

**Dodatkowe informacje i objaśnienia dla Zakładu Energetyki Ciepłej  
Puckiej Gospodarki Komunalnej Spółki z o.o. w Pucku za 2021 rok**

**Nota 1 Główne składniki aktywów trwałych**

(w zł i gr)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe grunty	0,00		0		0	0	0	0	0	0
B	Budynki, lokale	3 591 010,89		622 505,24		0	0	0	0	0	4 213 516,13
C	Urządzenia techniczne i maszyny	3 781 074,15		196 815,03		0	0	0	0	0	3 977 889,18
D	Środki transportu	50 654,00		0		0	0	0	0	0	50 654,00
E	Inne środki trwałe	49 789,72		11 805,00		0	9 642,85	0	0	9 642,85	34 834,30
2.	Środki trwałe w budowie	0		0		0	0	0	0	0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0		0		0	0	0	0	0	0
4	Inne wartości niematerialne i prawne	11 600,00		0		0	0	0	0	0	11 600,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0		0		0	0	0	0	0
1 392 699,50		142 060,57		142 060,57	0	1 534 760,07	2 198 311,39	2 678 756,06
2 215 382,50		317 722,85		317 722,85	0	2 533 105,35	1 565 691,65	1 444 783,83
5 74,89		5 065,40		5 065,40	0	10 140,29	45 579,11	40 513,71
49 316,45		295,13		295,13	26 287,15	23 324,43	473,27	11 509,87
0		0		0	0	0	0	0
0		0		0	0	0	0	0
4 753,33		1 580,00		1 580,00	0	6 333,33	6 846,67	5 266,67

Należności krótkoterminowe i zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazane są wg faktycznego stanu odbiorców i dostawców usług ciepłowniczych.

**Podział należności krótko i długoterminowych.**

**Nota 2 Należności z tytułu dostaw i usług według okresów wymagalności**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem		
	do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	Stan na								BO	BZ	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4)	(3 + 5)	
1. Należności wobec zakładu ZEC											
– z tytułu dostaw i usług	601 210,73	528 638,92								601 210,73	528 638,92

**Podział zobowiązań krótko i długoterminowych.**

**Nota 3 Zobowiązania według okresów wymagalności**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem		
	do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	Stan na								BO	BZ	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4)	(3 + 5)	
1. Zobowiązania wobec jednostek											
– z tytułu dostaw i usług	516 672,38	197 860,26								516 672,38	197 860,26

## II. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

### 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Nota 4 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzspółnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Materiałów, w tym główne grupy:						
- materiały						
- materiały						
2. Usługi, w tym główne grupy wg zakładów	3 181 057,56	3 361 287,70				
- usługa ZWK						
- usługa ZUK						
- usługa ZGM i ZRB						
- usługa ZEC	3 181 057,56	3 361 287,70				
<b>Razem</b>	<b>3 181 057,56</b>	<b>3 361 287,70</b>				

### **III. Objąsnienia do bilansu**

W bilansie po stronie majątku trwałego oparto się na środkach przypisanych do Zakładu Energetyki Ciepłej i przez ten zakład wykorzystywanych z bezpośredniej działalności, należności wykazane są wg faktycznego stanu tylko odbiorców usług ciepłowniczych. Nie wykazano zapasów materiałów i opału z uwagi na brak wydzielenia ze stanu Spółki. Inwestycje krótkoterminowe - ZEC nie posiada wyodrębnionego rachunku bankowego do prowadzenia działalności gospodarczej i dlatego w bilansie nie wykazano bezpośrednio stanu środków pieniężnych a posłużono się pozycją inwestycji krótkoterminowych.

Po stronie pasywów powinien nastąpić podział kapitału własnego na podstawowy i zapasowy zastosowano pozycję pozostałe kapitały- fundusze rezerwowe co stanowi kwotę statystyczną.. Zobowiązania krótkoterminowe wykazywane są wg stanu tylko dostawców Zakładu Energetyki Ciepłej natomiast w pozycji inne rozliczenia międzyokresowe ujęto kwotę, która stanowi różnicę pomiędzy wydzielonymi i wykazanymi w bilansie aktywami z działalności energetyki ciepłej a sumą zobowiązań i ustalonym statystycznie kapitałem własnym.

Puck, dnia 2022.04.29