

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

1 / 2019

kwartał /

rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2019 obejmujący okres od 2019-01-01 do 2019-03-31

data przekazania: 2019-05-30

ELEKTROCIĘPŁOWNIA BĘDZIN SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
BEDZIN	Energetyka (ene)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
61-144	Poznań
(kod pocztowy)	(miejscowość)
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 / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	698	568	162	136
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	428	274	100	66
III. Zysk (strata) brutto	-264	-480	-61	-115
IV. Zysk (strata) netto	-214	-441	-50	-106
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	899	1 579	209	378
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-919	-960	-214	-230
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-20	619	-5	148
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	153 549	153 932	35 698	35 798
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	61 093	61 262	14 203	14 247
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	11 640	12 355	2 706	2 873
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	48 959	48 433	11 382	11 263
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	92 456	92 670	21 495	21 551
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	15 746	15 746	3 661	3 662
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)	-0,07	-0,14	-0,02	-0,03
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,07	-0,14	-0,02	-0,03
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	29,36	29,43	6,83	6,84
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	29,36	29,43	6,83	6,84
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

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

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2019-03-31 koniec kwartału / 2019	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-03-31 koniec kwartału / 2018
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	150 401		150 856	152 600
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:			5	20
2. Rzeczowe aktywa trwałe	554		554	555
3. Należności długoterminowe	18 539		19 072	20 140
3.1. Od pozostałych jednostek	18 539		19 072	20 140
4. Inwestycje długoterminowe	130 588		130 588	130 588
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	130 588		130 588	130 588
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	130 588		130 588	130 588
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	720		637	1 297
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	720		637	1 297
II. Aktywa obrotowe	3 148		3 076	4 046
1. Należności krótkoterminowe	2 093		2 022	1 817
1.1. Od pozostałych jednostek	2 093		2 022	1 817
2. Inwestycje krótkoterminowe	1 023		1 043	2 199
2.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 023		1 043	2 199
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 023		1 043	2 199
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32		11	30
Aktywa razem	153 549		153 932	156 646
PASYWA				
I. Kapitał własny	92 456		92 670	92 111
1. Kapitał zakładowy	15 746		15 746	15 746
2. Kapitał zapasowy	61 545		61 545	60 815
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 261		15 261	15 261
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	118			730
5. Zysk (strata) netto	-214		118	-441
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 093		61 262	64 535
1. Rezerwy na zobowiązania	480		460	377
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	436		402	288
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	26		26	1
a) długoterminowa	1		1	1
b) krótkoterminowa	25		25	
1.3. Pozostałe rezerwy	18		32	88
a) krótkoterminowe	18		32	88
2. Zobowiązania długoterminowe	11 640		12 355	47 142
2.1. Wobec pozostałych jednostek	11 640		12 355	47 142
2.2. a) kredyty i pożyczki	11 270		11 960	13 980
2.3. b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				30 362
2.4. c) inne zobowiązania finansowe	370		395	
2.5. d) Inne				2 800
3. Zobowiązania krótkoterminowe	48 959		48 433	17 002
3.1. Wobec jednostek powiązanych	5 801		5 801	5 230
3.2. a) inne	5 801		5 801	5 230
3.3. Wobec pozostałych jednostek	43 155		42 629	11 769
3.4. a) kredyty i pożyczki	2 710		2 680	2 580
3.5. b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	30 365		29 910	
3.6. c) inne zobowiązania finansowe	96		94	
3.7. d) z tytułu dostaw i usług	25		9	28
3.8. e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	115		92	115
3.9. f) z tytułu wynagrodzeń	15		15	17
3.10. g) inne	9 829		9 829	9 029
3.11. Fundusze specjalne	3		3	3
4. Rozliczenia międzyokresowe	14		14	14
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	14		14	14
a) długoterminowe	14		14	14
Pasywa razem	153 549		153 932	156 646
Wartość księgowa	92 456		92 670	92 111

Komisja Nadzoru Finansowego

	w tys. zł			
	stan na 2019-03-31 koniec kwartału / 2019	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-03-31 koniec kwartału / 2018
Liczba akcji (w szt.)	3 149 200		3 149 200	3 149 200
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,36		29,43	29,25
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	3 149 200		3 149 200	3 149 200
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,36		29,43	29,25

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/2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	698		568	
- od jednostek powiązanych	224		59	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	698		568	
II. Koszty działalności operacyjnej	250		291	
III. Amortyzacja	6		6	
IV. Zużycie materiałów i energii			3	
V. Usługi obce	84		111	
VI. Podatki i opłaty, w tym:	7		7	
VII. Wynagrodzenia	133		127	
VIII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13		22	
IX. Pozostałe koszty rodzajowe	7		15	
X. Zysk (strata) ze sprzedaży	448		277	
XI. Pozostałe przychody operacyjne	8		0	
1. Inne przychody operacyjne	8		0	
XII. Pozostałe koszty operacyjne	28		3	
1. Inne koszty operacyjne	28		3	
XIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	428		274	
XIV. Przychody finansowe	0		0	
XV. Koszty finansowe	692		754	
1. Odsetki w tym:	692		754	
- dla jednostek powiązanych	38		39	
XVI. Zysk (strata) brutto	-264		-480	
XVII. Podatek dochodowy	-50		-39	
a) część odroczone	-50		-39	
XVIII. Zysk (strata) netto	-214		-441	
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	346		-626	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 149 200		3 149 200	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,07		-0,14	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartały narastająco / okres od do	rok 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	92 670		92 552	92 552
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	92 670		92 552	92 552
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

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartały narastająco / okres od do	rok 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	61 545		60 815	60 815
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		730	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		730	0
- z podziału zysku (ustawowo)			730	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	61 545		61 545	60 815
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
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	118		730	730
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	118		730	730
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	118		730	730
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		730	0
- podział zysku			730	
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	118		0	730
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	118		0	730
5. Wynik netto	-214		118	-441
a) zysk netto			118	
b) strata netto	214			441
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	92 456		92 670	92 111
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 456		92 670	92 111

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-214		-441	
II. Korekty razem	1 113		2 020	
1. Amortyzacja	6		6	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	691		754	
3. Zmiana stanu rezerw	20		42	
4. Zmiana stanu należności	463		424	
5. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	39		896	
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-106		-102	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	899		1 579	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0		0	
II. Wydatki	0		0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0		0	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0		0	
II. Wydatki	919		960	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	660		630	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	23			
3. Odsetki	236		330	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-919		-960	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-20		619	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-20		619	
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 043		1 580	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 023		2 199	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	928		1 866	

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
Informacja dodatkowa SA-Q I 2019.pdf	

POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
Pozostałe Informacje SA-Q I 2019.pdf	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2019-05-30	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 2019 roku i kończący się 31 marca 2019 roku, a także porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 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 niezmnieszonej istotnie zakresie. Zdaniem Zarządu nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Przy sporządzaniu raportu za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 2019 roku stosowane są zasady rachunkowości opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za 2018 rok.

Zmiana zasad (polityki) rachunkowości

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie dokonała zmian polityki rachunkowości.

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

Spółka prowadzi 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 2019 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 2019 roku odpisy aktualizujące dotyczące zapasów oraz środków trwałych wynoszą 14 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące środki trwałe: 14 tys. zł.

Wartość odpisów aktualizujących nie uległa zmianie w porównaniu do stanów na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Rezerwy

Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej, 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.

Poniżej tabele dotyczące zmian stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2019	31/03/2018
a) stan na początek okresu	25	-
b) stan na koniec okresu	25	-

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2019	31/03/2018
a) stan na początek okresu	1	1
b) stan na koniec okresu	1	1

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2019	31/03/2018
a) stan na początek okresu	32	88
b) zwiększenia	-	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	14	-
badanie bilansu	14	-
d) stan na koniec okresu	18	88

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.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (wg tytułów w tys. zł)	31/03/2019	31/03/2018
rezerwy na zobowiązania	185	183
strata podatkowa	535	1 114
RAZEM	720	1 297

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31/03/2019	31/03/2018
różnica między wartością bilansową a podatkową wydzierżawionego środka trwałego	436	288
RAZEM	436	288

Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonała w okresie od 1 stycznia 2019 do 31 marca 2019 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 2019 roku nie zawiera korekt 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

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 Polska Kasa Opieki S. A., 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 ustalone 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 powiązanymi

Spółka nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi 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

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych dotyczą w kwocie 30.365 tys. zł emisji obligacji, która została przeprowadzona w celu sfinansowania nabycia akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. Emisja miała miejsce 13 kwietnia 2015 roku a jej łączna wartość nominalna wyniosła 30.000 tys. zł. Obligacje są oprocentowane stopą referencyjną WIBOR 6M oraz marżą w wysokości 4,5 pp. Pod koniec 2015 roku Grupa Kapitałowa nabyła obligacje własne o wartości 500 tysięcy złotych w celu ich umorzenia.

Zgodnie z raportem bieżącym nr 6/2018 z dnia 13.03.2018 wykup obligacji nastąpi w dniu 10 kwietnia 2019 roku.

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

Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych Spółka planuje spłacić wpływami z dywidendy od spółek zależnych z udziału w zyskach zatrzymanych w latach ubiegłych.

Informacje dotyczące wypłaconej (zadeklarowanej) dywidendy

W okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 2019 roku Spółka nie wypłacała dywidendy.

Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym

W dniu 10 kwietnia 2019 roku Spółka otrzymała dywidendę od spółki zależnej Elektrociepłownia BĘDZIN sp. z o.o. w kwocie 14.000 tys. zł. Dywidenda została przeznaczona na wykup obligacji w kwocie 13.300 tys. zł. W dniu 10 kwietnia 2019 r. zmienione zostały warunki emisji obligacji serii „A” o wartości 16.200 tys. zł w ten sposób, że okres emisji został wydłużony do 10 kwietnia 2022 roku.

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 2019 roku

Pozostałe informacje

Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta

Spółka jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2019 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 współkontrolowaną jest Energo-Biomasa spółka z o.o., w której Spółka Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A. posiada 19,99% 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 2019 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 pochodzących z emisji obligacji oraz środków własnych spółki, a ostatnia transza zapłaty za akcje w wysokości 11.819 tys. zł zgodnie z zawartymi umowami nastąpi do 31 marca 2020 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.

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 prowadzona jest w zakresie wytwarzania ciepła i energii elektrycznej w kogeneracji 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.

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.

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 25 kwietnia 2019 r.**				Stan na 30 maja 2019 r.***				Zmiana stanu	
	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	zakup	sprzedaż
Krzysztof Kwiatkowski*	1 033 499	1 033 499	32,82	32,82	1 033 499	1 033 499	32,82	32,82	-	-
Agio 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	-	-
Waldemar Organista	173 146	173 146	5,50	5,50	173 146	173 146	5,50	5,50	-	-
Zolkiewicz & Partners	157 740	157 740	5,01	5,01	157 740	157 740	5,01	5,01	-	-
Skarb Państwa	157 466	157 466	5,00	5,00	157 466	157 466	5,00	5,00	-	-
Podsumowanie	2 439 479	2 439 479	77,46	77,46	2 439 479	2 439 479	77,46	77,46	-	-

* wraz ze spółkami zależnymi

** Informacja na dzień publikacji raportu okresowego za rok 2018 r.

*** Informacja na dzień publikacji raportu okresowego za I kwartał 2019 r.

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 25 kwietnia 2019 r.**				Stan na 30 maja 2019 r.***				Zmiana stanu	
	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	akcje	głosy	akcje [%]	głosy [%]	zakup	sprzedaż
Krzysztof Kwiatkowski*	1 033 499	1 033 499	32,82	32,82	1 033 499	1 033 499	32,82	32,82	-	-
Waldemar Organista	173 146	173 146	5,50	5,50	173 146	173 146	5,50	5,50	-	-
Podsumowanie	1 206 645	1 206 645	38,32	38,32	1 206 645	1 206 645	38,32	38,32	-	-

* wraz ze spółkami zależnymi

** Informacja na dzień publikacji raportu okresowego za rok 2018 r.

*** Informacja na dzień publikacji raportu okresowego za I kwartał 2019 r.

Ważniejsze postępowania sądowe

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

Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązаныmi

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie zawierała transakcji z jednostkami powiązаныmi 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

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. jest beneficjentem przychodów z tytułu posiadanych udziałów i akcji spółek zależnych, a ich wysokość jest uzależniona od wyników finansowych realizowanych przez te spółki.

Dodatkowe informacje

Dane bilansowe w EUR przeliczono wg średniego kursu NBP z 29 marca 2019 roku wynoszącego 4,3013 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za okres trzech miesięcy 2019 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 3 miesięcy 2019 roku tj. 4,2978 zł.

Dane bilansowe dla okresu porównywalnego roku ubiegłego w EUR przeliczono wg średniego kursu NBP z 31 grudnia 2018 roku wynoszącego 4,3000 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za okres trzech miesięcy 2018 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 3 miesięcy 2018 roku, tj. 4,1784 zł.