

OKS ODRA OPOLE S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2021 r.

Spis treści

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	5
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	9
BILANS.....	5
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	10
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	13
Ustęp 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu.....	15
Ustęp 2. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.....	21
Ustęp 3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.....	2
3	
Ustęp. 4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.....	23
Ustęp 5. Informacje do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.....	25
Ustęp 6. Objasnienie niektórych znaczących zdarzeń.....	26
Ustęp 7. Wspólne przedsięwzięcia i transakcje powiązane.....	26
Ustęp 8. Informacje o połączeniu spółek.....	26
Ustęp 9. Istota poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności Spółki.....	27
Ustęp 10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.....	27

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Informacje ogólne

Nazwa jednostki: OKS ODRA OPOLE S.A.

Siedziba jednostki: 45-222 Opole, ul. Oleska 51

Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000821741

Wpisu dokonał: Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data dokonania wpisu: 07.01.2020 r.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest (zgodnie z wpisem do KRS):

- PKD 93.12.Z – Działalność Klubów Sportowych

2) Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

3) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.

4) Sprawozdanie finansowe Spółki nie zawiera danych łącznych.

5) Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

6) Informacja czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po połączeniu spółek.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres, w którym nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem.

7) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

7.1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej do 3500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty materiałów w pełnej ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3500 zł, amortyzowane są metodą liniową miesięcznie, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek przyjęto do użytkowania. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej dokonuje się odpowiedniego odpisu aktualizującego jego wartość. Środki trwałe postawione w stan likwidacji wyłącza się z ewidencji księgowej i ujmuje w ewidencji pozabilansowej do czasu likwidacji. Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia obejmujących ogół kosztów poniesionych za okres budowy, montażu, przystosowania lub ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania do dnia oddania do użytkowania i związane z nimi różnice kursowe.

7.2. Zapasy.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach zakupu. Materiały kupowane z przeznaczeniem do bezpośredniego zużycia nie podlegają ewidencji magazynowej, dotyczy to również towarów reklamowych przeznaczonych do sprzedania. Dla towarów reklamowych przeznaczonych do sprzedaży

wymagane jest ustalenie ceny sprzedaży z odpowiednią marżą, jednakową dla danego rodzaju towaru. Na koniec roku niewykorzystane towary reklamowe podlegają spisowi, a następnie wycenie według cen z ostatnich faktur zakupu. Wartość spisanych towarów zmniejsza koszt własny sprzedaży i obciąża magazyn. Wartość rozchodu materiałów i towarów ustala się przyjmując ceny składników majątku, które jednostka nabyła najwcześniej. W przypadku trwałej utraty wartości składników zapasów dokonuje się odpowiednich odpisów aktualizujących ich wartość. Produkcja w toku, wyroby gotowe ze względu na specyfikę działalności nie występują.

7.3. Należności i zobowiązania.

Należności wykazuje się w księgach rachunkowych w ciągu roku, na dzień ich powstania w wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty tj. uwzględniającej należne na dzień bilansowy odsetki. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

7.4. Rozliczenia międzyokresowe czynne.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. W czynnych rozliczeniach międzyokresowych Spółka ujmuje między innymi ubezpieczenia, usługi informatyczne i szkoleniowe.

7.5. Rezerwa na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne.

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Dla ustalenia rezerw na zobowiązania przyjmuje się kryterium pewności lub dużego stopnia prawdopodobieństwa powstania zobowiązania oraz możliwości wiarygodnego oszacowania wartości. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

8) Ustalenie wyniku finansowego.

Na wynik finansowy netto składają się: wynik działalności operacyjnej (w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych) wynik operacji finansowych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

9) Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Bilans i RZiS zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Data: 28.03.2022 r.

Zarząd:

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie
sprawozdania finansowego:

Prezes Zarządu – Tomasz Lisiński

Ewa Mazurkiewicz – Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.

Wiceprezes Zarządu – Ilza Gatner

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Aktywa	Nota	31.12.2021	31.12.2020
A. Aktywa trwałe		39 500,45	62 510,42
I. Wartości niematerialne i prawne	1.1.1.	5 315,26	18 070,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		5 315,26	18 070,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1.2.	0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1.1.3.	0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		34 185,19	44 439,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.14.4	34 082,00	44 224,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1.14.2	103,19	215,63
B. Aktywa obrotowe		1 458 010,10	941 221,74
I. Zapasy	2.4.	47 656,28	26 327,85
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		47 656,28	26 327,85
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		444 086,40	481 187,45
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		444 086,40	481 187,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		240 255,47	443 157,55
- do 12 miesięcy		240 255,47	443 157,55
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		200 305,11	35 147,99
c) inne		3 525,82	2 881,91
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		954 321,50	423 346,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		954 321,50	423 346,86
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4	954 321,50	423 346,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		954 321,50	423 346,86
- Inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.14.1	11 945,92	10 359,58
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Aktywa razem		1 497 510,55	1 003 732,16

Data: 28.03.2022 r.

Zarząd:

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie
sprawozdania finansowego:

Prezes Zarządu – Tomasz Lisiński

Ewa Mazurkiewicz – Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.

Wiceprezes Zarządu – Ilza Gatner

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

Pasywa	Nota	31.12.2021	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny		853 330,76	369 367,13
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.8.	1 240 000,00	800 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
- z dopłat wspólników		0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-430 632,87	0,00
VI. Zysk (strata) netto		43 963,63	-430 632,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		644 179,79	634 365,03
I. Rezerwy na zobowiązania		53 095,00	52 826,23
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.14.5	86,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1.11.1	53 009,00	52 826,23
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		53 009,00	52 826,23
3. Pozostałe rezerwy	1.11.2	0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1.12.	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		591 084,79	581 538,80
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		591 084,79	581 538,80
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		400 049,55	297 536,44
- do 12 miesięcy		400 049,55	297 536,44
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		82 174,62	157 647,16
h) z tytułu wynagrodzeń		108 679,14	120 104,20
i) inne		181,48	6 251,00

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1.14.3	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
Pasywa razem		1 497 510,55	1 003 732,16

Data: 28.03.2022 r.

Zarząd:

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie
sprawozdania finansowego:

Prezes Zarządu – Tomasz Lisiński

Ewa Mazurkiewicz – Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.

Wiceprezes Zarządu – Ilza Gatner

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	Nota	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.1	5 648 139,63	5 337 639,18
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów		5 569 818,55	5 271 434,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 291,13	-42 251,02
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		77 029,95	108 455,80
B. Koszty działalności operacyjnej		7 472 334,81	7 199 048,75
I. Amortyzacja		12 755,53	27 767,34
II. Zużycie materiałów i energii		350 702,96	281 775,15
III. Usługi obce		4 611 201,73	4 075 411,54
IV. Podatki i opłaty		1 703,27	6 936,60
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		2 130 379,59	2 350 399,34
VI. Ubezpieczenia społeczne		155 988,40	231 634,97
- emerytalne		78 816,55	115 168,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		146 327,19	153 984,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		63 276,14	71 139,76
C. Zysk (strata) ze sprzedaży		-1 824 195,18	-1 861 409,57
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 886 473,59	1 389 987,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	1 138,21
II. Dotacje		1 706 723,00	1 360 555,28
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		179 750,59	28 293,87
E. Pozostałe koszty operacyjne		5 240,29	2 053,21
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		5 240,29	2 053,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		57 038,12	-473 475,42
G. Przychody finansowe		54,88	23,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		54,88	23,86
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		2 901,37	1 405,31
I. Odsetki, w tym:		793,30	769,37
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne		2 108,07	635,94
I. Zysk (strata) brutto		54 191,63	-474 856,87
J. Podatek dochodowy		10 228,00	-44 224,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto		43 963,63	-430 632,87

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

Data: 28.03.2022 r.

Zarząd:

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie
sprawozdania finansowego:

Prezes Zarządu – Tomasz Lisiński

Ewa Mazurkiewicz – Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.

Wiceprezes Zarządu – Ilza Gatner

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		369 367,13	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów		369 367,13	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		800 000,00	0,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		440 000,00	800 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		440 000,00	800 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		440 000,00	800 000,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1.8	1 240 000,00	800 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- dokonanego przeszacowania		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	1	0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4. Kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
4.2. Kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
- w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-430 632,87	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku - przeniesienie na inne pozycje kapitałów		0,00	0,00
- podziału zysku		0,00	0,00

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
- podziału zysku - pozostałe		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		430 632,87	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		430 632,87	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		430 632,87	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-430 632,87	0,00
6. Wynik netto		43 963,63	-430 632,87
a) zysk netto		43 963,63	0,00
b) strata netto		0,00	430 632,87
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		853 330,76	369 367,13
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		853 330,76	0,00

Data: 28.03.2022 r.

Zarząd:

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie
sprawozdania finansowego:

Prezes Zarządu – Tomasz Lisiński

Ewa Mazurkiewicz – Burzykowska
Energetyka Ciepna Opolszczyzny S.A.

Wiceprezes Zarządu – Ilza Gatner

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		43 963,63	-430 632,87
II. Korekty razem		46 058,41	98 679,65
1. Amortyzacja	4.1.	12 755,53	27 767,34
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-952,60	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4.1	0,00	-1 138,21
5. Zmiana stanu rezerw		268,77	52 826,23
6. Zmiana stanu zapasów		-21 328,43	-26 327,85
7. Zmiana stanu należności		37 101,05	-481 187,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4.1	9 545,99	581 538,80
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4.1	8 668,10	-54 799,21
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		90 022,04	-331 953,22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		0,00	1 138,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	1 138,21
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	45 838,13
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4.1	0,00	45 838,13
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		0,00	-44 699,92
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		440 000,00	800 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		440 000,00	800 000,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Nota	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		440 000,00	800 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem		530 022,04	423 346,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		530 022,04	423 346,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		952,60	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		423 346,86	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4	953 368,90	423 346,86
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Data: 28.03.2022 r.

Zarząd:

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie
sprawozdania finansowego:

Prezes Zarządu – Tomasz Lisiński

Ewa Mazurkiewicz – Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.

Wiceprezes Zarządu – Ilza Gatner

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

Ustęp 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

1.1.1. Wartości niematerialne i prawne.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	23 846,90	0,00	23 846,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	23 846,90	0,00	23 846,90
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	5 776,11	0,00	5 776,11
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	12 755,53	0,00	12 755,53
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	12 755,53	0,00	12 755,53
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	18 531,64	0,00	18 531,64
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	5 315,26	0,00	5 315,26

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

1.1.2. Zmiana stanu środków trwałych.

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	18 922,42	0,00	3 066,81	0,00	0,00	21 989,23
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	18 922,42	0,00	3 066,81	0,00	0,00	21 989,23
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	18 922,42	0,00	3 066,81	0,00	0,00	21 989,23
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	18 922,42	0,00	3 066,81	0,00	0,00	21 989,23
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.3. Zmiana inwestycji długoterminowych.

1.1.3. Inwestycje długoterminowe.

Pozycja nie wystąpiła.

1.2.3. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych – w jednostkach pozostałych.

Pozycja nie wystąpiła.

2) Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

1.2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

Pozycja nie wystąpiła.

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych.

Spółka w roku 2021 nie poniosła kosztów związanych z pracami rozwojowymi.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

Spółka używa środki trwale na podstawie umów najmu, które nie są amortyzowane. Dotyczy to w szczególności lokali użytkowych.

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie dotyczy.

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Pozycja nie wystąpiła.

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

1.8. Kapitał podstawowy.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów/wkładów	Udział (%)
Miasto Opole	12 400	1 240 000,00	100,00
	12 400	1 240 000,00	100,00

W roku 2021 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki OKS Odra Opole S.A. podjęło uchwałę dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 800 000 zł do kwoty 1 240 000 zł, tj. o kwotę 440 000 zł, poprzez emisję 4 400 zwykłych imiennych akcji serii C, o wartości nominalnej 100 zł. Akcje Nowej Emisji nie są uprzywilejowane. Kapitał zakładowy został w całości objęty przez Założyciela i pokryty wkładem pieniężnym.

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Informacja prezentowana w zestawieniu zmian w kapitale.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

1.10. Propozycja co do podziału zysku.

Zarząd proponuje przeznaczyć wynik osiągnięty w roku 2021 w kwocie 43 963,63 zł na pokrycie straty z lat ubiegłych.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

1.11.1. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne.

	Nagrody jubileuszowe	Niewykorzystane urlopy, premia i inne	Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe	Razem
DLUGOTERMINOWE				
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00
KRÓTKOTERMINOWE				
Bilans otwarcia	0,00	52 826,23	0,00	52 826,23
Zwiększenia	0,00	53 009,00	0,00	53 009,00
Wykorzystanie	0,00	52 825,89	0,00	52 825,89
Rozwiązanie	0,00	0,34	0,00	0,34
Bilans zamknięcia	0,00	53 009,00	0,00	53 009,00

1.11.2. Zmiany stanu pozostałych rezerw.

Spółka poza rezerwą na świadczenia pracownicze, nie utworzyła innych rezerw.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Pozycja nie wystąpiła.

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Spółka nie ustanowiła zabezpieczeń na majątku.

14) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

1.14.1. Wykaz pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Opis	31.12.2021	31.12.2020
Ubezpieczenia	7 738,55	6 278,00
Prowizje bankowe	0,00	0,00
Usługi informatyczne	0,00	0,00
Koordinacja i usługi szkoleniowe	3 744,00	3 717,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Reklama	0,00	0,00
Pozostałe usługi	350,93	355,21
Pozostałe koszty	112,44	9,37
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 945,92	10 359,58

1.14.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe.

Opis	31.12.2021	31.12.2020
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prowizje bankowe	0,00	0,00
Usługi informatyczne	0,00	0,00
Koordinacja i usługi szkoleniowe	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Reklama	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Pozostałe koszty	103,19	215,63
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	103,19	215,63

1.14.3. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Pozycja nie wystąpiła.

1.14.4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ujemne różnice przejściowe.

	Odniesione na wynik finansowy	Odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	Odniesione na zysk (stratę) z lat ubiegłych	Razem
Rezerwa na świadczenia pracownicze	53 009,00	0,00	0,00	53 009,00
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUS płatnika nieodprowadzony	21 262,79	0,00	0,00	21 262,79
Naliczone, a niezapłacone odsetki od zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis na planowane likwidacje środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa zlecenie - niewypłacona	120 106,38	0,00	0,00	120 106,38
Niewypłacone delegacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata podatkowa	184 315,51	0,00	0,00	184 315,51
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	378 693,68	0,00	0,00	378 693,68
Wartość odroczonego podatku dochodowego	34 082,00	0,00	0,00	34 082,00

1.14.4. Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy.

Dodatnie różnice przejściowe.

Opis	Odniesionej na wynik finansowy	Odniesionej na kapitał z aktualizacji wyceny	Odniesionej na zysk (stratę) z lat ubiegłych	Razem
Różnica pomiędzy wartością bilansową, a podatkową środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Naliczone, a nieotrzymane odsetki od należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	960,41	0,00	0,00	960,41
Razem	960,41	0,00	0,00	960,41
opodatkowane stawką 9%	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość odroczonego podatku dochodowego	86,00	0,00	0,00	86,00

15) W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

Nie dotyczy.

16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Zobowiązania warunkowe nie występują.

- 17) W Spółce nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi, które są wyceniane według wartości godziwej.

Nie dotyczy.

Ustęp 2. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

2.1.1. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży.

	31.12.2021	31.12.2020
Przychody ze sprzedaży produktów:	5 569 818,55	5 271 434,40
Kraj	5 569 818,55	5 271 434,40
Zagranica	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów:	77 029,95	108 455,80
Kraj	77 029,95	108 455,80
Zagranica	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży	5 646 848,50	5 379 890,20

2.1.2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży.

Opis	31.12.2021	31.12.2020
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	5 569 818,55	5 271 434,40
Przychody ze sprzedaży reklam i sponsoringu	2 242 281,67	2 367 583,10
Pozostałe przychody z działalności statutowej	3 327 536,88	2 903 851,30
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	77 029,95	108 455,80
Towary reklamowe	77 029,95	108 455,80
Pozostałe towary i materiały	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży	5 646 848,50	5 379 890,20

- 2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

2.2. Koszty wg rodzaju.

Koszty według rodzaju prezentuje rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym.

- 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3. Odpisy aktualizujące środki trwałe.

Pozycja nie wystąpiła.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. Odpisy aktualizujące zapasy.

Pozycja nie wystąpiła.

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

2.5. Działalność zaniechana.

Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

2.6. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

Informacja została zawarta w nocie podatkowej.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

2.7. Środki trwale w budowie.

	31.12.2021	31.12.2020
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	21 992,23
Odsetki od zobowiązań (zaciągniętych w celu finansowania wytworzenia środków trwałych)	0,00	0,00
Pozostałe nakłady inwestycyjne	0,00	21 992,23

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Pozycja nie wystąpiła.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale.

2.9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale.

	31.12.2021	31.12.2020
Nakłady inwestycyjne poniesione w bieżącym okresie	0,00	45 838,13
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Nakłady inne niż ochrona środowiska	0,00	45 838,13
Nakłady inwestycyjne planowane na rok następny	0,00	0,00
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Nakłady inne niż ochrona środowiska	0,00	0,00

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku obrotowym 2021 nie wystąpiły żadne pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości.

Ustęp 3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

3.1. Kursy zastosowane do wyceny.

Waluta	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu - rok bieżący	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu - rok poprzedni
EURO	4,5994	0,00

Ustęp. 4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

4. Struktura środków pieniężnych.

	31.12.2021	31.12.2020
Środki pieniężne w kasie	2 330,43	1 529,57
Środki pieniężne w banku	951 991,07	421 817,29
Na rachunkach bankowych (PLN)	686 588,81	421 817,29
Na rachunkach w walutach obcych	220 482,86	0,00
Stan środków na koncie VAT	44 919,40	0,00
Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
Lokaty terminowe	0,00	0,00
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	954 321,50	423 346,86

4.1. Różnice w zmianie stanu aktywów i pasywów w bilansie i w zmianie stanu tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

Amortyzacja

	31.12.2021	31.12.2020
Amortyzacja w rachunku zysków i strat	12 755,53	27 767,34
Amortyzacja inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00
Razem	12 755,53	27 767,34

OKS ODRA OPOLE S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
(w złotych)

Zysk z działalności inwestycyjnej

	31.12.2021	31.12.2020
Zysk/Strata ze zbycia środków trwałych	0,00	1 138,21
Zysk/Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Zaniechane inwestycje	0,00	0,00
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0,00	0,00
Ujawnienie środka trwałego	0,00	0,00
Korekta o koszty związane ze sprzedażą inwestycji	0,00	0,00
Korekta o koszty związane ze sprzedażą/likwidacją środków trwałych	0,00	0,00
Nieodpłatne przekazanie środków trwałych	0,00	0,00
Razem	0,00	1 138,21

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

	31.12.2021	31.12.2020
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	9 545,99	581 538,80
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu otrzymanych zaliczek na sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
Razem	9 545,99	581 538,80

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	31.12.2021	31.12.2020
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	-23 846,90
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zmiana stanu zaliczek na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zwiększenia środków trwałych	0,00	-21 991,23
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Nakłady na zlikwidowane środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Ujawnienie środków trwałych	0,00	0,00
Korekta o wartość środków trwałych przyjętych na podstawie umowy leasingu	0,00	0,00
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	0,00	0,00
Razem	0,00	-45 838,13

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2021	31.12.2020
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 142,00	-44 224,00
Zmiana stanu innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych	112,44	-215,63
Zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych	-1 586,34	-10 359,58
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych	0,00	0,00
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	0,00	0,00
Otrzymane środki funduszy pomocowych - korygują działalność finansową - poz. Inne	0,00	0,00
Razem	8 668,10	-54 799,21

Ustęp 5. Informacje do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 1) Umowy zawarte przez Spółkę nieuwzględnione w bilansie (ich charakter, cel w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie, które miałyby istotny wpływ na jej sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

- 2) Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Z informacji udzielonej przez Zarząd Spółki wynika, że Spółka nie zawarła transakcji z członkami organów zarządzających i nadzorujących Spółkę oraz z członkami ich rodzin na warunkach innych niż rynkowe.

- 3) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

5.3. Przeciętne zatrudnienie.

	31.12.2021	31.12.2020
Zarząd	0	0
Pracownicy umysłowi	3	2
Pracownicy fizyczni	0	0
Przeciętne roczne zatrudnienie	3	2

- 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

5.4. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających

	31.12.2021	31.12.2020
Razem wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej	307 233,13	267 624,16

- 5) Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

5.5. Pożyczki i inne świadczenia na rzecz osób wchodzących w skład organów zarządzających.

W roku obrotowym 2020 oraz 2021 nie wypłacono zaliczek ani nie udzielono pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta.

	31.12.2021	31.12.2020
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00	7 000,00
Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Wynagrodzenie biegłego rewidenta	8 000,00	7 000,00

Ustęp 6. Objaśnienie niektórych znaczących zdarzeń.

1) Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2021.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Spółki.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, które powinny zostać ujęte, a nie zostały w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2021.

Ustęp 7. Wspólne przedsięwzięcia i transakcje powiązane.

Nie dotyczy.

Ustęp 8. Informacje o połączeniu spółek.

Nie dotyczy.

Ustęp 9. Istota poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności Spółki.

Spółka OKS Odra Opole S.A. sporządziła sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 przy założeniu kontynuacji działalności. Poszczególne składniki aktywów i pasywów zostały wycenione zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, przy wykorzystaniu zasad tworzących politykę rachunkowości Spółki. W sprawozdaniu finansowym Spółki zostały ujęte wszystkie koszty wynikające z faktur, które wpłynęły do Spółki do dnia sporządzenia sprawozdania tj. do 22.02.2022 r., a dotyczyły przychodów danego roku obrotowego. Do dnia przyjęcia przez Zarząd sprawozdania finansowego nie wpłynęły inne istotne faktury dotyczące roku 2021.

Ustęp 10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

W Spółce nie wystąpiły inne istotne zdarzenia gospodarcze, nieujęte w sprawozdaniu finansowym i niewymienione wyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Data: 28.03.2022 r.

Zarząd:

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie
sprawozdania finansowego:

Prezes Zarządu – Tomasz Lisiński

Ewa Mazurkiewicz – Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.

Wiceprezes Zarządu – Ilza Gatner