

Nota 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wartość brutto

w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Grunty i PWUG	Budynki, lokale obiekty inżynierii wodnej i lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe o niskiej wartości	Razem środki trwałe	Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	986 438,00	11 218 621,78	16 659 177,78	219 680,66	94 807,25	2 037,70	29 180 763,17	523 894,90	29 704 658,07
2	Zwiększenia, w tym:	263 850,00	455 338,32	1 315 135,02				2 034 323,34	2 263 217,15	4 297 540,49
	- z zakupów			353 829,02				353 829,02		
	- aport	263 850,00						263 850,00		
	- ze środków trwałych w budowie		455 338,32	513 555,00				968 893,32		
	- z modernizacji			447 751,00				447 751,00		
3	Zmniejszenia, w tym:		154 332,22	266 240,46		3 185,66		423 758,34	2 100 405,44	2 524 163,78
	- sprzedaż			183 082,80				183 082,80		
	- likwidacja		154 332,22	83 157,66		3 185,66		240 675,54		
4	Stan na koniec okresu	1 250 288,00	11 519 627,88	17 708 072,34	219 680,66	91 621,59	2 037,70	30 791 328,17	686 706,61	31 478 034,78

Umorzenie i odpisy aktualizacyjne

Lp.	Tytuł zmian	Grunty i PWUG	Budynki, lokale obiekty inżynierii wodnej i lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe o niskiej wartości	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	384 000,00	5 785 113,59	7 944 297,76	139 932,56	54 207,25	2 037,70	14 309 588,86		14 309 588,86
2	Zwiększenie, w tym:	0,00	331 865,26	1 043 825,85	24 128,03	8 120,04		1 407 939,18		1 407 939,18
	- amortyzacja planowa	0,00	331 865,26	1 043 825,85	24 128,03	8 120,04		1 407 939,18		1 407 939,18
3	Zmniejszenia, w tym:		154 332,22	266 240,46		3 185,66		423 758,34		423 758 34
	- sprzedaż			183 082,80				183 082,80		183 082,80
	- likwidacja		154 332,22	83 157,66		3 185,66		240 675,54		240 675,54
4	Stan na koniec okresu	384 000,00	5 962 646,63	8 721 883,15	164 060,59	59 141,63	2 037,70	15 293 769,70		15 293 769,70
	Wartość netto na początek okresu	602 438,00	5 433 508,19	8 714 880,02	79 748,10	40 600,00	0,00	14 871,174,31	523 894,90	15 395 069,21
	Wartość netto na koniec okresu	866 288,00	5 556 981,25	8 986 189,19	55 620,07	32 479,96	0,00	15 497 558,47	686 706,61	16 184 265,08

**Nota 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych**

Wartość brutto

w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie komputerów	Koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 476,86</b>	<b>55 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 476,68</b>
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
	- zakup	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
	- przyjęcie z modernizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 476,68</b>	<b>55 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>326 976,68</b>

Umorzenie

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie komputerów	Koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 476,68</b>	<b>11 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 476,68</b>
2	Zwiększenie, w tym:	0,00	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00
	- amortyzacja planowa	0,00	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00
	- odpisy aktualizacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące rozchodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 476,68</b>	<b>11 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>282 976,68</b>
5	Odpisy aktualizujące							0,00
Wartość netto na początek okresu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 000,00</b>

**Nota 3 . Odpisy aktualizujące wartość należności**

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Odpisy aktualizujące należności	17 516,57	13 020,97	2 528,87	28 008,67
<b>Razem</b>	<b>17 516,57</b>	<b>13 020,97</b>	<b>2 528,87</b>	<b>28 008,67</b>

**Nota 4. Struktura własności kapitału podstawowego - stan na koniec roku obrotowego**

Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych udziałów na początek roku obrotowego	Liczba udziałów wniesionych aportem	Liczba posiadanych udziałów na koniec roku obrotowego	Wartość nominalna posiadanych udziałów na koniec roku obrotowego	Wartość nominalna wniesionych udziałów	Wartość nominalna posiadanych udziałów na koniec roku obrotowego	Udział procentowy w kapitale zakładowym
1. Gmina Miejska	4 460	527	4 987	2 230 000,00	263 500,00	2 493 500,00	100,00%
<b>Razem</b>	<b>4 460</b>	<b>527</b>	<b>4 987</b>	<b>2 230 000,00</b>	<b>263 500,00</b>	<b>2 493 500,00</b>	<b>100,00%</b>

**Nota 5. Zmiany kapitałów zapasowych**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan na początek roku	8 671 651,50
2. Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	<b>1 964 778,05</b>
- podział zysku	1 964 428,05
- agio	350,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-
- pokrycie straty	-
- dywidendy	-
- inne	-
<b>4. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>10 636 429,55</b>

**Nota 6. Propozycja podziału zysku**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów własnych)(+/-)	-
2. Zysk netto/strata za rok obrotowy	<b>2 197 523,02</b>
3. Razem zysk do podziału	2 197 523,02
4. Proponowany podział zysku	<b>2 197 523,02</b>

**Informacje dodatkowe i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2025 r. PEC Spółka z o.o. w Radzynie Podlaskim**

- zwiększenie kapitału zapasowego	1 797 523,02
- dywidenda dla właściciela	250 000,00
- nagrody dla pracowników	150 000,00
- inne – zasilenie ZFŚS	-
<b>5. Niepodzielony zysk</b>	-

**Nota 7 . Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwy długoterminowe	443 468,23	-4 542,41		438 925,82
2. Rezerwy krótkoterminowe	160 519,07	244 932,84	216 969,00	188 482,91
<b>Razem</b>	<b>603 987,30</b>	<b>240 390,43</b>	<b>216 969,00</b>	<b>627 408,73</b>

**Nota 8. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Zobowiązania wobec:	Do spłaty w roku				Stan na koniec roku obrotowego
	następnym	drugim i trzecim	czwartym i piątym	szóstym i później	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:	475 526,90	945 341,60	575 341,60	1 222 605,90	2 743 289,10
a) kredyty i pożyczki	475 526,90	945 341,60	575 341,60	1 222 605,90	2 743 289,10
b) z tyt. dostaw i usług		-	-	-	-
c) pozostałe zobowiązania		-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>475 526,90</b>	<b>945 341,60</b>	<b>575 341,60</b>	<b>1 222 605,90</b>	<b>2 743 289,10</b>

**Nota 9 . Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Rodzaj zabezpieczenia	Zobowiązanie (kwota)	Zabezpieczenie (kwota)	W tym na aktywach trwałych (kwota)
1. Hipoteka		1 700 000,00	-
2. Weksle	3 215 959,90	3 382 459,90	-
3. Cesja należności			-
4. Inne	2 856,10	2 856,10	-
<b>Razem</b>	<b>3 218 816,00</b>	<b>5 085 316,00</b>	-

**Nota 10. Rozliczenia międzyokresowe**

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	46 674,59	50 089,78
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe: krótkoterminowe	223 845,73	287 419,80
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów , długoterminowe, w tym:	2 962 000,00	3 309 041,92
a) umorzenie pożyczek	52 500,00	40 559,14
b) sieci otrzymane nieodpłatnie	25 700,00	24 033,33
b) otrzymana dotacja	2 883 800,00	3 244 449,45
<b>Razem [ 2+3]</b>	<b>3 185 845,73</b>	<b>3 596 461,72</b>

**Nota 11 . Zobowiązania warunkowe**

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Pożyczka z WFOŚ wg Umowy nr 160/2018/P/OA	962 000,00	721 500,00
2. Pożyczka z NFOŚ wg Umowy nr 1980/2020/Wn03/OA-ew-yk/P	2 948 630,70	2 660 959,90
<b>Razem</b>	<b>3 910 630,70</b>	<b>3 382 459,90</b>

**Nota 12 . Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów**

Przychody ze sprzedaży netto	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<b>Razem przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>20 534 126,00</b>	<b>19 908 073,78</b>
<b>Produkcja podstawowa w tym:</b>	<b>20 251 315,24</b>	<b>19 648 530,80</b>
- wytwarzanie	12 445 565,77	12 117 173,82
- przesył i dystrybucja	2 391 282,63	2 793 957,10
- energia elektryczna	5 414 466,84	4 737 399,88
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- towary pozostałe		
<b>Usługi w tym:</b>	<b>282 810,76</b>	<b>259 542,98</b>
- budowlano -montażowe	33 396,84	21 005,87
- załadunek żużla	5 469,76	0,00
- sprzętowe		0,00
- ważenie	27 755,82	32 609,43
- parkowanie	34 845,14	33 151,68
- pozostałe przychody	181 343,20	172 776,00
<b>Zmiana stanu produktów</b>		

**Nota 13. Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
- odpis równoległy do amortyzacji	223 718,64	234 335,50
- rezerwy wolne od podatku	86 683,50	216 969,00
- dofinansowanie do wynagrodzeń z PFRON	20 640,00	22 080,00
- sprzedaż środków trwałych	2 120,00	61 520,00
- odpisy aktualizujące	466,18	2 528,87
- pozostałe przychody	14 388,29	17 490,92
<b>Razem</b>	<b>348 016,61</b>	<b>554 924,29</b>

**Nota 14. Pozostałe przychody finansowe**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
- odsetki od należności	1 031,08	13 730,07
- odsetki od lokat terminowych	149 589,05	137 390,43
- odsetki pozostałe	18,46	40,05
<b>Razem</b>	<b>150 638,59</b>	<b>151 160,55</b>

**Nota 15. Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
- zużycie materiałów i energii	9 699 259,35	8 831 374,29
- usługi obce	1 095 683,12	1 354 171,43
- podatki i opłaty	396 058,47	393 345,52
- wynagrodzenia	3 886 367,51	4 221 143,83
- świadczenia na rzecz pracowników	901 147,03	1 003 706,37
- amortyzacja	1 273 537,08	1 419 439,18
- pozostałe koszty	161 709,21	163 912,84
<b>Razem</b>	<b>17 413 761,77</b>	<b>17 387 093,46</b>

**Nota 16. Wartość sprzedanych towarów i materiałów**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
- towary z magazynu ogólnego		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 17. Pozostałe koszty finansowe**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
- odsetki od kredytu obrotowego		
- odsetki od pożyczek z WFOŚ	17 028,83	12 678,85
- odsetki od pożyczki NFOŚ	209 584,42	182 471,32
- prowizje bankowe	10 000,00	10 000,00
- koszty finansowe pozostałe	5,59	14 016,25
<b>Razem</b>	<b>236 618,84</b>	<b>219 166,42</b>

**Nota 18. Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
- darowizny	101 210,00	65 791,48
- odpisy aktualizujące		13 020,97
- rezerwy na świadczenia pracownicze	189 043,69	240 390,43
- pozostałe koszty operacyjne	8 552,85	14 519,33
<b>Razem</b>	<b>298 806,54</b>	<b>333 722,21</b>

**Nota 19. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
<b>1. Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym w tym:</b>	<b>1 825 973,34</b>	-	-
- urządzenia wymiennikowni	513 555,00	-	-
- urządzenia kotłowni	447 751,00	-	-
- budowa sieci ciepłowniczych	455 338,32	-	-
- komputery i oprogramowanie	59 239,02	-	-
- pozostałe środki trwałe	350 090,00	-	-
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>256 626,15</b>	-	-
<b>Razem</b>	<b>2 082 599,49</b>	-	-

**Nota 20. Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	-	125 000,00
2. Środki trwałe, w tym :	1 825 973,34	7 085 000,00
- na ochronę środowiska	-	6 690 000,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
- na ochronę środowiska	-	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania.	-	-

**Nota 21. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Koniec poprzedniego roku obrotowego	Koniec bieżącego roku obrotowego
	liczba osób	liczba osób
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	21	21
Pracownicy pośrednio produkcyjni	9	9
Pozostali pracownicy	9	9
<b>Razem, w tym:</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
Stanowiska nierobotnicze	11	11
Stanowiska robotnicze	28	28
<b>Razem, w tym:</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
Mężczyźni	34	34
Kobiety	5	5

**Nota 22. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	116 259,72	116 259,72
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej ze stosunku pracy	216 711,33	256 317,15
<b>Razem</b>	<b>332 971,05</b>	<b>372 576,87</b>

**Nota 23. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	w tym	
		wypłacone	należne
1. Badanie rocznego sprawozdania finansowego	26 700,00	10 680,00	16 020,00
<b>Razem</b>	<b>26 700,00</b>	<b>10 680,00</b>	<b>16 020,00</b>

**Nota 24. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki**

**Prawa majątkowe PMEF - Białe certyfikaty**

Wyszczególnienie	Okres rozliczeniowy - 2025 rok	
	ilość [ toe]	wartość [zł]
Stan PMEF_F na BO ( 01.01.2025 r.)	2,250	5 175,00
Zakup PMEF_F na TGE Dom Maklerski S.A. w XI 2025 r. wg ( ZAK/24/11/2025 )	45,000	102 600,00
Prawa, które spółka zobowiązana jest przedstawić do umorzenia za 2025 rok.	43,424	99 052,33
Przedłożone do umorzenia prawa za 2025 rok, wg złożonego wniosku do URE dnia 24.02.2026 r.	43,424	99 052,33
Stan PEFM_F na BZ ( 31.12.2025 r.)	3,826	8 722,670

Sporządziła:

Jolanta Tomczak