

OKS ODRA OPOLE S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2020 R.**

OKS Odra Opole S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

P_1 Dane identyfikujące Spółkę

P_1A Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania OKS Odra Opole S.A.

P_1A Siedziba

Województwo	opolskie
Powiat	m. Opole
Gmina	m. Opole
Miejscowość	Opole

P_1B Adres

Kod kraju	PL
Województwo	opolskie
Powiat	m. Opole
Gmina	m. Opole
Ulica	Oleska
Nr domu	51
Nr lokalu	
Miejscowość	Opole
Kod pocztowy	45-222
Poczta	Opole

P_1C Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD	9312Z
Kod PKD	9311Z
Kod PKD	
Kod PKD	
Kod PKD	

P_1D Identyfikator podatkowy NIP 7543252962

P_1E Numer KRS 0000821741

P_2 Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Data do opis

P_3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od

Data do

2020-01-01

2020-12-31

P_4 Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

P_5 Założenie kontynuacji działalności

P_5A Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

P_5B Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

P_5C Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

P_6 Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

P_6A W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

P_6B Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

P_7	Zasady (polityka) rachunkowości	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:
	P_7A metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	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.
		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.
		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.

			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.
			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.
	P_7B	ustalenia 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.
	P_7C	ustalenia 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.
	P_7D	Pozostałe	

P_8 Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

NazwaPozycji

Opis

OKS Odra Opole S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami) Zarząd OKS Odra Opole S.A. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.003.732,16 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący stratę netto w kwocie 430.632,87 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 369.367,13 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 423.346,86 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Tomasz Lisiński
Prezes Zarządu

Ilza Gatner
Wiceprezes Zarządu

Ewa Mazurkiewicz-Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.
Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Opole, 2021-03-17

OKS Odra Opole S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
Aktywa trwałe		62 510,42	-
Wartości niematerialne i prawne	1		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
Wartość firmy		-	-
Inne wartości niematerialne i prawne		18 070,79	-
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
		<u>18 070,79</u>	<u>-</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		-	-
urządzenia techniczne i maszyny		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		44 224,00	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		215,63	-
		<u>44 439,63</u>	<u>-</u>
Aktywa obrotowe		941 221,74	-
Zapasy			
Towary		26 327,85	-
Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
		<u>26 327,85</u>	<u>-</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od pozostałych jednostek		481 187,45	-
z tytułu dostaw i usług	4.1	443 157,55	-
do 12 miesięcy		443 157,55	-
powyżej 12 miesięcy		-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		35 147,99	-
inne		2 881,91	-
dochodzone na drodze sądowej		-	-
		<u>481 187,45</u>	<u>-</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		423 346,86	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.1	423 346,86	-
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		423 346,86	-
inne środki pieniężne		-	-
inne aktywa pieniężne		-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
		<u>423 346,86</u>	<u>-</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	10 359,58	-
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		1 003 732,16	-

OKS Odra Opole S.A.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	7	800 000,00	-
Kapitał zapasowy, w tym:		-	-
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		-	-
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych		-	-
Zysk/(Strata) netto		(430 632,87)	-
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
		<u>369 367,13</u>	<u>-</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		634 365,03	-
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9	52 826,23	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		52 826,23	-
Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
		<u>52 826,23</u>	<u>-</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		581 538,80	-
kredyty i pożyczki		-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
inne zobowiązania finansowe		-	-
z tytułu dostaw i usług		297 536,44	-
do 12 miesięcy		297 536,44	-
powyżej 12 miesięcy		-	-
zaliczki otrzymane na dostawę i usługi		-	-
zobowiązania wekslowe		-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		157 647,16	-
z tytułu wynagrodzeń		120 104,20	-
inne		6 251,00	-
Fundusze specjalne		-	-
		<u>581 538,80</u>	<u>-</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
Ujemna wartość firmy		-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
		-	-
PASYWA RAZEM		1 003 732,16	-

OKS Odra Opole S.A.

Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13		
- <i>od jednostek powiązanych</i>		-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 271 434,40	-
Zmiana stanu produktów		(42 251,02)	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		108 455,80	-
		<u>5 337 639,18</u>	<u>-</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(27 767,34)	-
Zużycie materiałów i energii		(281 775,15)	-
Usługi obce		(4 075 411,54)	-
Podatki i opłaty, w tym:		(6 936,60)	-
- <i>podatek akcyzowy</i>		-	-
Wynagrodzenia		(2 350 399,34)	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		(231 634,97)	-
- <i>emerytalne</i>		(115 168,43)	-
Pozostałe koszty rodzajowe		(153 984,05)	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(71 139,76)	-
		<u>(7 199 048,75)</u>	<u>-</u>
Zysk/(Strata) ze sprzedaży		(1 861 409,57)	-
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 138,21	-
Dotacje		1 360 555,28	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
Inne przychody operacyjne		28 293,87	-
		<u>1 389 987,36</u>	<u>-</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		(2 053,21)	-
		<u>(2 053,21)</u>	<u>-</u>
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej		(473 475,42)	-
Przychody finansowe			
Odsetki, w tym:	14	23,86	-
- <i>od jednostek powiązanych</i>		-	-
Inne		-	-
		<u>23,86</u>	<u>-</u>
Koszty finansowe			
Odsetki, w tym:	15	(769,37)	-
- <i>dla jednostek powiązanych</i>		-	-
Inne		(635,94)	-
		<u>(1 405,31)</u>	<u>-</u>

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

OKS Odra Opole S.A.

Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Nota	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Zysk/(Strata) brutto	(474 856,87)	-
Podatek dochodowy	44 224,00	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
Zysk/(Strata) netto	(430 632,87)	-

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

OKS Odra Opole S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Kapitał własny na początek okresu	-	-
-zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
-korekty błędów	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	-	-
Kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
Zmiany kapitału podstawowego	800 000,00	-
zwiększenia (z tytułu)	800 000,00	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	800 000,00	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	800 000,00	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	-	-
Zmiany kapitału zapasowego	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji) powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	-	-
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
-korekty błędów	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
przeznaczenie na działalność statutową	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
-korekty błędów	-	-

Zestawienie zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

OKS Odra Opole S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
pokrycie straty	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Wynik netto	(430 632,87)	-
zysk netto	-	-
strata netto	(430 632,87)	-
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	369 367,13	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	-	-

Zestawienie zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

OKS Odra Opole S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/(Strata) netto		(430 632,87)	-
Korekty razem:		98 679,65	-
Amortyzacja		27 767,34	-
Strata z tytułu różnic kursowych		-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-	-
Zysk z działalności inwestycyjnej		(1 138,21)	-
Zmiana stanu rezerw		52 826,23	-
Zmiana stanu zapasów		(26 327,85)	-
Zmiana stanu należności		(481 187,45)	-
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18.1	581 538,80	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(54 799,21)	-
Inne korekty		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(331 953,22)	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		1 138,21	-
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 138,21	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
w jednostkach powiązanych		-	-
w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
Inne wpływy inwestycyjne		-	-
Wydatki		(45 838,13)	-
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18.2	(45 838,13)	-
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
Inne wydatki inwestycyjne		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(44 699,92)	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		800 000,00	-
Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		800 000,00	-
Kredyty i pożyczki		-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
Inne wpływy finansowe		-	-
Wydatki		-	-

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

OKS Odra Opole S.A.**Rachunek przepływów pieniężnych**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Nota	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	800 000,00	-
Przepływy pieniężne netto razem	423 346,86	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	423 346,86	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	423 346,86	-
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

OKS Odra Opole S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
01.01.2020	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	23 846,90	-	23 846,90
- zakup	-	-	23 846,90	-	23 846,90
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	23 846,90	-	23 846,90
Umorzenie					
01.01.2020	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	(5 776,11)	-	(5 776,11)
- amortyzacja okresu	-	-	(5 776,11)	-	(5 776,11)
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	(5 776,11)	-	(5 776,11)
Odpisy aktualizujące					
01.01.2020	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-
Wartość netto					
01.01.2020	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	18 070,79	-	18 070,79

OKS Odra Opole S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2.1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2020	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	18 922,42	1,00	3 067,81	21 991,23
- zakup	-	-	18 922,42	1,00	3 067,81	21 991,23
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	(1,00)	(1,00)	(2,00)
- sprzedaż	-	-	-	(1,00)	-	(1,00)
- likwidacja	-	-	-	-	(1,00)	(1,00)
31.12.2020	-	-	18 922,42	-	3 066,81	21 989,23
Umorzenie						
01.01.2020	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	(18 922,42)	(1,00)	(3 067,81)	(21 991,23)
- amortyzacja okresu	-	-	(18 922,42)	(1,00)	(3 067,81)	(21 991,23)
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	1,00	1,00	2,00
- sprzedaż	-	-	-	1,00	-	1,00
- likwidacja	-	-	-	-	1,00	1,00
31.12.2020	-	-	(18 922,42)	-	(3 066,81)	(21 989,23)
Odpisy aktualizujące						
01.01.2020	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
01.01.2020	-	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-	-

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka OKS Odra Opole S.A. nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

2.3 Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka OKS Odra Opole S.A. używa środki trwałe na podstawie umów najmu, które nie są amortyzowane. Dotyczy to w szczególności lokali użytkowych i mieszkalnych.

2.4 Środki trwałe w budowie

Koszt nabycia środków trwałych w budowie w 2020 r. wyniósł 21 991,23 zł.

OKS Odra Opole S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Pozostałe koszty	215,63	-
	<u>215,63</u>	<u>-</u>

4. Należności krótkoterminowe

4.1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	443 157,55	-
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	<u>443 157,55</u>	<u>-</u>
Stan należności brutto	<u>443 157,55</u>	<u>-</u>
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	<u>443 157,55</u>	<u>-</u>

5. Inwestycje krótkoterminowe

5.1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach, w tym:	423 346,86	-
- środki pieniężne na rachunku VAT	-	-
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
	<u>423 346,86</u>	<u>-</u>

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ubezpieczenia	6 278,00	-
Pozostałe usługi	4 081,58	-
	<u>10 359,58</u>	<u>-</u>

OKS Odra Opole S.A. Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

7. Fundusz własny

7.1 Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Wartość nominalna		Udział %
	Ilość akcji	akcji	
Miasto Opole	8 000	800 000,00	100,00%
	8 000	800 000,00	100,00%

W ciągu roku 2020 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki OKS ODRA OPOLE S.A. podjęło uchwałę nr 16/N/20 dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 100 000 zł o kwotę 700 000 zł, tj. do wartości 800 000 zł poprzez emisję zwykłych imiennych akcji serii B o wartości nominalnej 100 zł za każdą akcję. Akcje Nowej Emisji nie są uprzywilejowane. Obecnie kapitał zakładowy Spółki wynosi 800 000 zł i dzieli się na 1 000 akcji imiennych serii A o równej wartości nominalnej 100 zł każda oraz 7 000 akcji imiennych serii B o równej wartości nominalnej 100 zł każda. Kapitał zakładowy został w całości objęty przez Założyciela (Miasto Opole) i pokryty wkładem pieniężnym.

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

Zarząd Spółki OKS Odra Opole S.A. proponuje stratę za rok 2020 pokryć przyszłymi zyskami.

9. Rezerwy

9.1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Pozostałe	Razem
01.01.2020	-	-
Zwiększenia	52 826,23	52 826,23
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	-
31.12.2020	52 826,23	52 826,23
<i>w tym część:</i>		
długoterminowa	-	-
krótkoterminowa	52 826,23	52 826,23

10. Zobowiązania długoterminowe

Pozycja nie wystąpiła.

11. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 297 536,44 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

12. Inne rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie wystąpiła.

OKS Odra Opole S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

13. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
<i>Struktura geograficzna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	5 271 434,40	-
	<u>5 271 434,40</u>	<u>-</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	108 455,80	-
	<u>108 455,80</u>	<u>-</u>
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży reklam i sponsoringu	2 367 583,10	-
Pozostałe przychody z działalności statutowej	2 903 851,30	-
	<u>5 271 434,40</u>	<u>-</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Towary reklamowe	108 455,80	-
Pozostałe materiały, towary	-	-
	<u>108 455,80</u>	<u>-</u>

14. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe aktywa	23,86	-	-	-	23,86
	<u>23,86</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>23,86</u>

15. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe zobowiązania	769,37	-	-	-	769,37
	<u>769,37</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>769,37</u>

16. Podatek dochodowy od osób prawnych

16. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	(44 224,00)	-
	<u>(44 224,00)</u>	<u>-</u>

OKS Odra Opole S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

16. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Zysk/(Strata) brutto	(474 856,87)	-
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania	1 602 960,79 1 602 960,79	- -
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania	1 360 555,28 1 360 555,28	- -
Dochód do opodatkowania	(232 451,36)	-
Ulga inwestycyjna	-	-
Darowizny	-	-
Strata z lat ubiegłych	-	-
Podstawa opodatkowania	(232 451,36)	-
Podatek dochodowy	-	-

16. 3 Odroczonego podatek dochodowy

	2020-12-31	2019-12-31
Ujemne różnice przejściowe:		
Naliczone i niewypłacone w roku podatkowym świadczenia pracownicze	148 327,64	-
Naliczony i niewypłacony ZUS płatnika	31 603,98	-
Rezerwy na świadczenia pracownicze	52 826,23	-
	<u>232 757,85</u>	<u>-</u>
Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>44 224,00</u>	<u>-</u>
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego nierozpoznana w bilansie	-	-
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>44 224,00</u>	<u>-</u>
Dodatnie różnice przejściowe:		
	<u>-</u>	<u>-</u>
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>-</u>	<u>-</u>
Kompensata	-	-
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>44 224,00</u>	<u>-</u>
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>-</u>	<u>-</u>
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>44 224,00</u>	<u>-</u>
Wartość podatku odroczonego ujętego w kapitałach w okresie	<u>-</u>	<u>-</u>
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	<u>44 224,00</u>	<u>-</u>

OKS Odra Opole S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

17. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	45 838,13	-
- planowane na rok następny	-	-

18. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**18. 1 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)**

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	581 538,80	-
	<u>581 538,80</u>	<u>-</u>

18. 2 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(23 846,90)	-
Zmiana stanu zaliczek na wartości niematerialne i prawne	-	-
Zwiększenia środków trwałych	(21 991,23)	-
	<u>(45 838,13)</u>	<u>-</u>

19. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	2
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-
	<u>2</u>

20. Wynagrodzenia, zaliczki oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Wynagrodzenia członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej łącznie z wynagrodzeniem z zysku za rok 2020 wyniosło 267 624,16 zł.

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

21. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

22. Zmiany zasad rachunkowości / korekta błędów

Spółka OKS Odra Opole S.A. nie wprowadziła zmian do stosowanych zasad rachunkowości.

OKS Odra Opole S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

23. Zobowiązania warunkowe

Nie występują

24. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe

Spółka OKS Odra Opole S.A. nie ustanowiła zabezpieczeń na majątku.

25. Działalność zaniechana

W 2020 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

26. Kontynuacja działalności

Spółka OKS Odra Opole S.A. sporządziła sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. 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. 03 marca 2021 r., a dotyczyły przychodów danego roku obrotowego. Do dnia przyjęcia przez Zarząd sprawozdania finansowego, nie wpłynęły inne istotne faktury dotyczące roku 2020.

Tomasz Lisiński
Prezes Zarządu

Ilza Gatner
Wiceprezes Zarządu

Ewa Mazurkiewicz-Burzykowska
Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.
Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe