

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2016

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 3 kwartał roku obrotowego 2016 obejmujący okres od 2016-07-01 do 2016-09-30

data przekazania: 2016-11-14

ELEKTROCIEPŁOWNIA 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	
	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 921	195	440	47
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	999	-313	229	-75
III. Zysk (strata) brutto	597	-206	137	-50
IV. Zysk (strata) netto	685	-122	157	-29
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-18 250	-2 228	-4 177	-536
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-217	-4 010	-50	-964
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	18 825	4 893	4 309	1 177
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	358	-1 345	82	-323
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	159 453	134 586	36 979	31 582
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	67 267	43 085	15 600	10 110
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	60 116	42 915	13 942	10 070
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	7 071	108	1 640	25
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	92 186	91 501	21 379	21 472
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	15 746	15 746	3 652	3 695
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)	0,22	-0,04	0,05	-0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,22	-0,04	0,05	-0,01
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	29,27	29,06	6,79	6,82
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	29,27	29,06	6,79	6,82
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 3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30) oraz w wartościach na koniec poprzedniego roku obrotowego (kolumna 3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30)

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 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec poprz. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku / 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	155 860	156 159	132 978	132 138
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	16	14	22	14
2. Rzeczowe aktywa trwałe	558	559	1 210	571
3. Należności długoterminowe	22 781	23 188		0
3.1. Od pozostałych jednostek	22 781	23 188		
4. Inwestycje długoterminowe	131 247	131 240	130 588	130 588
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	131 247	131 240	130 588	130 588
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	131 247	131 240	130 588	130 588
udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	659	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 258	1 158	1 158	965
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 258	1 158	1 158	965
II. Aktywa obrotowe	3 593	2 800	1 608	4 170
1. Zapasy	0	0	0	0
2. Należności krótkoterminowe	1 617	1 539	3	1 301
2.1. Od jednostek powiązanych	40			0
2.2. Od pozostałych jednostek	1 577	1 539	3	1 301
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 962	1 251	1 604	2 867
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 962	1 251	1 604	2 867
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 962	1 251	1 604	2 867
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	10	1	2
A k t y w a r a z e m	159 453	158 959	134 586	136 308
PASYWA				
I. Kapitał własny	92 186	91 734	91 501	91 231
1. Kapitał zakładowy	15 746	15 746	15 746	15 746
2. Kapitał zapasowy	60 494	60 494	60 346	60 346
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 261	15 261	15 261	15 261
4. Zysk (strata) netto	685	233	148	-122
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 267	67 225	43 085	45 077
1. Rezerwy na zobowiązania	66	10	48	203
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11			0
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10	10	10	86
a) długoterminowa	4	4	5	69
b) krótkoterminowa	6	6	5	17
1.3. Pozostałe rezerwy	45		38	117
a) krótkoterminowe	45		38	117
2. Zobowiązania długoterminowe	60 116	60 876	42 915	43 861
2.1. Wobec jednostek powiązanych	1 000			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	59 116	60 876	42 915	43 861
3. Zobowiązania krótkoterminowe	7 071	6 325	108	939
3.1. Wobec jednostek powiązanych	918			0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	6 150	6 321	97	925
3.3. Fundusze specjalne	3	4	11	14
4. Rozliczenia międzyokresowe	14	14	14	74
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	14	14	14	74
a) długoterminowe	14	14	14	14
b) krótkoterminowe				60
P a s y w a r a z e m	159 453	158 959	134 586	136 308
Wartość księgowa	92 186	91 734	91 501	91 231
Liczba akcji (w szt.)	3 149 200	3 149 200	3 149 200	3 149 200
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,27	29,13	29,06	28,97
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	3 149 200	3 149 200	3 149 200	3 149 200

	w tys. zł			
	stan na 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec poprz. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku / 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,27	29,13	29,06	28,97

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			
	3 kwartał/2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	690	1 921	93	195
- od jednostek powiązanych	132	315	93	182
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	690	1 631	93	195
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		290	0	0
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		50	0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			0	0
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		50	0	0
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	690	1 871	93	195
IV. Koszty ogólnego zarządu	348	864	371	515
V. Zysk (strata) ze sprzedaży	342	1 007	-278	-320
VI. Pozostałe przychody operacyjne			321	339
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0	10
2. Inne przychody operacyjne			321	329
VII. Pozostałe koszty operacyjne	3	8	324	332
1. Inne koszty operacyjne	3	8	324	332
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	339	999	-281	-313
IX. Przychody finansowe	743	1 552	504	1 042
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	700	1 500	500	1 000
a) od jednostek powiązanych, w tym:	700	1 500		
2. Odsetki, w tym:	1	2	4	42
3. Inne	42	50		
X. Koszty finansowe	718	1 954	454	935
1. Odsetki w tym:	718	1 954		
- dla jednostek powiązanych	1	9		
2. Inne			454	935
XI. Zysk (strata) brutto	364	597	-231	-206
XII. Podatek dochodowy	-88	-88	-50	-84
a) część odroczone	-88	-88	-50	-84
XIII. Zysk (strata) netto	452	685	-181	-122
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	956	956	1 159	1 159
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 149 200	3 149 200	3 149 200	3 149 200
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,14	0,22	-0,06	-0,04
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 149 200	3 149 200	3 149 200	3 149 200
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,14	0,22	-0,06	-0,04

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	rok 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	91 734	91 501	91 353	91 353
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	91 734	91 501	91 353	91 353
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	15 746	15 746	15 746	15 746
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	15 746	15 746	15 746	15 746
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	60 494	60 348	54 085	54 085
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		148	6 261	6 261
a) zwiększenia (z tytułu)		148	6 261	6 261
- przeniesienie wskutek podziału zysku za rok ubiegły		148	6 261	6 261
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	60 494	60 494	60 346	60 346
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	15 261	15 261	15 261	15 261
3.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 261	15 261	15 261	15 261
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		148	6 261	6 261
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		148	6 261	6 261
a) zmniejszenia (z tytułu)		148	6 261	6 261
- przeniesienie wskutek podziału zysku za rok ubiegły na kapitał zapasowy		148	6 261	6 261
4.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0	0
5. Wynik netto	452	685	148	-122
a) zysk netto	452	685	148	
b) strata netto				-122
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	92 186	92 186	91 501	91 231
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 186	92 186	91 501	91 231

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	452	685	-181	-122
II. Korekty razem	1 223	-18 935	-509	-2 106
1. Amortyzacja	5	14	3	11
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17	454	-500	-894
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej				-10
4. Zmiana stanu rezerw	56	18	4	-1 387
5. Zmiana stanu zapasów				10
6. Zmiana stanu należności	322	-23 752	-1 048	-9
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	926	4 443	567	-615
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-103	-112	10	-17
9. Inne korekty			455	805
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	1 675	-18 250	-690	-2 228
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	700	1 500	500	1 053
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				36
2. Z aktywów finansowych, w tym:	700	1 500	500	1 017
a) w jednostkach powiązanych	700	1 500	500	1 000
- dywidendy i udziały w zyskach	700	1 500	500	1 000
b) w pozostałych jednostkach				17
- zbycie aktywów finansowych				17

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
II. Wydatki	837	1 717	20	5 063
1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			20	20
2. Na aktywa finansowe, w tym:				5 043
a) w jednostkach powiązanych	837	1 717		5 043
- nabycie aktywów finansowych				5 043
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-137	-217	480	-4 010
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy		21 640		4 999
1. Kredyty i pożyczki		21 640		
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych				4 999
II. Wydatki	827	2 815		106
1. Spłaty kredytów i pożyczek	600	1 400		
2. Odsetki	227	1 415		
3. Inne wydatki finansowe				106
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-827	18 825		4 893
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	711	358	-210	-1 345
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	711	358	-210	-1 345
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 251	1 604	3 077	4 212
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 962	1 962	2 867	2 867
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 850	1 850	2 414	2 414

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
Informacja dodatkowa SA-Q III 2016.pdf	

POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
Pozostałe informacje SA-Q III 2016.pdf	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2016-11-14	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 2016 roku i kończący się 30 września 2016 roku, a także porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku oraz na dzień 31 grudnia 2015 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. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Przy sporządzaniu raportu za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku stosowane są zasady rachunkowości opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za 2015 rok.

Zmiana zasad (polityki) rachunkowości

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

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

W dniu 08.02.2016 r. została sfinalizowana Warunkowa Umowa Sprzedaży z dnia 28.09.2015 r. zawarta pomiędzy Elektrociepłownią Będzin S.A., a spółką INDUSTRIA S.A. na nabycie maszyn i urządzeń zlokalizowanych w Dąbrowie Górniczej.

Jednocześnie w dniu 08.02.2016 r. weszła w życie Umowa Dzierżawy zawarta pomiędzy Spółką Elektrociepłownia „Będzin” S.A., a Spółką TAMEH Sp. z o.o. w dniu 01.10.2015 r. Przedmiotem Umowy jest dzierżawa w/w maszyn i urządzeń. Umowa została zawarta na okres 120 miesięcy. Czynnosc dzierżawny płatny będzie miesięcznie do 15-tego dnia każdego miesiąca.

W dniu 15.02.2016 r. została zawarta z ING Bank Śląskim S.A., Umowa o korporacyjny kredyt złotowy na finansowanie inwestycji i na refinansowanie poniesionych przez Klienta nakładów inwestycyjnych w ramach Inwestycji polegającej na zakupie maszyn i urządzeń położonych w Dąbrowie Górniczej. Kwota kredytu wynosi 21.640 tys zł. Zabezpieczeniem kredytu są między innymi: zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach zlokalizowanych w Dąbrowie Górniczej, dzierżawionych na podstawie w/w Umowy dzierżawy, cesja praw z umowy dzierżawy przedmiotu inwestycji oraz cesja praw z polisy ubezpieczeniowej maszyn i urządzeń

W ocenie Zarządu Elektrociepłowni „Będzin” S.A w pozostałych miesiącach roku obrotowego nie przewiduje się wystąpienia zagrożeń 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 30 września 2016 roku odpisy aktualizujące dotyczące należności krótkoterminowych wynoszą 8 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług: 8 tys. zł.

Na 30 września 2016 roku odpisy aktualizujące dotyczące zapasów oraz środków trwałych wynoszą 14 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące środki trwałe: 14 tys. zł.

Na 30 września 2015 roku odpisy aktualizujące dotyczące należności krótkoterminowych wyniosły 8 tys. zł, w tym: odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług: 8 tys. zł.

Na 30 września 2015 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)	30/09/2016	30/09/2015
a) stan na początek okresu	6	970
b) zwiększenia (z tytułu)		21
rezerwy na premie roczną i nagrody dla pracowników oraz premię dla zarządu		15
pozostałe rezerwy (urlopy)		6
c) wykorzystanie (z tytułu)		48
wypłata premii i nagród dla pracowników i zarządu		48
d) rozwiązanie (z tytułu)		926
niewykorzystane rezerwy na premię roczną i nagrody dla pracowników		863
niewykorzystane rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe		63
e) stan na koniec okresu	6	17

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów w tys. zł)	30/09/2016	30/09/2015
a) stan na początek okresu	4	282
b) zwiększenia (z tytułu)		69
rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, nagrody		69
c) rozwiązanie (z tytułu)		282
rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, nagrody		282
d) stan na koniec okresu	4	69

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów w tys. zł)	30/09/2016	30/09/2015
a) stan na początek okresu	38	333
b) zwiększenia (z tytułu)	45	
badanie bilansu	45	
c) wykorzystanie (z tytułu)	38	172
badanie bilansu	38	31
pozostałe		141
d) rozwiązanie (z tytułu)		44
pozostałe rezerwy		44
e) stan na koniec okresu	45	117

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.

Tytuły (tys. zł)	30/09/2016	30/09/2015
różnica między wartością bilansową a podatkową wydzierżawionego środka trwałego	11	
Razem rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	

Tytuły (tys. zł)	30/09/2016	30/09/2015
rezerwy za zobowiązania	144	50
niewypłacone wynagrodzenia i niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne	-	5
straty podatkowe	1 114	910
Razem aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 258	965

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

	01.01.2016 - 30.09.2016
Wydatki na aktywa w jednostkach powiązanych	tys. zł
Bilansowa zmiana stanu inwestycji długoterminowych	(-) 659
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów	(-) 1 058
Razem wydatki	(-) 1 717

	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	
Bilansowa zmiana zobowiązań z tytułu dostaw i usług	(+) 4 422
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	(+) 29
Bilansowa zmiana funduszy specjalnych	(-) 8
Razem wpływy	4 443

Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W dniu 8.02.2016 r. została sfinalizowała Warunkowa Umowa Sprzedaży z dnia 28.09.2015 r. zawarta pomiędzy Elektrociepłownią Będzin S.A., a spółką INDUSTRIA S.A. Umowa dotyczyła zakupu maszyn i urządzeń zlokalizowanych w Dąbrowie Górniczej w celu dalszej dzierżawy.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

26 września 2014 roku doręczono Spółce pozew wniesiony przez akcjonariusza Spółki, będącego osobą fizyczną, do Sądu Okręgowego w Katowicach XIV Wydziału Gospodarczego. Przedmiotem pozwu było uchylenie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z 31 lipca 2014 roku podjętej w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części.

14 stycznia 2015 roku Sąd Okręgowy w Katowicach wydał wyrok oddalający powództwo tego akcjonariusza. 27 lipca 2016 r. Sąd Apelacyjny w Katowicach wydał postanowienie o umorzeniu postępowania prowadzonego przeciwko Emitentowi o uchylenie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z 31 lipca 2014 roku. Postępowanie zostało umorzone z powodu cofnięcia powództwa wniesionego przez akcjonariusza. Postanowienie jest prawomocne.

Nie toczą się postępowania sądowe z powództwa Elektrociepłowni „Będzin” S.A.

Błędy poprzednich okresów

Sprawozdanie finansowe na 30 września 2016 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.

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w omawianym okresie 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 2016 roku do 30 września 2016 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, 10 listopad 2016 roku

Pozostałe informacje

Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta

Spółka jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 9 miesięcy 2016 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 30 września 2016 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 przeprowadzenia 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 12 sierpnia 2016 r.				Stan na 10 listopada 2016 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	-	-
Waldemar Organista	688 146	688 146	21,85	21,85	688 146	688 146	21,85	21,85	-	-
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	-	-
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	0,00	0,00

* 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 12 sierpnia 2016 r.				Stan na 10 listopada 2016 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	-	-
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	0,00	0,00

* 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

26 września 2014 roku doręczono Spółce pozew wniesiony przez akcjonariusza Spółki, będącego osobą fizyczną, do Sądu Okręgowego w Katowicach XIV Wydziału Gospodarczego. Przedmiotem pozwu było uchylenie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z 31 lipca 2014 roku podjętej w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części.

14 stycznia 2015 roku Sąd Okręgowy w Katowicach wydał wyrok oddalający powództwo tego akcjonariusza.

27 lipca 2016 r. Sąd Apelacyjny w Katowicach wydał postanowienie o umorzeniu postępowania prowadzonego przeciwko Emitentowi o uchylenie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z 31 lipca 2014 roku. Postępowanie zostało umorzone z powodu cofnięcia powództwa wniesionego przez akcjonariusza. Postanowienie jest prawomocne.

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, stąd też dochody Spółki w przyszłych okresach będą kształtowały się odmiennie od dotychczasowych.

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 osiągane 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 30 września 2016 roku wynoszącego 4,3120 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za okres dziewięciu miesięcy 2016 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 9 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
29/04/2016	4,4078
31/05/2016	4,382
30/06/2016	4,4255
29/07/2016	4,3684
31/08/2016	4,3555
30/09/2016	4,312

kurs średni dla 9 miesięcy 2016 roku: 4,3688 zł.

Dane bilansowe dla okresu porównywalnego roku ubiegłego w EUR przeliczono wg średniego kursu NBP z 30 września 2015 roku wynoszącego 4,2386 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za dziewięć miesięcy 2015 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną

średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 9 miesięcy 2015 roku.

Kursy te przedstawiały się następująco:

Data	Kurs
30/01/2015	4,2081
27/02/2015	4,1495
31/03/2015	4,0890
30/04/2015	4,0337
29/05/2015	4,1301
30/06/2015	4,1944
31/07/2015	4,1488
31/08/2015	4,2344
30/09/2015	4,2386

kurs średni dla 9 miesięcy 2015 roku: 4,1585 zł.