

DORADCA

Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.

20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a, tel. (81) 532-20-11, fax (81) 532-08-37

OPINIA

NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Z BADANIA PLANU PRZEKSZTAŁCENIA

Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Lublinie

w Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Spółka Akcyjna



Spółka wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod poz. 232,
Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000083744,
kapitał zakładowy 216.000 zł, NIP 712-015-82-56, REGON 004161846



OPINIA

NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

z badania Planu Przekształcenia

Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Lublinie, ul. Puławska 28

w Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna

dla Wspólnika Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie, ul. Puławska 28.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego planu przekształcenia Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie (spółka przekształcana) w Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna (spółka przekształcona), w oparciu o postanowienie z dnia 19 września 2013 roku Sądu Rejonowego Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w sprawie: sygnatura akt LU VI Ns.Rej. - KRS 15540/13/161 z wniosku Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie, ul. Puławska 28.

Za sporządzenie planu przekształcenia odpowiedzialny jest zarząd Spółki przekształcanej. Naszym zadaniem było zbadanie planu przekształcenia i wyrażenie opinii o jego poprawności i rzetelności.

Nasza opinia z badania planu przekształcenia została sporządzona wyłącznie na użytek Wspólnika Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie oraz Sądu Rejonowego Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego i nie może być użyta w żadnym innym celu. Nie przyjmujemy też odpowiedzialności wobec osób trzecich z tytułu treści niniejszej opinii.

Badanie to przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) art. 559 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks Spółek Handlowych (Dz.U. z 2000 roku nr 94 poz. 1037 z późn. zm.);
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce;
- 3) Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Badanie to zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że plan przekształcenia nie zawiera istotnych zniekształceń i uzyskać dostateczną podstawę do wyrażenia miarodajnej opinii o tym planie.

W szczególności badanie planu przekształcenia polegało na następujących procedurach:

- a) sprawdzenie czy plan przekształcenia został przygotowany zgodnie z art. 558 §1 KSH oraz czy zawiera wszystkie wymagane załączniki zgodnie z art. 558 §2 KSH;

Przedłożony do badania plan przekształcenia został przygotowany przez Zarząd spółki przekształcanej w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych (art. 558 §1 i art. 577 §1) w formie aktu notarialnego Rep A nr 4771/2013 z dnia 07 października 2013 roku.

W treści planu przekształcenia zostały zawarte następujące elementy:

- sposób przekształcenia i jego podstawy prawne,
- ustalenie wartości bilansowej majątku spółki przekształcanej na dzień 1 września 2013 roku,



- określenie wartości jednego udziału spółki przekształcanej zgodnie z bilansem sporządzonym na dzień 1 września 2013 roku (metoda księgową),
- określenie kapitału zakładowego spółki przekształcanej.

Przedłożony do badania plan przekształcenia zawiera następujące załączniki:

- projekt uchwały w sprawie przekształcenia spółki,
- projekt statutu spółki przekształcanej,
- wycenę składników majątku (aktywów i pasywów) spółki przekształcanej,
- sprawozdanie finansowe sporządzone dla celów przekształcenia na dzień 1 września 2013 roku obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans na dzień 1 września 2013 roku, rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 1 września 2013 roku, rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 1 września 2013 roku, zastawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 1 września 2013 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

b) sprawdzenie czy wycena aktywów i pasywów na dzień 1 września 2013 roku jest poprawna i rzetelna oraz czy ustalenie wartości bilansowej majątku spółki przekształcanej zostało dokonane na podstawie sporządzonych dla potrzeb przekształcenia elementów sprawozdania finansowego;

Wartości składników majątku (aktywów i pasywów) Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie zostały przyjęte wg wartości wynikających z bilansu sporządzonego przez Spółkę na dzień 1 września 2013, wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 186.534.807,96 zł, tj. w poniższych kwotach:

AKTYWA RAZEM	186.534.807,96 zł
Aktywa trwałe razem	173.684.360,94 zł
Wartości niematerialne i prawne	4.138.104,68 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	167.593.277,07 zł
Długoterminowe rozliczenia	1.952.979,19 zł
Aktywa obrotowe razem	12.850.447,02 zł
Zapasy	1.138.094,95 zł
Należności krótkoterminowe	7.592.231,50 zł
Inwestycje krótkoterminowe	1.754.130,93 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.365.989,64 zł
PASYWA RAZEM	186.534.807,96 zł
Kapitał własny razem	131.899.002,03 zł
Kapitał zakładowy	102.225.000,00 zł
Kapitał zapasowy	24.721.392,75 zł
Zysk netto	4.952.609,28 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	54.635.805,93 zł
Rezerwa na zobowiązania	9.067.357,41 zł
Zobowiązania długoterminowe	10.479.850,18 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	21.179.603,34 zł
Rozliczenia międzyokresowe	13.908.995,00 zł

c) **sprawdzenie prawidłowości określenia wartości udziału spółki przekształcanej zgodnie ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 1 września 2013 roku;**

Podstawą dokonania wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wartości aktywów netto (bilansowej wartości majątku) są sporządzone elementy sprawozdania finansowego Spółki, w tym bilans sporządzony na dzień 1 września 2013 roku.

W oparciu o powyższe dokonano ustalenia wartości bilansowej netto majątku spółki (aktywów netto), jako różnicy pomiędzy wartością aktywów (majątku), a wartością zobowiązań.

Wartość aktywów netto na dzień 1 września 2013 roku wynosi 131.899.002,03 zł (186.534.807,96 zł – 54.635.805,93 zł) i dzieli się na 170.375 udziałów.

Wartość (księgowa) udziału spółki przekształcanej wynikająca z bilansu na dzień 1 września 2013 roku wynosi 774,17 zł i została ustalona prawidłowo.

Ustalony w Planie Przekształcenia kapitał akcyjny Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółki Akcyjnej (spółki przekształcanej) będzie wynosił 102.225.000,00 zł i dzielić się będzie na 10.222.500 akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Jedynym wspólnikiem spółki przekształcanej – Gmina Lublin, stanie się w dniu przekształcenia jedynym akcjonariuszami spółki akcyjnej w ten sposób, że obejmie wszystkie akcje spółki przekształcanej.

Przeprowadzone przez nas badanie planu przekształcenia stanowi wystarczającą podstawę do wyrażenia niniejszej opinii.

Naszym zdaniem:

- a) załączony plan przekształcenia zawiera elementy i załączniki wymagane przez przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, w tym załączniki: projekt uchwały w sprawie przekształcenia spółki, projekt statutu spółki przekształcanej, wycena składników majątku (aktywów i pasywów) spółki przekształcanej, sprawozdanie finansowe sporządzone dla celów przekształcenia na dzień 1 września 2013 roku,
- b) załączony plan przekształcenia został sporządzony poprawnie i rzetelnie w oparciu o sporządzone sprawozdanie finansowe na dzień 1 września 2013 roku,
- c) dokonano prawidłowej wyceny składników majątku (aktywów i pasywów) spółki przekształcanej oraz prawidłowo ustalono wartość bilansową majątku spółki przekształcanej i wartość jednego udziału w oparciu o bilans na dzień 1 września 2013 roku.

Załączniki:

1. Plan Przekształcenia Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Lublinie w Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna z załącznikami.

Maciej Miotła, nr w rejestrze 10152
Biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:
DORADCA
Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.
nr 232



Stefan Czerwiński, nr w rejestrze 9449
Biegły rewident, Prezes Zarządu
DORADCA
Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.
nr 232



Lublin, dnia 10 października 2013 roku

REPERTORIUM A NR 4771/2013

AKT NOTARIALNY

Dnia siódmego października roku dwa tysiące trzynastego (07.10.2013) **Andrzej Tatara** – notariusz w Lublinie prowadzący kancelarię przy ulicy Krakowskie Przedmieście nr 54, zaprotokołował przebieg posiedzenia Zarządu spółki **Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Lublinie, ulica Puławska 28, 20 – 822 Lublin, wpisanej do do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin – Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000050205, REGON 430980913, które odbyło się w tutejszej kancelarii. -----

PROTOKÓŁ POSIEDZENIA ZARZĄDU SPÓŁKI z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

W posiedzeniu uczestniczyli: -----

- Pan Mirosław Henryk Taras zamieszkały w Świdniku przy ulicy Przy Lesie 27, 21 – 040 Świdnik, legitymujący się dowodem osobistym AEM804255, PESEL 55071502652, -----
- Pan Lech Tadeusz Kliza zamieszkały w Puławach przy ulicy 6 Sierpnia 40 m. 19, 24 – 100 Puławy, legitymujący się dowodem osobistym AVX318493, PESEL 61072107338, -----

oświadczający, że są jedynymi członkami Zarządu spółki Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie, odpowiednio jako Prezes Zarządu i Wiceprezes Zarządu uprawnieni do reprezentacji Spółki. -----

Dane Spółki zostały potwierdzone na podstawie informacji odpowiadającej odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców nr 0000050205 pobranej w dniu 6 października 2013 roku o godzinie 10:49:23 na podstawie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, identyfikator wydruku RP/50205/42/20131006104923. ---

Z powyższej informacji wynika, między innymi, że kapitał zakładowy Spółki wynosi 102.225.000,00 (sto dwa miliony dwieście dwadzieścia pięć tysięcy) złotych, a jedynym wspólnikiem jest Gmina Lublin, której przysługuje 170.375 (sto siedemdziesiąt tysięcy trzysta siedemdziesiąt pięć) udziałów. -----

Pan Mirosław Henryk Taras otworzył posiedzenie, stwierdził, że posiedzenie Zarządu zostało zwołane prawidłowo i reprezentowany jest cały Zarząd, po czym oświadczył, że wobec wyrażonego przez jedyne go wspólnika zamiaru przekształcenia Spółki, proponuje powzięcie uchwały o przyjęciu planu przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną oraz że zgodnie z Regulaminem Zarządu będzie przewodniczyć obradom niniejszego posiedzenia. -----

Nikt z obecnych członków Zarządu nie wniósł sprzeciwów co do odbycia posiedzenia, bądź co do zaproponowanego porządku obrad, wobec czego Przewodniczący zaproponował powzięcie **uchwały nr 1/07.10.13** o następującej treści. -----

„Zarząd Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie przyjmuje następujący **plan przekształcenia** Spółki w spółkę akcyjną. -----

1. Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie zostanie przekształcona w spółkę akcyjną, która będzie działać pod firmą Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna.

2. Wartość bilansowa majątku spółki przekształcanej na dzień 1 września 2013 roku wynosi: -----

a) wartość aktywów netto (aktywa ogółem minus zobowiązania i rezerwy na zobowiązania) – 131.899.002,03 (sto trzydzieści jeden milionów osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwa 03/100) złote, -----

b) wartość aktywów ogółem – 186.534.807,96 (sto osiemdziesiąt sześć milionów pięćset trzydzieści cztery tysiące osiemset siedem 96/100) złotych. -----

3. Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym dla celów przekształcenia wartość jednego udziału w spółce przekształcanej wynosi 774,17 (siedemset siedemdziesiąt cztery 17/100) złote, a więc wartość wszystkich dotychczasowych udziałów to wartość aktywów netto Spółki. -----

4. Kapitał zakładowy spółki przekształcanej wynosić będzie 102.225.000,00 (sto dwa miliony dwieście dwadzieścia pięć tysięcy) złotych i dzielić się będzie na 10.222.500 (dziesięć milionów dwieście dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji o wartości nominalnej 10,00 (dziesięć) złotych każda. -----

5. Wszystkie akcje spółki przekształcanej obejmie jedyny wspólnik spółki przekształcanej, to jest Gmina Lublin. -----

6. Załącznikami do niniejszego planu przekształcenia są: -----

a) projekt uchwały w sprawie przekształcenia spółki; -----

b) projekt statutu spółki przekształcanej; -----

c) wycena składników majątku (aktywów i pasywów) spółki przekształcanej; -----

d) sprawozdanie finansowe sporządzone dla celów przekształcenia na dzień 1 września 2013 roku.” -----

Zarząd Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w głosowaniu jawnym jednogłośnie powziął zaproponowaną wyżej uchwałę nr 1/07.10.13, po czym Przewodniczący zamknął posiedzenie Zarządu. -----

Wypisy tego aktu mogą być wydawane Gminie Lublin oraz Spółce w dowolnej liczbie. -----

Koszty niniejszego protokołu ponosi Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie. -----

Pobrano: -----

- takse na podstawie §9 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z 28 czerwca 2004 r. w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz. U. Nr 148, poz. 1564) -----

500,00 zł,

- VAT 23 % na podstawie art. 41 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. Nr 54, poz. 535) -----

115,00 zł.

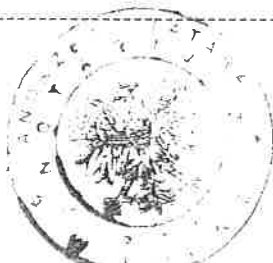
Razem pobrano 615,00 (sześćset piętnaście) złotych. -----

Akt został odczytany, przyjęty i podpisany przez stawających członków Zarządu i notariusza. -----

Oryginał podpisali Stawający i Notariusz. -----

Wypis wydano spółce pod Nr Rep. A 477Z /2013.

Pobrano takse na podstawie §12 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z 28 czerwca 2004 r. w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz. U. Nr 148, poz. 1564) - 100,00 zł i VAT – 23,00 zł. Razem pobrano 123,00 (sto dwadzieścia trzy) złote. Lublin, dnia 7 października 2013 roku. -----



NOTARIUSZ

Andrzej Tatara
Andrzej Tatara

Projekt uchwały w sprawie przekształcenia spółki

1. Na podstawie przepisu art. 551 i n. w związku z art. 577 Kodeksu spółek handlowych Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie zostaje przekształcona w spółkę akcyjną, która będzie działać pod firmą Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna, z siedzibą w Lublinie. Przekształcenie nastąpi z chwilą wpisu spółki przekształconej do Krajowego Rejestru Sądowego. -----

2. Kapitał zakładowy spółki akcyjnej jest równy kapitałowi zakładowemu spółki przekształcanej, wynosi 102.225.000,00 (sto dwa miliony dwieście dwadzieścia pięć tysięcy) złotych i zostaje podzielony na 10.222.500 (dziesięć milionów dwieście dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji o wartości nominalnej 10,00 (dziesięć) złotych każda. -----

3. Jedynym akcjonariuszem Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie będzie jedyny wspólnik spółki przekształcanej, to jest Gmina Lublin, która obejmuje wszystkie akcje spółki przekształconej. -----

4. Z uwagi na akces jedynego wspólnika uczestniczenia w spółce przekształconej, nie zachodzi potrzeba rezerwowania jakichkolwiek kwot na wypłaty dla wspólnika. -----

5. Akcjonariuszowi spółki przekształconej nie przyznaje się żadnych praw osobistych. -----

6. Powołuje się organy Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie: -----

1. Zarząd w składzie: -----

- Mirosław Henryk Taras – Prezes Zarządu, -----

- Lech Tadeusz Kliza – Wiceprezes Zarządu. -----

2. Radę Nadzorczą w składzie: -----

- Jacek Julian Drozd, -----

- Paweł Mikołaj Bobołowicz, -----

- Mirosław Kasprzak, -----

- Konrad Piotr Barański, -----

- Grzegorz Rajmund Cękalski. -----

Do Zarządu i Rady Nadzorczej spółki przekształconej zostają powołani dotychczasowi członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej spółki przekształcanej. -----

7. Po zapoznaniu się z projektem uchwały w sprawie przekształcenia, projektem statutu spółki przekształconej, wyceną składników majątku (aktywów i pasywów) spółki przekształcanej, wynikami badania tej wyceny przez biegłego rewidenta oraz sprawozdaniem finansowym sporządzonym dla celów przekształcenia, jedyny Wspólnik wyraża zgodę na poniższe brzmienie statutu spółki akcyjnej. -----



STATUT

I. Postanowienia ogólne.

§1. Firma Spółki brzmi **Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna**. Spółka może używać firmy skróconej **LPEC S.A.**, odpowiednika firmy w językach obcych oraz wyróżniającego znaku graficznego. -----

§2. Siedzibą Spółki jest Lublin. -----

§3. Założycielem Spółki jest Gmina Lublin. -----

§4. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. -----

§5. Spółka może tworzyć na obszarze swojego działania oddziały, filie, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne poza siedzibą Spółki. -----
Spółka może przystępować do innych spółek w kraju. -----

§6. Czas trwania Spółki nie jest ograniczony. -----

§7. Spółka powstała w wyniku komercjalizacji przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Lublinie, a następnie w wyniku przekształcenia spółki Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie. Celem działalności Spółki jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Lublin w zakresie dostarczania ciepła – energii cieplnej w wodzie gorącej, parze lub innych nośnikach. -----

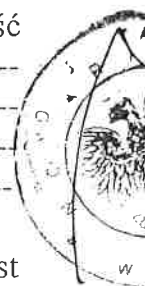
II. Przedmiot działalności.

§8. 1. Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności jest: -----

- 1) wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych – dział 35, -----
- 2) leśnictwo i pozyskiwanie drewna – dział 02, -----
- 3) produkcja artykułów spożywczych – dział 10, -----
- 4) produkcja napojów – dział 11, -----
- 5) produkcja wyrobów tekstylnych – dział 13, -----
- 6) produkcja odzieży – dział 14, -----
- 7) poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji – dział 18, -----
- 8) produkcja wyrobów z pozostałych mineralnych surowców niemetalicznych – dział 23, ---
- 9) produkcja komputerów, wyrobów elektronicznych i optycznych – dział 26, -----
- 10) produkcja urządzeń elektrycznych – dział 27, -----
- 11) produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana – dział 28, -----
- 12) produkcja pozostałego sprzętu transportowego – dział 30, -----
- 13) pozostała produkcja wyrobów – dział 32, -----
- 14) naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń – dział 33, -----
- 15) pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – dział 36, -----
- 16) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – dział 37, -----
- 17) działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców – dział 38, -----
- 18) działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – dział 39, -----
- 19) roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków – dział 41, -----



- 20) roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej – dział 42, -----
- 21) roboty budowlane specjalistyczne – dział 43, -----
- 22) handel hurtowy i detaliczny pojazdami samochodowymi; naprawa pojazdów samochodowych – dział 45, -----
- 23) handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi – dział 46, -----
- 24) handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi – dział 47, -----
- 25) transport lądowy oraz transport rurociągowy – dział 49, -----
- 26) magazynowanie i działalność usługowa wspomagająca transport – dział 52, -----
- 27) zakwaterowanie – dział 55, -----
- 28) działalność usługowa związana z wyżywieniem – dział 56, -----
- 29) działalność wydawnicza – dział 58, -----
- 30) działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych – dział 59, -----
- 31) działalność związana z obsługą rynku nieruchomości – dział 68, -----
- 32) działalność prawnicza, rachunkowo – księgową i doradztwo podatkowe – dział 69, -----
- 33) działalność firm centralnych (head offices); doradztwo związane z zarządzaniem – dział 70, -----
- 34) działalność w zakresie architektury i inżynierii; badania i analizy techniczne – dział 71, -----
- 35) badania naukowe i prace rozwojowe – dział 72, -----
- 36) reklama, badanie rynku i opinii publicznej – dział 73, -----
- 37) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna – dział 74, -----
- 38) wynajem i dzierżawa – dział 77, -----
- 39) działalność związana z zatrudnieniem – dział 78, -----
- 40) działalność usługowa związana z utrzymaniem porządku w budynkach i zagospodarowaniem terenów zieleni – dział 81, -----
- 41) działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej – dział 82, -----
- 42) edukacja – dział 85, -----
- 43) opieka zdrowotna – dział 86, -----
- 44) pozostała indywidualna działalność usługowa – dział 96. -----



2. W przypadku, gdy do prowadzenia danego rodzaju działalności wymagane jest uzyskanie koncesji lub zezwolenia, Spółka będzie prowadziła tę działalność po uzyskaniu odpowiedniego zezwolenia lub koncesji. -----

3. Zasady korzystania z usług publicznych określa regulamin opracowany przez Spółkę i zatwierdzony przez Prezydenta Miasta Lublin. -----

III. Kapitały i fundusze Spółki

§9. 1. Kapitał zakładowy wynosi 102.225.000 (sto dwa miliony dwieście dwadzieścia pięć tysięcy) złotych i dzieli się na 10.222.500 (dziesięć milionów dwieście dwadzieścia dwa tysiące pięćset) akcji o wartości nominalnej 10,00 (dziesięć) złotych każda, w tym: -----

- a) 8.689.125 (osiem milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy sto dwadzieścia pięć) akcji imiennych serii A o numerach od A-0000001 do A-8689125, -----
- b) 1.533.375 (jeden milion pięćset trzydzieści trzy tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć) akcji imiennych serii B o numerach od B-0000001 do B-1533375. -----

2. Kapitał zakładowy może być podwyższony w drodze emisji akcji imiennych i na okaziciela, obejmowanych zarówno za wkłady pieniężne, jak i niepieniężne. -----

3. Akcjonariusze mają prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru). -----

4. Kapitał zakładowy może zostać podwyższony poprzez zwiększenie wartości nominalnej akcji. Wkłady pieniężne na pokrycie podwyższonego w ten sposób kapitału zakładowego mogą pochodzić z funduszu rezerwowego lub zapasowego Spółki. -----

§10. 1. Akcje wydawane są w odcinkach zbiorowych. -----

2. Akcje zostały opłacone w całości przed zarejestrowaniem Spółki. -----

§11. Wszystkie akcje są akcjami imiennymi. -----

§12. 1. Rozporządzenie akcjami imiennymi uzależnione jest, pod rygorem nieważności umowy rozporządzającej, od zgody Spółki. Zgody udziela Zarząd w formie uchwały. -----

2. W wypadku odmowy udzielenia zgody, o której mowa w ust. 1 powyżej, Spółka w terminie dwóch miesięcy od dnia otrzymania zgłoszenia zamiaru przeniesienia akcji ma obowiązek wskazać innego nabywcę akcji. -----

3. W wypadku wskazanym w ust. 2 powyżej cena akcji zostanie ustalona według wyceny biegłego. -----

4. Cena akcji będzie płatna gotówką w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy przeniesienia własności akcji. -----

§13. Akcje mogą być umarzane tylko za zgodą akcjonariusza w drodze nabycia akcji przez Spółkę. -----

§14. Zarząd może wypłacić akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. -----

§15. Uprawnionym pracownikom przysługuje prawo nieodpłatnego nabycia do 15% (piętnaście procent) akcji Spółki należących do Gminy Lublin, według stanu sprzed zbycia pierwszych akcji, na zasadach ogólnych określonych w ustawie o komercjalizacji i prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych. -----

IV. Organy Spółki.

§16. Organami Spółki są: -----

Zarząd, -----

Rada Nadzorcza, -----

Walne Zgromadzenie. -----

A. Zarząd

§17. 1. Zarząd Spółki składa się z 1 (jednego) do 3 (trzech) członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. -----

2. Kadencja Zarządu trwa cztery lata. Członkowie Zarządu powoływani są na wspólną kadencję. -----

3. Odwołanie przed upływem kadencji lub zawieszenie w czynnościach członka Zarządu może nastąpić z ważnych powodów uchwałą Rady Nadzorczej. -----

§18. 1. Zarząd jest organem wykonawczym Spółki. Do jego kompetencji należą wszelkie sprawy Spółki, nie zastrzeżone dla innych organów Spółki. -----

2. Zarząd reprezentuje Spółkę w sądzie i poza sądem oraz zarządza jej interesami i majątkiem. -----

3. Jeżeli Zarząd Spółki jest wieloosobowy, do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu, bądź członka Zarządu łącznie z prokurentem. Jeżeli Zarząd jest jednoosobowy, do składania oświadczeń woli i zaciągania zobowiązań w imieniu Spółki upoważniony jest Prezes Zarządu samodzielnie albo dwóch prokurentów łącznie. -----

4. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. -----

§19. Członek Zarządu nie może bez zezwolenia Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi, ani uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik jawny lub członek organów. -----

§20. Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu uchwalony na wniosek Zarządu przez Radę Nadzorczą. -----

§21. 1. Umowy o pracę lub inne umowy z członkiem Zarządu zawiera w imieniu Spółki upoważniony – na podstawie stosownej uchwały Rady Nadzorczej, określającej jednocześnie istotne postanowienia umowy – przewodniczący Rady Nadzorczej lub jej członek. -----

2. Wysokość wynagrodzenia miesięcznego członków Zarządu jak również prawo do innych świadczeń z tytułu ich zatrudnienia w Spółce, ustala Walne Zgromadzenie. -----

B. Rada Nadzorcza.

§22. 1. Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków. -----

2. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie.

3. Członkom Rady Nadzorczej z tytułu wykonywanego nadzoru nad Spółką przysługuje wynagrodzenie w wysokości ustalonej przez Walne Zgromadzenie. -----

5. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata. -----

§23. 1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. -----

2. Do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy: -----

1) sprawowanie stałej kontroli nad działalnością Spółki, -----

2) coroczne badanie sprawozdania Zarządu, bilansu oraz rachunku zysków i strat, -----

3) rozpatrywanie i opiniowanie wniosków Zarządu co do podziału zysku lub pokrycia strat,

4) składanie wobec Walnego Zgromadzenia corocznego pisemnego sprawozdania z wyników badań określonych w pkt. 2 i 3 oraz przeprowadzonych kontroli, a także sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej, -----

5) stawianie wniosków na Walnym Zgromadzeniu o udzielenie członkom Zarządu absolutorium, -----

6) nawiązywanie stosunku pracy z członkami Zarządu oraz reprezentowanie Spółki w sporach między członkiem Zarządu a Spółką, związanych z wykonywaniem statutu Spółki, -----

7) powoływanie, odwoływanie i zawieszanie w czynnościach członków Zarządu Spółki oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności., -----

8) wyrażenie zgody na zbycie i nabycie środków trwałych, w tym nieruchomości (udziałów w nieruchomościach) oraz prawa użytkowania wieczystego gruntu (udziałów w takim prawie), jeśli ich cena lub wartość przewyższa kwotę 5.000.000,00 zł (pięć milionów złotych) i jest mniejsza lub równa kwocie 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych) oraz zaciąganie zobowiązań mieszczących się w tym przedziale, z wyłączeniem umów standardowo zawieranych na zakup i sprzedaż energii cieplnej oraz zobowiązań zawieranych w wykonaniu planu rzeczowo-finansowego Spółki uprzednio zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą, -----

9) opiniowanie wniosków Zarządu, podlegających rozpatrzeniu przez Walne Zgromadzenie,

10) wybieranie biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki, -----

11) opiniowanie kierunków rozwoju oraz planów wieloletnich Spółki, -----

12) zatwierdzanie rocznego planu rzeczowo-finansowego Spółki, -----



13) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu, -----

14) zatwierdzanie Regulaminu organizacyjnego przedsiębiorstwa Spółki. -----

2. Rada Nadzorcza ma prawo żądać od Zarządu Spółki i jej pracowników sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku oraz sprawdzać księgi i dokumenty. Prawo to Rada wykonuje kolegialnie, może jednak upoważnić poszczególnych członków do wykonania określonych czynności. -----

§24. 1. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów obecnych, przy obecności co najmniej trzech członków Rady. -----

2. W przypadku równej liczby głosów oddanych „za” i „przeciw” uchwale, decydujący głos ma Przewodniczący Rady Nadzorczej. -----

3. Dla ważności uchwał podejmowanych przez Radę Nadzorczą wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady. -----

4. Szczegółowy tryb działania Rady Nadzorczej określa regulamin zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie uchwałą. -----

§25. 1. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. -----

2. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała podjęta w tym trybie jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

3. Podejmowanie uchwał w trybie określonym w ust. 1 i 2 nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania Członka Zarządu oraz odwołania i zawieszania w czynnościach tych osób. -----

§26. W sporach i umowach z Zarządem Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza. Do podpisywania umów i wykonywania innych czynności z zakresu reprezentacji Rada Nadzorcza deleguje uchwałą jednego ze swych członków. -----

C. Walne Zgromadzenie

§27. 1. Walne Zgromadzenia mogą być zwyczajne i nadzwyczajne. -----

2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego, jednak nie wcześniej niż po zakończeniu badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. -----

3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub na wniosek Rady Nadzorczej bądź akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 5% (pięć procent) kapitału zakładowego. Wniosek taki należy zgłosić pisemnie Zarządowi. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powinno być zwołane w ciągu 14 (czternaście) dni od przedstawienia wniosku wraz z proponowanym porządkiem obrad i projektami wnioskowanych uchwał. ---

4. Rada Nadzorcza zwołuje Walne Zgromadzenie: -----

- w przypadku, gdy Zarząd Spółki nie zwołał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie określonym we wniosku, nie później niż w terminie wskazanym w ust. 3, -----

- jeżeli pomimo złożenia wniosku, o którym mowa w ust. 3 tego paragrafu, Zarząd nie zwołał Walnego Zgromadzenia w terminie, o którym mowa w tym ustępie. -----

§28. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały w sprawach objętych porządkiem obrad. W sprawach nie objętych porządkiem obrad uchwały mogą być podjęte pod warunkiem, że reprezentowany jest cały kapitał zakładowy, a nikt z obecnych nie podniósł sprzeciwu co do powzięcia uchwały. -----

§29. 1. Akcjonariusze uczestniczą w Walnym Zgromadzeniu i wykonują prawo głosu osobiście lub przez swych pełnomocników ustanowionych na piśmie. -----

2. Członkowie Zarządu Spółki i pracownicy Spółki nie mogą być pełnomocnikami na Walnym Zgromadzeniu. -----

§30. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej, jego zastępca lub Akcjonariusz reprezentujący największą liczbę głosów. Następnie Zgromadzenie wybiera przedstawiciela akcjonariuszy, który przewodniczy Walnemu Zgromadzeniu. Wybór ten ma miejsce przed przystąpieniem do jakichkolwiek czynności. -----

§31. 1. Walne Zgromadzenie jest zdolne do powzięcia wiążących uchwał bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji. -----

2. Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że Kodeks spółek handlowych wymaga większości kwalifikowanej lub postanowienia statutu stanowią inaczej. -----

§32. Do wyłącznych kompetencji Walnego Zgromadzenia należy: -----

1) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej oraz udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków, ---

2) postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy sprawowaniu zarządu albo nadzoru, -----

3) wyrażanie zgody na zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, -----

4) podział zysku albo pokrycie straty za ubiegły rok obrotowy,-----

5) zawarcie ze spółką zależną umowy o zarządzanie, o której mowa w art. 7 Kodeksu spółek handlowych, -----

6) wyrażanie zgody na zbycie i nabycie środków trwałych, w tym nieruchomości (udziałów w nieruchomościach) oraz prawa użytkowania wieczystego gruntu (udziałów w takim prawie), jeśli ich cena lub wartość przewyższa kwotę 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych) oraz zaciąganie zobowiązań przewyższających tę kwotę, z wyłączeniem umów standardowo zawieranych na zakup i sprzedaż energii cieplnej oraz zobowiązań zawieranych w wykonaniu planu rzeczowo-finansowego Spółki uprzednio zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą, -----

7) wyrażanie zgody na utworzenie, przystąpienie do organizacji gospodarczej lub społecznej oraz spółki prawa handlowego oraz wystąpienie z niej, -----

8) zatwierdzanie kierunków rozwoju oraz planów wieloletnich Spółki, -----

9) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego, -----

10) zmiana statutu Spółki, -----

11) zmiana przedmiotu działalności Spółki, -----

12) połączenie, podział lub przekształcenie Spółki, -----

13) rozwiązanie i likwidacja Spółki, -----

14) powołanie i odwołanie członków Rady Nadzorczej,-----

15) zatwierdzanie regulaminu Rady Nadzorczej,-----

16) ustalanie wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu, -----

17) zatwierdzanie regulaminu wyborów członków Rady Nadzorczej wybieranych przez pracowników Spółki, -----

18) tworzenie i znoszenie funduszy,-----

19) umarzanie oraz określanie szczegółowych warunków umarzania akcji, -----

20) emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych na akcje, -----

21) ustalanie dnia dywidendy, -----

22) zastawianie akcji, -----

23) podejmowanie innych uchwał nie wymienianych w niniejszym statucie, a zastrzeżonych w przepisach Kodeksu spółek handlowych dla akcjonariuszy. -----

§33. Walne Zgromadzenia odbywać się będą w siedzibie Spółki. -----



§34. Walne Zgromadzenie może uchwalić regulamin określający szczegółowy tryb prowadzenia obrad Zgromadzenia. -----

V. Rachunkowość Spółki.

§35. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. -----

§36. Zarząd Spółki zobowiązany jest po upływie roku obrotowego sporządzić i udostępnić Radzie Nadzorczej dokładne, pisemne sprawozdanie z działalności Spółki oraz sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy. -----

§37. Spółka tworzy następujące dodatkowe kapitały: -----

1. kapitał zapasowy tworzony z odpisów z zysku w wysokości ustalonej przez Walne Zgromadzenie, nie niższej niż 8% (osiem procent) czystego zysku rocznego; odpisy na kapitał zapasowy dokonywane będą dopóki kapitał zapasowy nie osiągnie wielkości równej 1/3 (jedna trzecia) kapitału zakładowego; -----

2. kapitały rezerwowe i inne fundusze, których zasady tworzenia, przeznaczenia, wykorzystywania i likwidacji określa Walne Zgromadzenie w drodze uchwały. -----

§38. 1. Walne Zgromadzenie może wyłączyć czysty zysk od podziału między akcjonariuszy w całości lub części i przeznaczyć na inne cele. -----

2. W szczególności uchwała Walnego Zgromadzenia może postanowić o przyznaniu czystego zysku do podziału lub jego części na rozwój Spółki oraz na nagrody dla pracowników Spółki. Szczegółowe zasady podziału zysku przeznaczonego dla pracowników jako nagrody określa oddzielny regulamin uchwalany przez Zarząd. -----

3. Przypadający do podziału zysk (dywidenda) pomiędzy akcjonariuszy wypłacany jest nie później niż w terminie trzech miesięcy od podjęcia uchwały o podziale zysku Spółki przez Walne Zgromadzenie. -----

VI. Postanowienia końcowe.

§39. W sprawach nie uregulowanych niniejszym statutem mają zastosowanie przepisy powszechnie obowiązujące, a w szczególności Kodeks spółek handlowych. -----



**Wycena składników majątku (aktywów i pasywów)
Lubelskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.**

Wartość aktywów LPEC Sp. z o.o. na dzień 01 września 2013 r. **186 534 807,96 zł**

W tym: aktywa trwałe	173 684 360,94 zł
aktywa obrotowe	12 850 447,02 zł

Wartość pasywów LPEC Sp. z o.o. na dzień 01 września 2013 r. **186 534 807,96 zł**

W tym: kapitał własny	131 899 002,03 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 635 805,93 zł

WICEPREZES ZARZĄDU


Lech Kliza

PREZES ZARZĄDU


Mirosław Taras

LUBELSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ENERGETYKI CIEPŁEJ Sp. z o.o.
z siedzibą w Lublinie, 20-822 Lublin, ul. Puławska 28
REGON 430980913 • NIP 712-01-50-496
Kapitał zakładowy 102 225 000,00 PLN
Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku
VI Wydział Gospodarczy - Krajowy Rejestr Sądowy
Rejestr Przedsiębiorców Nr KRS 0000060205
(1)

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2013 r. do 01.09.2013r.**

Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, siedziba Spółki - Lublin ul Puławska 28. Zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 50205 prowadzonym przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Podstawową działalność Spółka prowadzi w oparciu o udzielone koncesje na przesył i dystrybucję oraz obrót ciepłem.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na potrzeby planu przekształcenia LPEC spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną i obejmuje okres od 01 stycznia 2013r. do 01 września 2013 r.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

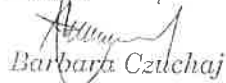
- 1) Stosowane w Spółce stawki amortyzacji uwzględniają okresy użyteczności ekonomicznej środków trwałych i odzwierciedlają ich faktyczne zużycie.
- 2) Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się w cenie nabycia i po kosztach wytworzenia.
- 3) Aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem przez nie utraty wartości.
- 4) Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się:
 - a) materiały podstawowe - w cenach nabycia przyjmując metodę szczegółowej identyfikacji tych składników, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć m.in. modernizacji, budowy środków trwałych i kontraktów na roboty budowlane
 - b) pozostałe materiały - w cenach zakupu przy czym koszty zakupu odpisywane są jednorazowo w okresie ich poniesienia z uwzględnieniem zasady istotności.

Do wyceny rozchodów materiałów i towarów stosuje się metodę FIFO.

- 5) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- 6) Zobowiązania w tym kredyty wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

Data sporządzenia:
Lublin dn. 30 września 2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Barbara Czuchaj

Sporządził:

WICEPREZES ZARZĄDU


Lech Kliza

Zarząd Spółki

PREZES ZARZĄDU


Mirosław Taras

BILANS
sporządzony na dzień 01.09.2013 r.
(wersja pełna)

AKTYWA	stan na 31.12.2012r	stan na 01.09.2013 r	PASYWA	stan na 31.12.2012r	stan na 01.09.2013 r
A. Aktywa trwałe	171 122 741,62	173 684 360,94	A. Kapitał (fundusz) własny	134 717 964,77	131 899 002,03
I. Wartości niematerialne i prawne	4 410 636,48	4 138 104,68	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	102 225 000,00	102 225 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 410 636,48	4 138 104,68	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	28 146 068,85	24 721 392,75
4. Zaliczki na poczet wart. niemater. i praw.			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	164 738 213,89	167 593 277,07	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	162 438 062,12	155 247 612,24	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 424 676,10	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	4 557 175,57	4 530 293,85	VIII. Zysk (strata) netto	7 771 572,02	4 952 609,28
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 348 871,84	135 905 245,52	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 439 536,25	11 160 644,74	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 679 742,98	54 635 805,93
d) środki transportu	1 007 060,74	839 922,10	I. Rezerwa na zobowiązania	9 067 357,41	9 067 357,41
e) inne środki trwałe	3 085 417,72	2 811 506,03	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.		
2. Środki trwałe w budowie	2 300 151,77	12 345 664,83	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne :	9 067 357,41	9 067 357,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	8 368 607,99	8 368 607,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	698 749,42	698 749,42
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy :		
2. Od pozostałych jednostek			a) długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	11 121 560,79	10 479 850,18
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	11 121 560,79	10 479 850,18
a) w jednostkach powiązanych :			a) kredyty i pożyczki	10 660 560,00	10 114 450,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	461 000,79	365 400,18
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	45 654 409,67	21 179 603,34
b) w pozostałych jednostkach :	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	44 959 601,12	20 401 738,36
V. Długoterminowe rozliczenia	1 973 891,25	1 952 979,19	a) kredyty i pożyczki	9 435 968,29	7 211 417,52
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 817 762,99	1 797 435,33	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	156 128,26	155 543,86	c) inne zobowiązania finansowe	129 894,84	138 721,32
B. Aktywa obrotowe	41 274 966,13	12 850 447,02	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 440 375,40	8 429 051,01
I. Zapasy	1 508 506,52	1 138 094,95	- do 12 miesięcy	24 295 739,14	8 281 627,45
1. Materjały	1 508 506,52	1 138 094,95	- powyżej 12 miesięcy	144 636,26	147 423,56
2. Półprodukty i produkty w loku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tyt. podat.: cel, ubezpiecz. i innych świad.	9 348 646,80	2 617 296,76
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	663 056,10	693 540,88
II. Należności krótkoterminowe	35 849 335,73	7 592 231,50	i) inne	941 659,69	1 311 710,87
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	694 808,55	777 864,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 836 415,11	13 908 995,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 836 415,11	13 908 995,00
b) inne			- długoterminowe	11 099 865,07	13 084 110,68
2. Należności od pozostałych jednostek	35 849 335,73	7 592 231,50	- krótkoterminowe	736 550,04	824 884,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	35 114 124,65	6 944 839,24			
- do 12 miesięcy	35 114 124,65	6 944 839,24			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 002,00	2 911,65			
c) inne	734 209,08	644 480,61			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	415 485,17	1 754 130,93			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	415 485,17	1 754 130,93			
a) w jednostkach powiązanych :					
b) w pozostałych jednostkach :					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne :	415 485,17	1 754 130,93			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	415 485,17	1 754 130,93			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 501 638,71	2 365 989,64			
AKTYWA RAZEM	212 397 707,75	186 534 807,96	PASYWA RAZEM	212 397 707,75	186 534 807,96

Sporządzono Lublin, dnia 30 września 2013r.

(nazwisko i imię podpis osoby sprawującej zarząd)

Barbara Czuchaj

WICEPREZES ZARZĄDU
PREZES ZARZĄDU
UBELSKIE PRZEDSIĘBIECIE
ENERGETYKI CIEPLNEJ Sp. z o.o.
z siedzibą w Lublinie, 20-822 Lublin, ul. Puławska 28
REGON 430980913 • NIP 712-01-50-496
Kapitał zakładowy 102 225 000,00 PLN
Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku
VI Wydział Gospodarczy - Krajowy Rejestr Sądowy
Rejestr Przedsiębiorców N: KRS 0000050205
(1)

Mirosław Taras

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2013 - 01.09.2013 roku
(wariant porównawczy)

	2012 okres 01.01-01.09	2013 okres 01.01-01.09
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	129 881 522,06	139 196 271,76
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 276 949,24	40 110 460,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	566 745,91	577 737,82
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	8 497 596,33	8 423 311,59
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	82 540 230,58	90 084 762,22
B. Koszty działalności operacyjnej	126 227 959,77	134 239 355,32
I. Amortyzacja	10 699 341,33	11 389 812,13
II. Zużycie materiałów i energii	7 745 940,25	7 402 272,28
III. Usługi obce	1 211 729,80	1 178 302,56
IV. Podatki i opłaty	4 780 447,49	4 726 787,99
V. Wynagrodzenia	14 605 523,69	14 837 030,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 249 406,41	4 276 613,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	498 773,91	459 845,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	82 436 796,89	89 968 690,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 653 562,29	4 956 916,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 627 622,29	1 626 968,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	38 626,99	116 640,26
II. Dotacje	115 430,55	324 415,34
III. Inne przychody operacyjne	1 473 564,75	1 185 912,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	163 926,01	133 927,91
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	73 123,28	72 839,18
III. Inne koszty operacyjne	90 802,73	61 088,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 117 258,57	6 449 956,87
G. Przychody finansowe	270 852,87	255 812,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym :	267 652,87	251 002,21
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	3 200,00	4 810,00
H. Koszty finansowe	249 032,33	447 157,14
I. Odsetki, w tym :	184 850,05	356 519,58
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	64 182,28	90 637,56
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 139 079,11	6 258 611,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/-J)	5 139 079,11	6 258 611,94
L. Podatek dochodowy	1 338 280,00	1 306 002,66
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 800 799,11	4 952 609,28

Sporządzono Lublin, dnia 30 września 2013r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**LUBELSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ENERGETYKI CIEPLNEJ Sp. z o.o.**
REGON 430980913 - NIP 712-01-50-496
Kapitał zakładowy 102 225 000,00 PLN
Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku
VI Wydział Gospodarczy - Krajowy Rejestr Sądowy
Rejestr Przedsiębiorców Nr KRS 0000050205

WICEPREZES ZARZĄDU

.....
(podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU

.....
Miroslaw Taras

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 01.01.2013 - 01.09.2013 roku
(metoda pośrednia)

	2012	2013
	okres 01.01-01.09	okres 01.01-01.09
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 800 799,11	4 952 609,28
II. Korekty razem	16 085 440,99	17 892 620,22
1. Amortyzacja	10 699 341,33	11 389 812,13
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	184 795,33	356 446,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	55 914,57	-5 248,23
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-416 308,71	370 411,57
7. Zmiana stanu należności	21 507 603,34	28 257 104,23
8. Zmiana zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-16 067 539,05	-22 719 368,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	121 634,18	623 798,57
10. Inne korekty	0,00	-380 336,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (I+II)	19 886 240,10	22 845 229,50
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	54 043,57	65 967,51
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 043,57	65 967,51
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym :		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-12 271 569,98	-13 559 776,19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-12 271 569,98	-13 559 776,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym :		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 217 526,41	-13 493 808,68
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 400 174,65	6 445 742,84
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 853 400,39
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	5 400 174,65	2 592 342,45
II. Wydatki	-13 052 094,15	-14 458 517,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-5 582 542,52	-5 690 622,02
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-2 028 081,94	-2 080 950,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	-5 120 062,13	-6 211 900,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-86 773,90	-86 774,13
8. Odsetki	-234 633,66	-388 271,25
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 651 919,50	-8 012 775,06
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III.)	16 794,19	1 338 645,76
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	16 794,19	1 338 645,76
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	336 429,59	415 485,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	353 223,78	1 754 130,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono Lublin, dnia 30 września 2013r.
LUBELSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ Sp. z o.o.
 z siedzibą w Lublinie, 20-322 Lublin, ul. Puławska 28
 REGON 430980913 • NIP 712-01-50-496
 Kapitał zakładowy 102 225 000,00 PLN
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

WICEPREZES ZARZĄDU

Leon Kliza

PREZES ZARZĄDU

Miroslaw Taras

(podpis kierownika jednostki)

VI Wydział Gospodarczy - Krajowy Rejestr Sądowy
 Rejestr Przedsiębiorców Nr KRS 0000050205

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres 01.01.2013 - 01.09.2013 roku**

	2012	2013
	poprzedni rok obrotowy	okres 01.01-01.09
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	134 557 017,21	134 717 964,77
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	137 981 693,31	134 717 964,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	102 225 000,00	102 225 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki na udziały (emisja akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	102 225 000,00	102 225 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	28 146 068,85	28 146 068,85
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-3 424 676,10
- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 424 676,10
- pokrycia straty	0,00	3 424 676,10
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 146 068,85	24 721 392,75
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 185 948,36	4 346 895,92
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 610 624,46	7 771 572,02
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 610 624,46	7 771 572,02
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	7 610 624,46	7 771 572,02
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 424 676,10	-3 424 676,10
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 424 676,10	-3 424 676,10
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia strat z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		3 424 676,10
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 424 676,10	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 424 676,10	0,00
8. Wynik netto		
a) zysk netto	7 771 572,02	4 952 609,28
b) strata netto	7 771 572,02	4 952 609,28
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	134 717 964,77	131 899 002,03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	130 787 014,77	131 899 002,03

Sporządzono w Lublinie, dnia 30 września 2013r.

WICEPREZES ZARZĄDU

Barbara Czuchaj

**LUBELSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ENERGETYKI CIEPLNEJ Sp. z o.o.**

Lech Kliza

PREZES ZARZĄDU

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

REGON 430980913 • NIP 712-01-50-496
Kapitał zakładowy 102 225 000,00 PLN

podpis kierownika
jednostki

Miroslaw Taras

Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku
VI Wydział Gospodarczy- Krajowy Rejestr Sądowy
Rejestr Przedsiębiorców Nr KRS 0000050205

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 01.09.2013r.

Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, siedziba Spółki - Lublin ul Puławska 28. Zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 50205 prowadzonym przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Ustęp 1.

1.1. *Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych*

Zakres zmian stanu wartości początkowej środków trwałych przedstawia się następująco:

Stan na 01.01.2013 r.	413 401 998,32
Zwiększenia:	
Modernizacja	1 954 056,73
Budowa	1 426 703,73
Zakupy nowych środków trwałych	215 207,15
Zakup gruntów	0,00
Nieodpłatne przyjęcia środków trwałych	13 000,00
Zmniejszenia:	
Sprzedaż	143 071,90
Sprzedaż (grunt)	13 652,84
Likwidacja	2 471 718,85
Sprzedaż prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00
Likwidacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00
Stan na 01.09.2013 r.	414 382 522,34

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych obrazuje TABELA nr 1.

1.2. *Zakres zmian stanów z tytułu amortyzacji i umorzenia*

Stan na 01.01.2013 r.	250 963 936,20
Zwiększenia:	
Odpis amortyzacyjny	10 738 698,21
Zmniejszenia:	
Likwidacja (złom)	2 455 706,15
Likwidacja (sprzedaż)	112 018,16
Stan na 01.09.2013 r.	259 134 910,10

Szczegółowy zakres zmian z podziałem na grupy obrazuje TABELA nr 2

1.3. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych - WNP

Stan na 01.01.2013 r.	7 741 114,52
Zwiększenia - zakupy	378 582,12
Zmniejszenia - likwidacja	1 786,00
Stan na 01.09.2013 r.	8 117 910,64

1.4. Zmiany umorzenia WNP

Stan na 01.01.2013 r.	3 330 478,04
Zwiększenie - amortyzacja	651 113,92
Zmniejszenia - likwidacja	1 786,00
Stan na 01.09.2013 r.	3 979 805,96

1.5. Grunty i prawo użytkowania wieczystego wykazane w aktywach trwałych

	Stan na 01.01.2013	Zmiany w ciągu roku		Stan na 01.09.2013
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	8 814,95			8 814,95
Użytk. wiecz. Wartość początk.	396 868,39			396 868,39
Powierzchnia (m ²)	47 354,00		100,03	47 253,97
Grunt wartość	4 293 715,33		13 652,84	4 280 062,49
Powierzchnia razem (m ²)	56 168,95		100,03	56 068,92
RAZEM – wartość brutto	4 690 583,72			4 676 930,88
umorzenia	133 408,15	13 228,88	0,00	146 637,03
Użytk. wiecz. Wartość netto	263 460,24			250 231,36
Grunt wartość netto	4 293 715,33			4 280 062,49
RAZEM – wartość netto	4 557 175,57			4 530 293,85

1.6. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Spółka dzierżawi odpłatnie od Urzędu Miasta grunt o powierzchni 800m² z przeznaczeniem na parking.

Na podstawie umowy użyczenia od Urzędu Miasta Spółka użytkuje budynek wymiennikowni ciepła przy ul. Mełgiewska 7/9, który figuruje w ewidencji pozabilansowej - nie jest umarzany i nie jest naliczana amortyzacja.

1.7. Nakłady dotyczące środków trwałych w budowie i WNP poniesione i rozliczone

Grupa KŚT	Saldo konta 083-3 i 083-6 na dzień 01.01.2013	3 838 287,55
2	nowe przyłącza	2 054 855,51
4	nowe węzły ciepłone	960 669,49
6	zdalny odczyt ciepłomierzy	519 818,16
8	AKPiA w węzłach	364 186,55
	razem nakłady inwestycyjne	3 899 529,71

1	modernizacja budynków	58 101,23
2	modernizacja sieci	8 146 418,71
4	modernizacja węzłów	895 733,35
8	modernizacja AKPiA	420 277,49
	razem nakłady modernizacyjne	9 520 530,78

Ogółem nakłady 083-3, 083-6, 643-1, 643-2 za 01.01.2013-31.08.2013 **13 420 060,49**

rozliczono na środki trwałe modernizacje 1 954 056,73

rozliczono na środki trwałe inwestycje 1 426 703,73

Ogółem rozliczono nakłady 083-3 i 083-6 **3 380 760,46**

Saldo konta 083-3 , 083-6, 643-1 i 643-2 na dzień 01.09.2013 13 877 587,58

Zakup wartości niematerialnych i prawnych

Saldo konta 082 na dzień 01.01.2013r.	20 595,59
zakup programów komputerowych	33 600,00
zakup prawa służebności przesyłu	338 695,15
Razem nakłady 01.01.2013-01.09.2013	372 295,15
rozliczone nakłady 01.01.2013-01.09.2013	378 582,12
Saldo konta 082 na 01.09.2013r.	14 308,62

Zakup środków trwałych

Saldo konta 083-2 na dzień 01.01.2013	0,00
nakłady 01.01.2013-01.09.2013	
zakup gruntu	0,00
zakup sprzętu komputerowego	61 250,56
zakup mebli - zabudowa stała	13 500,00

zakup maszyn i urządzeń	36 054,09
zakup środków transportowych	116 902,50
Razem nakłady 01.01.2013-01.09.2013	227 707,15
rozliczone nakłady 01.01.2013-01.09.2013	215 207,15
Saldo konta 083-2 na dzień 01.09.2013	12 500,00

Nie poniesiono nakładów mających bezpośredni związek z ochroną środowiska w rozumieniu przepisów ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 1 pkt 4 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w okresie objętym sprawozdaniem, jak i roku go poprzedzającym

1.8. *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów*

Kapitał zakładowy dzieli się na 170 375 udziałów po 600 zł każdy, 100% udziałów posiada Gmina Lublin. Wartość nominalna udziałów wynosi 102.225.000,00 zł. w trakcie roku kapitał zakładowy nie uległ zmianie.

Kapitał zapasowy i rezerwowy

Kapitał zapasowy wynosi na dzień 01.01.2013r.	28 146 068,85
Kapitał zapasowy zwiększenia/zmniejszenia	-3 424 676,10
Kapitał zapasowy wynosi na dzień 01.09.2013r.	24 721 392,75

W okresie od 01.01.2013 do 01.09.2013 wartość kapitału zapasowego zmniejszyła się o 3 424 676,10 zł. Kwota ta, zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników, została przeznaczona na pokrycie straty z lat ubiegłych.

1.10. *Proponowany sposób podziału zysku netto*

Zysk wypracowany w okresie od 01.01.2013 do 01.09.2013 nie podlega podziałowi z uwagi na to, że sprawozdanie finansowe na dzień 01.09.2013 sporządzone zostało wyłącznie na potrzeby planu przekształcenia.

1.11. *Dane o stanie rezerw*

Spółka tworzy rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) na podstawie obliczeń dokonywanych przez licencjonowanego aktuarusza. W okresie od 01.01.2013 do 01.09.2013 stan rezerw nie uległ zmianie.

L.p.	Rezerwy	stan na 01.01.2013r.	stan na 01.09.2013r.	zmiana stanu
1	krótkoterminowe	698 749,42	698 749,42	0
2	długoterminowe	8 368 607,99	8 368 607,99	0
3	razem	9 067 357,41	9 067 357,41	0

1.12. *Odroczony podatek dochodowy*

Aktywa z tytułu odroczonego podatku

Stan na 01.01.2013r.

1 817 762,99

Podatek odroczony

L.p.	Wyszczególnienie	WK – wartość księgowa	WP – wartość podatkowa	Różnica (WK- WP)	Aktyw z tyt. odroczonego podatku
I	Aktywa				
1	Odpis aktualizujący należności	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Pasywa				
1	Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe (wykazana per saldo)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Naliczone odsetki od zobowiązań (stan na 01.01.2013r.)	31 824,69	0	31 824,69	6 046,69
	stan na 01.09.2013r.	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmiana stanu				-6 046,69
3	Zobowiązania z tyt. niewypłaconych wynagrodzeń i pochodnych od nich (stan na 01.01.2013)	467 991,56	0,00	467 991,56	88 918,40
	stan na 01.09.2013r.	392 828,58	0,00	392 828,58	74 637,43
	zmian stanu				-14 280,97
Zmniejszenie aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu sprawozdawczego					-20 327,66

Stan na 01.09.2013r.

1 797 435,33

W okresie od 01.01.2013 do 01.09.2013 nie wystąpiły podstawy do utworzenia rezerw z tytułu podatku odroczonego.

1.13. *Dane o odpisach aktualizujących*

1.13.1. *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności głównych (k-ta 201 i k-ta 281)*

Stan na 01.01.2013r.	-	53,25
Obroty Wn	-	53,25
Obroty Ma	-	-
Stan na 01.09.2013r.	-	0,00

1.13.2. *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności z tyt. odsetek należnych (k-ta 202 i 282)*

Stan na 01.01.2013r.	-	39 990,84
Obroty Wn	-	66 632,31

Obroty Ma	-	87 927,76
Stan na 01.09.2013r.	-	61 286,29

1.13.3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności z tyt. należności w postępowaniu (k-ta 203 i 283)

Stan na 01.01.2013r.	-	2 343 050,72
Obroty Wn	-	36 670,39
Obroty Ma	-	87 055,90
Stan na 01.09.2013r.	-	2 393 436,23

1.13.4. Dane o odpisach aktualizujących wartość z tyt. odsetek w postępowaniu (k-ta 204 i 284)

Stan na 01.01.2013r.	-	409 139,50
Obroty Wn	-	415,78
Obroty Ma	-	2 706,87
Stan na 01.09.2013r.	-	411 430,59

1.13.5. Odpisy aktualizujące należności z tyt. dostaw i usług stan na 01.09.2013r.

I.	Odpisy dotyczące należności z tyt. sprzedaży	0,00
1	dotyczące sprzedaży podstawowej (k-to 281-1)	0,00
2	dotyczące sprzedaży pomocniczej (k-to 281-3)	0,00
3	dotyczące należność dotycząca zakupu (k-to 281-5)	0,00
II.	Odpisy dotyczące należności z tytułu odsetek	61 286,29
1	dotyczące sprzedaży podstawowej (k-to 282-1)	58 103,67
2	dotyczące sprzedaży dodatkowej (k-to 282-3)	3 182,62
3	dotyczące sprzedaży czynsze (k-to 282-4)	0,00
III.	Odpisy dotyczące należności w postępowaniu	2 393 436,23
1	w postępowaniu sądowym (k-to 283-1)	54 593,81
2	w postępowaniu egzekucyjnym (k-to 283-2)	743 627,13
3	w postępowaniu upadłościowym (k-to 283-3)	1 364 876,40
4	w postępowaniu likwidacyjnym (k-to 283-4)	19 221,50
5	w postępowaniu układowym (k-to 283-5)	0,00
6	na zasądzone koszty (k-to 283-6)	211 117,39
IV.	Odpisy dotyczące odsetek od należności w postępowaniu	411 430,59
1	w postępowaniu sądowym (k-to 284-1)	2 482,29
2	w postępowaniu egzekucyjnym (k-to 284-2)	79 321,83
3	w postępowaniu upadłościowym (k-to 284-3)	277 232,81
4	w postępowaniu likwidacyjnym (k-to 284-4)	52 393,66
	Odpisów aktualizujących należności ogółem	2 866 153,11

Największe wartości odpisów w zakresie konta 283-3 dotyczą następujących dłużników:
 - PP-H Elektromontaż
 - SBM Komend
 - Agram Chłodnia SA
 - Atlantis Lublin Sp. z o.o.

1.14 Podział zobowiązań

L.p.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				RAZEM
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	
a)	kredyty i pożyczki	7 211 417,52	814 450,00		9 300 000,00	17 325 867,52
b)	Inne zobowiązania finansowe - leasing	138 721,32	302 853,60	62 546,58		504 121,50
c)	z tytułu dostaw i usług	8 281 627,45	13 608,76	13 608,76	120 206,04	8 429 051,01
d)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń *)	2 617 296,76				2 617 296,76
e)	Z tytułu wynagrodzeń	693 540,88				693 540,88
f)	inne	1 311 710,87				1 311 710,87
	RAZEM	20 254 314,80	1 130 912,36	76 155,34	9 420 206,04	30 881 588,54

1.15. Rozliczenia międzyokresowe

1.15.1 Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

L.p.	Tytuł	Stan na dzień 01.01.2013r.	Stan na dzień 01.09.2013r.
1.	Dzierżawa butli z gazami technicznymi	680,14	0,00
2.	Oplaty za umieszczenie infrastruktury w pasie drogowym	143 192,37	147 211,22
3.	Wznowienie licencji ESET Endpoint Antywirus	12 255,75	8 332,64
	RAZEM	156 128,26	155 543,86

1.15.2 Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

L.p.	Tytuł	Stan na dzień 01.01.2013r.	Stan na dzień 01.09.2013r.
1.	Ubezpieczenie majątku, składki	62 673,80	146 866,93
2.	Prenumeraty, materiały, opłaty inne	146 603,47	640 732,56
3.	Vat naliczony do rozliczenia okresie przyszłym (zgodnie z przepisami VAT)	3 292 361,44	1 578 390,15
	RAZEM	3 501 638,71	2 365 989,64

1.16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

		Stan na 01.01.2013r		Stan na 01.09.2013r	
		Wn	Ma	Wn	Ma
przedpłaty	845-0	0,00	0,00	0,00	0,00
Prawa wieczystego użytkowania gruntów	845-1		2 794 642,21		2 794 642,21
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	845-2	2 577 264,34		2 587 128,82	
dotacja na finansowanie śr. trwałych	845-3		978 926,72		1 173 421,12
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	845-4	500 838,99		545 589,39	
równowartość nieodpłatnie otrzymane śr. trwałe - netto	845-5		6 523 617,33		6 536 617,33
amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	845-6	3 238 648,89		3 437 131,63	
dofinansowanie z UE	845-60		8 022 296,99		10 420 145,04
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją UE	845-61	166 315,92		445 980,86	
razem		6 483 068,14	18 319 483,25	7 015 830,70	20 924 825,70

Saldo ujęte w pasywach bilansu (pozycja B.IV.2)

1.17. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym w PKO BP S.A. na kwotę 8 000 000,00 zł, zgodnie z umową z dnia 29.10.2009 r. zawartą na okres od 29.10.2009r. do 10.10.2013r. stanowi cesja wierzytelności LPEC Sp. z o.o. z tytułu umów kompleksowych dostarczania ciepła zawartych z: Spółdzielnią Mieszkaniową „Spółdzielca”, Katolickim Uniwersytetem Lubelskim Jana Pawła II, Uniwersytetem Medycznym w Lublinie, Miejskim Przedsiębiorstwem Komunikacyjnym Lublin Sp. z o. o., Zakładami Remontowo – Budowlanymi Wojskowej Agencji Mieszkaniowej Sp. z o.o. w organizacji, Zakładami Remontowo – Budowlanymi Wojskowej Agencji Mieszkaniowej sp. z o.o. w organizacji Zakład Terenowy nr 4 w Jarosławiu, Spółdzielnią Budowlano – Mieszkaniową „Choiny” w Lublinie, Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym nr 1 w Lublinie, Międzyzakładową Spółdzielnią Mieszkaniową w Lublinie, 20-840 Lublin, Telekomunikacją Polską S.A., „SIPMA” S.A. w Lublinie, Komendą Wojewódzką Policji w Lublinie,

Zabezpieczenie kredytu w Banku Millennium SA zgodnie z umową z dnia 23.09.2010r. na okres od 23.09.2010 r. do 22.10.2013 r. w kwocie do 7.000.000zł w postaci cesji wierzytelności z umów kompleksowych dostarczania ciepła do n/w kontrahentów:
 LSM, SM „Klakson”, SM „Rudnik”, SM PGK, SBM „Instalator”, SBM „Spółdom” SM „Węglinek”, SM „Medyk”, SM „Centrum”, MSM, SM „Felin”, SM „Nałkowskich”, Uniwersytet Przyrodniczy, UMCS

Zabezpieczeniem kredytów inwestycyjnych udzielonych LPEC Sp. z o.o. przez Bank Gospodarstwa Krajowego w kwocie 30 000 000,00 zł na okres od 11.09.2012 r do 31.12.2024 r, na podstawie umowy z dnia 11.09.2012 r. oraz na kwotę 20 000 000,00 zł na okres od 29.08.2013 do

31.12.2024 r na podstawie umowy z dnia 29.08.2013 r. są cesje wierzytelności z tytułu umów kompleksowych dostarczania ciepła zawartych z:

Spółdzielnią Mieszkaniową Czechów, Spółdzielnią Mieszkaniową Czuby, Gminą Miastem Lublin - Zarządem Nieruchomości Komunalnych, Robotniczą Spółdzielnią Mieszkaniową Motor, Pracowniczą Spółdzielnią Mieszkaniową Kolejarsz, Politechniką Lubelską.

W 2009 roku Spółka uzyskała w WFOŚiGW pożyczkę na kwotę 2 000 000 zł z terminem spłaty na 30.11.2014 r.

W 2010 r. uzyskano kolejne pożyczki z WFOŚiGW. Pierwsza na kwotę 1 215 000 zł z terminem spłaty na 30.06.2015 r. Druga w wysokości 1 000 000 zł. z terminem spłaty na 31.07.2015 r.

W 2011 roku uzyskano pożyczkę na kwotę 1 000 000 zł. Termin spłaty mija 30.06.2016 r.

Zaciągnięte przez Spółkę pożyczki z WFOŚiGW zostały częściowo spłacone, częściowo umorzone i na dzień 01.09.2013 r. do spłaty pozostała kwota w łącznej wysokości 1 760 670,00 zł.

Zabezpieczeniem ww. umów pożyczek są kompleksowe umowy dostarczania ciepła zawarte z SM Unia, Rejonowym Zarządem Infrastruktury, Gminą Miasta Lublin, Lubelskim Urzędem Wojewódzkim, SBM Politechnika, Centrum Onkologii Ziemi Lubelskiej, MSBM Promyk, PHUT Transhurt.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 1 pkt 13 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

Ustęp 2

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Sprzedaż towarów i usług przeznaczona jest w całości na kraj. Podstawowe źródło przychodów związane jest z prowadzoną działalnością koncesjonowaną (97,91%).

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Odpis aktualizujący od środków trwałych w budowie dotyczący niezrealizowanych inwestycji w okresie od 01.01.2013 do 01.09.2013 nie uległ zmianie.

	Stan na 01.01.2013r.	Stan na 01.09.2013 r.
Odpis aktualizujący	1 558 731,37	1 558 731,37

2.3. Odpisy aktualizujące zapasy

W okresie od 01.01.2013 r. do 01.09.2013 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów

2.4. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Spółka posiada następujące aktywa finansowe:

- 1) Zakłady Mięsne w Lublinie „Lubmeat” S.A. – 12.244 akcji o wartość 60.852,68 zł., która w całości objęta jest odpisem z powodu ogłoszenia upadłości tej spółki dnia 12.07.2001r.

	Stan na 01.01.2013r.	Stan na 01.09.2013r.
Lubmeat	60.852,68	60.852,68

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Obliczenie dochodu dla potrzeb określenia podatku dochodowego od osób prawnych za okres od 01.01.2013r. do 01.09. 2013r.

L.p.	ZYSK BRUTTO	6 258 611,94
1	Koszty zespołu "4" niestanowiące kosztów uzyskania przychodów :	1 081 355,18
	Amortyzacja	716 986,70
	PFRON	192 698,00
	Koszty reprezentacji	25 955,05
	Składki członkowskie	822,00
	Podatek od nieruchomości	4 629,52
	Koszty poniesione do momentu otrzymania dotacji z UE	140 263,91
2	Koszty bilansowe 2012 stanowiące koszty podatkowe w okresie od 01.01.2013r. do 01.09. 2013r.	-499 816,25
	Wynagrodzenia za miesiąc grudzień 2012r. wypłacone w styczniu 2013r.	-79 583,45
	Niezapłacone składki ZUS dotyczące wynagrodzeń z 2012 roku zapłacone 2013 roku	-388 408,11
	Koszty odsetek dotyczące 2012 roku zapłacone w 2013r.	-31 824,69
3	Koszty bilansowe za okres od 01.01.2013r. do 01.09. 2013r. niestanowiące kosztów podatkowych okresu od 01.01.2013r. do 01.09. 2013r.	392 828,58
	Niezapłacone składki ZUS dotyczące wynagrodzeń za okres od 01.01.2013r. do 01.09. 2013r. roku zapłacone w następnych miesiącach 2013 roku	392 828,58
4	Koszty podatkowe niestanowiące kosztów bilansowych	-97 026,40
	Opłaty leasingowe	-86 774,13
	Należności uznane w okresie od 01.01.2013r. do 01.09. 2013r. jako uprawdopodobnione	-10 252,27
5	Koszty zespołu "7" niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:	90 709,15
	Usługi bez należności	23 624,42
	Odpis aktualizujący na należności nieuprawdopodobnione	48 005,31
	Darowizna finansowa opodatkowana	5 350,00
	Darowizny rzeczowe opodatkowane	5 856,12
	Koszty do opodatkowania różne	493,03

	Darowizny finansowe nieopodatkowane	1 500,00
	Odpis aktualizujący – vat od należności uprawdopodobnionych	2 624,20
	Koszty Rady Nadzorczej	1 136,68
	Spisane należności	1 469,29
	Szkody wypadkowe	650,00
	Niezapłacone odsetki od zobowiązań	0,10
6	Przychody podatkowe za okres od 01.01.2013r. do 01.09. 2013r. niestanowiące przychodów bilansowych	2 687 108,45
	Dotacje UE na budowę środków trwałych	2 397 848,05
	Dotacje na budowę środków trwałych pozostałe	194 494,40
	Majątek nieodpłatnie otrzymany	94 766,00
7	Przychody bilansowe niezaliczane do przychodów podatkowych	-553 216,18
	Amortyzacja środków trwałych nieodpłatnie przyjętych	-198 482,74
	Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją amortyzacja puwog koszty opodatkowane w zespole "4"	-334 279,82
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego, na należności, które w ubiegłych latach nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	-20 453,62
8	Dochód	9 360 554,47
	Dotacje	-2 592 342,45
	Darowizny Art.18 ust.1 pkt 1 i 7	-1 500,00
9	Podstawa opodatkowania	6 766 712,00
	Podatek 19%	1 285 675,00

2.6.1. Koszty poniesione na ulepszenie (modernizacje) siłami własnymi środków trwałych.

grupa	rodzaj środka	zł
1	modernizacja budynków	56 796,23
2	modernizacja sieci	3 066 470,86
4	modernizacja węzłów	879 310,30
8	modernizacja AKPiA	416 777,49
	Razem modernizacje (790-1, 643-1)	4 419 354,88

2.6.2 Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

grupa	rodzaj środka	zł
2	nowe przyłącza	1 628 453,15
4	węzły cieplne	958 363,81
6	zdalny odczyt ciepłomierzy	493 049,85
8	AKPiA	360 686,55
	Razem inwestycje (790-2, 643-2)	3 440 553,36

2.6.3 Produkcja własna

drobne elementy instalacyjne	26 631,40
grupa 8 ciepłomierze	536 771,95
Razem produkcja własna	563 403,35

Razem koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby

8 423 311,59 zł

2.7. Poniesione w okresie od 01.01.2013 r. do 01.09.2013 r. i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

I.p.	Nakłady na	Poniesione w okresie 01.01.2013 - 01.09.2013	Planowane na 2014 r
1	Wartości niematerialne i prawne	372 295,15	
2	Środki trwałe zakup	227 707,15	1 381 000,00
3	Budowa środków trwałych	3 899 529,71	8 585 994,90
4	Modernizacja środków trwałych	9 520 530,78	13 653 740,62
	Razem	14 020 062,79	23 620 735,52

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 2 pkt 4,9 i 10 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

Ustęp 3

3.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Korekta o pozycje z działalności operacyjnej

A.II.3	Odsetki, prowizje i inne koszty dotyczące kredytów	356 446,59	
	koszty kredytu, prowizje od kredytów, odsetki zapłacone k-ta 751-1, 751-9, 751-17	356 446,59	do C.II.8
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 248,23	
	Netto zlikwidowanych środków trwałych	60 719,28	do B.I.1
	Zysk na sprzedaży środków trwałych	-65 967,51	do B.I.1
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań	-22 719 368,64	
	zmiana stanu kont dotyczących działalności inwestycyjnej k-ta 210-3, 210-6-3, 304	-460 286,60	do B.II.1
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	623 798,57	
	przyjęte nieodpłatnie środki trwałe	-13 000,00	do B.II.1
	otrzymane dotacje UE	-2 397 848,05	do C.I.4
	otrzymane dotacje na budowę środków trwałych	-194 494,40	do C.I.4
A.II.10	Inne korekty	-380 336,00	
	umorzenie pożyczki WFOŚ konto 760-28	-380 336,00	do C.II.4

Ustęp 4

4.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie od 01.01.2013 r. do 01.09.2013 r.

Pracownicy ogółem	-	407
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-	243
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	-	164

4.2. Wynagrodzenia wypłacone w okresie od 01.01.2013 r. do 01.09.2013 r. osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących :

1. Zarząd Spółki ogółem	-	257 111,01 zł
2. Rada Nadzorcza ogółem	-	109 965,40 zł

4.3. Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i organom nadzorczym Spółki

W roku obrachunkowym nie udzielono pożyczek Członkom Zarządu i Członkom organów nadzorczych Spółki.

4.4 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2013 r. do 01.09.2013 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Badaniu podlega Plan przekształcenia, na potrzeby którego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone i które stanowi załącznik do tego planu.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 4 pkt 1,2 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym

Ustęp 5

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Urząd Regulacji Energetyki w dniu 13 września 2013 r. opublikował wyniki przetargu na wybór przedsięwzięć służących poprawie efektywności energetycznej. Oferty złożone przez Spółkę znalazły się na liście ofert wybranych, co oznacza, że Spółka uzyskała prawo do otrzymania świadectw efektywności energetycznej o wartości 322 000 zł.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników LPEC Sp. z o.o. w dniu 18 września 2013 r. podjęło uchwałę, w której wyraża zgodę na podjęcie działań zmierzających do przekształcenia LPEC z o.o. w spółkę akcyjną.

5.2. Zmiany zasad rachunkowości stosowanych w poprzednim roku obrotowym

W okresie od 01.01.2013 r. do 01.09.2013 r. nie wprowadzono zmiany zasad rachunkowości.

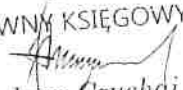
5.3. Analiza wyniku finansowego obrazuje TABELA NR 3

5.4. Analizę sytuacji majątkowej obrazuje TABELA NR 4

Nie omówiono zagadnień wymienionych w ust 2a,6,7,8,9 dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym


Data sporządzenia:
Lublin dn. 30 września 2013r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Barbara Czuchaj

Sporządził

WICEPREZES ZARZĄDU


Lech Kliza

PREZES ZARZĄDU


Mirosław Taras

Zarząd Spółki

TABELA NR 1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa	Wartość brutto na 01.01.2013 r.	Zakupy, budowa, modernizacja	Przekształcenie pług na własność	Przyjęte nieodpłatnie PT	Przekazanie nieodpłatnie PT	Likwidacja LT	Wartość brutto na 01.09.2013 r.
0	4 690 583,72	0,00				13 652,84	4 676 930,88
1	22 298 733,81	49 059,46				31 053,74	22 316 739,53
2	295 849 436,83	1 173 414,64				1 959 730,26	295 063 121,21
3	946 524,58	0,00				0,00	946 524,58
4	50 186 384,42	1 062 812,66		8 000,00		378 617,60	50 878 579,48
5	1 727 819,44	18 954,09				14 000,00	1 732 773,53
6	2 016 651,19	523 093,77				1 590,30	2 538 154,66
7	4 325 757,96	104 402,50				0,00	4 430 160,46
8	31 360 106,37	664 230,49		5 000,00		229 798,85	31 799 538,01
	413 401 998,32	3 595 967,61	0,00	13 000,00	0,00	2 628 443,59	414 382 522,34

TABELA NR 2

ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI UMORZENIA GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa	Umorzenie na 01.01.2013 r.	Likwidacje LT	Amortyzacja	Umorzenia na 01.09.2013 r.
0	133 408,15	0,00	13 228,88	146 637,03
1	10 828 297,87	0,00	366 618,92	11 194 916,79
2	164 971 000,93	1 944 431,52	7 253 129,02	170 279 698,43
3	684 775,94	0,00	37 551,36	722 327,30
4	40 829 623,39	378 617,60	1 619 006,67	42 070 012,46
5	1 411 598,63	14 000,00	88 584,50	1 486 183,13
6	511 845,42	1 590,30	146 609,50	656 864,62
7	3 318 697,22	0,00	271 541,14	3 590 238,36
8	28 274 688,65	229 084,89	942 428,22	28 988 031,98
	250 963 936,20	2 567 724,31	10 738 698,21	259 134 910,10

TABELA NR
3

ANALIZA WYNIKU FINANSOWEGO

L.p.	Wyszczególnienie	okres 01.01-01.09		Zmiany	
		2012	2013	2013/2012	
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w %
1.	Sprzedaż netto	129 881,5	139 196,3	9 314,8	7,17%
2.	Koszty działalności operacyjnej	126 227,9	134 239,4	8 011,5	6,35%
3.	Zysk/strata na sprzedaży (1-2)	3 653,6	4 956,9	1 303,3	35,67%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1 627,6	1 626,9	-0,7	-0,04%
5.	Pozostałe koszty operacyjne	163,9	133,9	-30,0	-18,30%
6.	Zysk/strata na działalności operacyjnej (3+4-5)	5 117,3	6 449,9	1 332,6	26,04%
7.	Przychody finansowe	270,8	255,8	-15,0	-5,54%
8.	Koszty finansowe	249,0	447,1	198,1	79,56%
9.	Zysk/strata na działalności gospodarczej (6+7-8)	5 139,1	6 258,6	1 119,5	21,78%
10.	Saldo zysków i strat nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0	
11.	Zysk/strata brutto (9±10)	5 139,1	6 258,6	1 119,5	21,78%
12.	Obowiązkowe obciążenia	1 338,3	1 306,0	-32,3	-2,41%
13.	Zysk/strata netto (11-12)	3 800,8	4 952,6	1 151,8	30,30%

TABELA NR 4

	Wyszczególnienie					Zmiany	
		2012		01.01-01.09.2013		tys. zł	2013/2012
		tys. zł	struktura	tys. zł	struktura		
	AKTYWA	212 397,7	100,00%	186 534,8	100,00%	-25 862,9	-12,18%
A.	Aktywa trwałe	171 122,7	80,57%	173 684,4	93,11%	2 561,7	1,50%
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 410,6	2,08%	4 138,1	2,22%	-272,5	-6,18%
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	164 738,2	77,56%	167 593,3	89,85%	2 855,1	1,73%
3.	Należności długoterminowe				0,00%	0,0	
4.	Inwestycje długoterminowe		0,00%		0,00%	0,0	
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 973,9	0,93%	1 953,0	1,05%	-20,9	-1,06%
B.	Aktywa obrotowe	41 275,0	19,43%	12 850,4	6,89%	-28 424,6	-68,87%
1.	Zapasy	1 508,5	0,71%	1 138,1	0,61%	-370,4	-24,55%
2.	Należności krótkoterminowe	35 849,3	16,88%	7 592,2	4,07%	-28 257,1	-78,82%
3.	Inwestycje krótkoterminowe	415,5	0,20%	1 754,1	0,94%	1 338,6	322,17%
4.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 501,7	1,65%	2 366,0	1,27%	-1 135,7	-32,43%
	PASYWA	212 397,7	100,00%	186 534,8	87,82%	-25 862,9	-12,18%
A.	Kapitał własny	134 717,9	63,43%	131 899,0	62,10%	-2 818,9	-2,09%
1.	Kapitał podstawowy	102 225,0	48,13%	102 225,0	48,13%	0,0	0,00%
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00%		0,00%	0,0	
3.	Udziały (akcje) własne		0,00%		0,00%	0,0	
4.	Kapitał zapasowy	28 146,1	13,25%	24 721,4	11,64%	-3 424,7	-12,17%
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00%		0,00%	0,0	
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,0	0,00%	0,0	0,00%	0,0	
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 424,7	-1,61%	0,0	0,00%	3 424,7	-100,00%
8.	Zysk (strata) netto	7 771,5	3,66%	4 952,6	2,33%	-2 818,9	-36,27%
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00%		0,00%	0,0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 679,8	36,57%	54 635,8	25,72%	-23 044,0	-29,67%
1.	Rezerwa na zobowiązania	9 067,4	4,27%	9 067,4	4,27%	0,0	0,00%
2.	Zobowiązania długoterminowe	11 121,6	5,24%	10 479,8	4,93%	-641,8	-5,77%
3.	Zobowiązania krótkoterminowe	45 654,4	21,49%	21 179,6	9,97%	-24 474,8	-53,61%
4.	Rozliczenia międzyokresowe	11 836,4	5,57%	13 909,0	6,55%	2 072,6	17,51%