłużnikowi łącznego limitu finansowania w kwocie 20 000 000 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych) w okresie do dnia 21 lipca 2021 r.. Zgodnie z zawartą umową odpowiedzialność Przystępującego do długu oraz Dłużnika jest odpowiedzialnością solidarną,

a Faktor może żądać całości lub części świadczenia od obu zobowiązanych łącznie lub od każdego z osobna.

Inne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne, dodatkowe zdarzenia mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki.

Krzysztof Kwiatkowski – Prezes Zarządu

.....
Poznań, 30 maja 2017 roku

Pozostałe informacje

Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta

Spółka jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe z 3 miesięcy 2017 roku wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Jednostkami zależnymi są:

- Elektrociepłownia BĘDZIN spółka z o.o. z siedzibą w Będzinie (42-500) przy ul. Małobądzkiej 141, w której Spółka posiada 100 % udziałów,
- Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A. z siedzibą w Poznaniu (61-144) przy ul. Bolesława Krzywoustego 7, w której Spółka posiada 100% akcji.

Jednostką stowarzyszoną jest:

- ProMobil Fleet spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu (61-707) przy ul. K. Libelta 29/8, w której Spółka posiada 40% udziałów.

Wskazanie skutków zmian w strukturze Spółki

4 sierpnia 2014 roku Spółka zawarła ze spółką zależną Elektrociepłownią BĘDZIN Sp. z o.o. umowę przeniesienia praw własności przedsiębiorstwa, na podstawie której Spółka przeniosła na rzecz spółki zależnej tj. Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o. w rozumieniu art 55¹ KC własność przedsiębiorstwa Spółki.

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w zamian za aport zorganizowanej części przedsiębiorstwa objęła 100% udziałów w spółce zależnej, tj. Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o. o wartości nominalnej 76.820 tys. zł. Wartość udziałów wynika z wartości księgowej netto wniesionego majątku i na 31 marca 2017 roku wynosi ona 80.987 tys. zł.

15 kwietnia 2015 roku nastąpiło przeniesienie praw własności akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. na rzecz Elektrociepłowni „Będzin” S.A.

W wyniku w/w transakcji Spółka posiada 100% akcji (tj. 2.240 sztuk) Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A.

Zakup akcji został sfinansowany ze środków własnych pochodzących z emisji obligacji oraz środków własnych spółki, a ostatnia transza zapłaty za akcje w wysokości 12.098 tys. zł zgodnie z zawartymi umowami nastąpi do 30 czerwca 2018 roku. Głównymi przyczynami przeprowadzania transakcji nabycia akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. były budowa Grupy Kapitałowej zgodnie z przyjętymi założeniami strategicznymi oraz dywersyfikacja źródeł przychodów.

30 czerwca 2016 r. na mocy zawartych umów Elektrociepłownia „Będzin” S.A., nabyła 54 udziały w ProMobil Fleet Sp. z o.o. stanowiące 40% wszystkich udziałów

W wyniku powyższych transakcji Spółka zmieniła przedmiot działalności. Spółka jest spółką holdingową i rozwija działalność w zakresie najmu i dzierżawy środków trwałych oraz świadczenia usług finansowych.

Działalność produkcyjna w zakresie wytwarzania ciepła i energii elektrycznej w kogeneracji prowadzona jest w spółce zależnej w Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o.

Działalność w zakresie usług finansowych, przede wszystkim w zakresie usług leasingu prowadzona jest w spółce zależnej - Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A.

ProMobil Fleet Sp. z o.o. specjalizuje się w usługach długoterminowego wynajmu pojazdów.

Stanowisko zarządu dotyczące możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie publikowała prognoz wyników na bieżący rok obrotowy, w związku z czym nie przedstawia stanowiska Zarządu co do możliwości ich zrealizowania.

Stan posiadania i zmiany w strukturze znaczących akcjonariuszy.

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę Elektrociepłownia „Będzin” S.A. informacjami, akcjonariuszami posiadającymi powyżej 5% kapitału zakładowego i posiadającymi taki sam % głosów w walnym zgromadzeniu są:

Wyszczególnienie	Stan na 21 marca 2017 r.				Stan na 30 maja 2017 r.				Zmiana stanu	
	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	zakup	sprzedaż
Krzysztof Kwiatkowski*	808 698	808 698	25,68	25,68	808 698	808 698	25,68	25,68	8 000	8 000
Waldemar Organista	688 146	688 146	21,85	21,85	688 146	688 146	21,85	21,85	-	-
Aglo Funds TFI S.A.	334 747	334 747	10,63	10,63	334 747	334 747	10,63	10,63	-	-
Bank Gospodarstwa Krajowego	311 355	311 355	9,89	9,89	311 355	311 355	9,89	9,89	-	-
Familiar S.A. SICAV - SIR	271 526	271 526	8,62	8,62	271 526	271 526	8,62	8,62	-	-
Skarb Państwa	157 466	157 466	5,00	5,00	157 466	157 466	5,00	5,00	-	-
Podsumowanie	2 571 938	2 571 938	81,67	81,67	2 571 938	2 571 938	81,67	81,67	8 000	8 000

* wraz ze spółkami zależnymi, w tym Auto Direct S.A., w której Prezesem Zarządu jest Członek Rady Nadzorczej Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. - Pan Grzegorz Kwiatkowski

Stan posiadania i zmiany w strukturze własności akcji osób zarządzających i nadzorujących.

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę Elektrociepłownia „Będzin” S.A. posiadają akcje Spółki lub uprawnienia do nich.

Wyszczególnienie	Stan na 21 marca 2017 r.				Stan na 30 maja 2017 r.				Zmiana stanu	
	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	zakup	sprzedaż
Krzysztof Kwiatkowski*	808 698	808 698	25,68	25,68	808 698	808 698	25,68	25,68	8 000	8 000
Waldemar Organista	688 146	688 146	21,85	21,85	688 146	688 146	21,85	21,85	-	-
Podsumowanie	1 496 844	1 496 844	47,53	47,53	1 496 844	1 496 844	47,53	47,53	8 000	8 000

* wraz ze spółkami zależnymi, w tym Auto Direct S.A., w której Prezesem Zarządu jest Członek Rady Nadzorczej Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. - Pan Grzegorz Kwiatkowski

Ważniejsze postępowania sądowe

Przeciwko Spółce Elektrociepłownia „Będzin” SA, ani też z jej powództwa nie toczą się postępowania sądowe.

Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązanymi

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Informacje o udzielonych poręczeniach, pożyczkach i gwarancjach

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie udzieliła poręczeń, kredytów i pożyczek oraz gwarancji.

Udziały i akcje jednostek zależnych Elektrociepłownia „Będzin” S.A. stanowią zabezpieczenie uzyskanego finansowania udzielonego Spółce w postaci ustanowionych zastawów rejestrowych.

W dniu 22 lipca 2016 r. Spółka przystąpiła do długu Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. wynikającego z zawartych w dniu 22 lipca 2016 r. trzech Umów faktoringowych w zakresie nabywania i finansowania należności leasingowych o numerach: 879/07/2016, Nr 880/07/2016 oraz 881/07/2016, na podstawie których PKO BP Faktoring SA z siedzibą w Warszawie udzielił Dłużnikowi łącznego limitu finansowania w kwocie 20 000 000 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych) w okresie do dnia 21 lipca 2021 r.. Zgodnie z zawartą umową odpowiedzialność Przystępującego do długu oraz Dłużnika jest odpowiedzialnością solidarną, a Faktor może żądać całości lub części świadczenia od obu zobowiązanych łącznie lub od każdego z osobna.

Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w przyszłych okresach sprawozdawczych

Czynnikiem determinującym wyniki Spółki jest fakt przeniesienia przedsiębiorstwa spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. do spółki zależnej Elektrociepłownia BĘDZIN Sp. z o.o.. W związku z powyższym działalność wytwórcza jest prowadzona przez spółkę zależną, a Elektrociepłownia „Będzin” S.A. jest jej 100% udziałowcem.

Kolejnymi czynnikami, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w przyszłych okresach są:

- dokonanie 13 kwietnia 2015 roku całej zaplanowanej emisji tj. 3.000 sztuk obligacji na okaziciela, zdematerializowanych, uprawniających wyłącznie do świadczeń pieniężnych, niezabezpieczonych o okresie zapadalności 3 lata, o jednostkowej wartości nominalnej równej 10 tys. zł i łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji 30.000,00 tys. zł.
- zakup 100% akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A.

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. jest beneficjentem przychodów z tytułu posiadanych udziałów w Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o., oraz akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. a ich wysokość jest uzależniona od wyników finansowych realizowanych przez te spółki.

Ponadto na osiągnięte w przyszłych okresach sprawozdawczych wyniki Spółki Elektrociepłownia Będzin S.A., wpływ będzie miało nabycie rzeczowych środków trwałych i przekazanie ich w miesiącu lutym 2016 roku w dzierżawę spółce TAMEH POLSKA spółka z o.o. Okres dzierżawy 120 miesięcy.

Dodatkowe informacje

Dane bilansowe w EUR przeliczono wg średniego kursu NBP z 31 marca 2017 roku wynoszącego 4,2198 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za okres trzech miesięcy 2017 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 3 miesięcy 2017 roku.

Kursy te przedstawiały się następująco:

Data	Kurs
31/01/2017	4,3308
28/02/2017	4,3166
31/03/2017	4,2198

kurs średni dla 3 miesięcy 2017 roku: 4,2891 zł.

Dane bilansowe dla okresu porównywalnego roku ubiegłego w EUR przeliczono wg średniego kursu NBP z 30 grudnia 2016 roku wynoszącego 4,4240 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za trzy miesiące 2016 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 3 miesięcy 2016 roku.

Kursy te przedstawiały się następująco:

Data	Kurs
29/01/2016	4,4405
29/02/2016	4,3589
31/03/2016	4,2684

kurs średni dla 3 miesięcy 2016 roku: 4,3559 zł.