

# **POENERGIA OBRÓT SPÓŁKA AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** POLENERGIA OBRÓT SPÓŁKA AKCYJNA  
**Siedziba:** KRUCZA 24/26, 00-526 WARSZAWA

### **Kody PKD określające podstawową działalność spółki:**

3514Z

### **Numer identyfikujący podmiot:**

KRS: 0000043658

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

## 7. Polityka rachunkowości

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zostało przedstawione w załączniku 1.

### **Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Metody wyceny aktywów i pasywów zostały przedstawione w załączniku 1.

### **Sposób ustalenia wyniku finansowego**

Spółka ustala wynik finansowy w rachunku zysków i strat w wariacie porównawczym.

### **Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.), według zasady kosztu historycznego, za wyjątkiem kontraktów terminowych na zakup i sprzedaż energii, które wyceniane są w wartości godziwej.

## 8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>25 933 375,65</b>	<b>22 196 654,03</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>33 795,82</b>	<b>16 624,99</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	33 795,82	16 624,99
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>94 128,21</b>	<b>84 876,90</b>
1. Środki trwałe	94 128,21	84 876,90
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 288,43	
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 656,71	17 641,80
d) środki transportu	44 183,07	67 235,10
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>8 000 000,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		8 000 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>21 372 853,12</b>	<b>13 480 137,76</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	21 372 853,12	13 480 137,76
a. w jednostkach powiązanych	2 471 681,61	2 377 482,18
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	2 471 681,61	2 377 482,18
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	18 901 171,51	11 102 655,58
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	18 901 171,51	11 102 655,58
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 432 598,50</b>	<b>615 014,38</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 432 598,50	615 014,38
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>790 951 361,19</b>	<b>232 345 221,35</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 921 616,02</b>	<b>1 004 418,46</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 921 616,02	1 004 418,46
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>121 118 685,72</b>	<b>93 901 017,25</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	17 805 417,02	2 509 092,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 805 417,02	2 509 092,57
- do 12 miesięcy	9 805 417,02	2 509 092,57
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	8 000 000,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	103 313 268,70	91 391 924,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	84 199 603,42	78 910 344,03
- do 12 miesięcy	84 199 603,42	78 910 344,03
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 338 961,40	2 546 756,63
c) inne	14 774 703,88	9 934 824,02
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>666 314 033,38</b>	<b>136 814 055,59</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	666 314 033,38	136 814 055,59
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	642 382 892,75	119 300 589,44
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	642 382 892,75	119 300 589,44

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23 931 140,63	17 513 466,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 931 140,63	17 513 466,15
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>597 026,07</b>	<b>625 730,05</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>816 884 736,84</b>	<b>254 541 875,38</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>11 385 208,34</b>	<b>22 965 062,96</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>15 102 069,00</b>	<b>15 102 069,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>7 862 993,96</b>	<b>3 814 398,45</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-11 579 854,62</b>	<b>4 048 595,51</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>805 499 528,50</b>	<b>231 576 812,42</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 239 711,32</b>	<b>2 119 357,18</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 239 711,32	2 119 357,18
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>17 922 185,03</b>	<b>7 666 819,48</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	17 922 185,03	7 666 819,48
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	17 922 185,03	7 644 978,99
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		21 840,49
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>783 703 730,65</b>	<b>219 585 064,75</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	24 628 804,40	8 067 238,66

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	21 628 804,40	8 067 238,66
- do 12 miesięcy	21 628 804,40	8 067 238,66
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	3 000 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	759 074 926,25	211 517 826,09
a) kredyty i pożyczki	28 893 517,31	4 087 930,71
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	628 377 455,15	111 292 787,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 452 776,52	95 633 542,66
- do 12 miesięcy	95 452 776,52	95 633 542,66
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	6 005 810,00	225 818,28
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	73 526,78	253 887,23
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	271 840,49	23 859,51
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>633 901,50</b>	<b>2 205 571,01</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	633 901,50	2 205 571,01
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	633 901,50	2 205 571,01
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>816 884 736,84</b>	<b>254 541 875,38</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 062 767 209,22</b>	<b>2 396 553 883,26</b>
- od jednostek powiązanych	102 673 295,22	120 123 612,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 062 767 209,22	2 396 553 883,26
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 075 978 812,04</b>	<b>2 390 078 532,06</b>
I. Amortyzacja	65 952,30	35 772,99
II. Zużycie materiałów i energii	26 031,60	16 796,40
III. Usługi obce	2 819 461,84	2 258 912,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 740 876,00	4 205 545,26
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 285 973,46	3 797 265,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	158 819,04	409 676,50
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	153 841,69	118 286,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 063 727 856,11	2 379 236 275,54
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-13 211 602,82</b>	<b>6 475 351,20</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 502,04</b>	<b>3 374,71</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 502,04	3 374,71
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7,09</b>	<b>21 267,68</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	7,09	21 267,68
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-13 209 107,87</b>	<b>6 457 458,23</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 206 430,31</b>	<b>346 016,94</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		



- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	626 359,32	346 016,94
- od jednostek powiązanych	94 199,43	94 599,99
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	580 070,99	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>2 255 238,03</b>	<b>1 716 676,96</b>
I. Odsetki, w tym:	741 348,21	41 842,99
- dla jednostek powiązanych	328 664,11	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	1 513 889,82	1 674 833,97
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-14 257 915,59</b>	<b>5 086 798,21</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-2 678 060,97</b>	<b>1 038 202,70</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-11 579 854,62</b>	<b>4 048 595,51</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>22 965 062,96</b>	<b>22 916 467,45</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>22 965 062,96</b>	<b>22 916 467,45</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>15 102 069,00</b>	<b>15 102 069,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>15 102 069,00</b>	<b>15 102 069,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 814 398,45</b>	<b>2 322 066,32</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 048 595,51	1 492 332,13
a) zwiększenie (z tytułu)	4 048 595,51	1 492 332,13
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)	4 048 595,51	1 492 332,13
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>7 862 993,96</b>	<b>3 814 398,45</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>4 048 595,51</b>	<b>5 492 332,13</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>4 048 595,51</b>	<b>5 492 332,13</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>4 048 595,51</b>	<b>5 492 332,13</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	4 048 595,51	5 492 332,13
przeniesienia zysku	4 048 595,51	1 492 332,13
wypłaty dywidendy		4 000 000,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-11 579 854,62</b>	<b>4 048 595,51</b>
a) zysk netto		4 048 595,51
b) strata netto	11 579 854,62	
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>11 385 208,34</b>	<b>22 965 062,96</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>11 385 208,34</b>	<b>19 965 062,96</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-11 579 854,62</b>	<b>4 048 595,51</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-9 364 049,89</b>	<b>-9 423 042,43</b>
1. Amortyzacja	65 952,30	35 772,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	235 977,13	-92 076,01
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 402,90	
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-1 917 197,57	-713 514,80
7. Zmiana stanu należności	-553 815 331,82	-9 231 347,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	547 611 918,50	437 266,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 542 965,53	140 855,70
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-20 943 904,51</b>	<b>-5 374 446,92</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>6 764,23</b>	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 764,23	
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		
<b>II. Wydatki</b>	<b>96 735,77</b>	<b>26 967,48</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	96 735,77	26 967,48
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-89 971,54</b>	<b>-26 967,48</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>218 893 517,31</b>	<b>4 087 930,71</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	218 893 517,31	4 087 930,71
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>191 441 966,78</b>	<b>4 025 371,96</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		4 000 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	191 087 930,71	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	23 859,51	22 847,98
8. Odsetki	330 176,56	2 523,98
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>27 451 550,53</b>	<b>62 558,75</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>6 417 674,48</b>	<b>-5 338 855,65</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>6 417 674,48</b>	<b>-5 338 855,65</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>17 513 466,15</b>	<b>22 852 321,80</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>23 931 140,63</b>	<b>17 513 466,15</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	17 878 979,39	13 533 502,14

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy      Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-14 257 915,59</b>	<b>5 086 798,21</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	6 001 959,96	318 680,54
Pozostałe	6 001 959,96	318 680,54
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 013,70	5 792 129,01
Pozostałe	3 013,70	5 792 129,01
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	58 954,67	87 266,79
Pozostałe	58 954,67	87 266,79
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	173 111,47	945 708,78
Pozostałe	173 111,47	945 708,78
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 742 102,37	39 851,91
Pozostałe	1 742 102,37	39 851,91
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-21 766 898,08</b>	<b>8 483 537,97</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>2 678 060,97</b>	<b>-1 038 202,70</b>

## **ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM**

**Agnieszka Grzeszczak** dnia 2019-04-05

**Marek Krzysteczko** dnia 2019-04-05

**PIOTR MACIOŁEK** dnia 2019-04-05

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Zasady (polityka) rachunkowości - załącznik 1

Polenergia\_Obrot\_S.A.\_Zasady\_polityka\_rachunkowosci.pdf

---

Dodatkowe noty i objaśnienia - załącznik 2

Polenergia\_Obrot\_S.A.\_Dodatkowe\_noty\_i\_objasnienia\_.pdf

---