



## PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

**TAURON Ciepło**  
**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**(Spółka Przejmująca)**

oraz  
**ENERGETYKA CIESZYŃSKA**  
**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**(Spółka Przejmowana)**

uzgodniony dnia .....10 sierpnia..... 2023 roku

Handwritten signature in blue ink.

Three handwritten signatures in blue ink.

**WPROWADZENIE:**

Niniejszy Plan Połączenia został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 492, 498 oraz 499 i 516 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej również jako „KSH”), pomiędzy TAURON Ciepło spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach jako Spółką Przejmującą oraz ENERGETYKA CIESZYŃSKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Cieszynie jako Spółką Przejmowaną, zwanymi łącznie „Spółkami”.

**A. Typ, firma i siedziba łączących się Spółek**Spółka Przejmująca:

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: TAURON Ciepło spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba i adres: Katowice ul. Grażyńskiego 49, 40-126

Kapitał zakładowy (wpłacony): 1 104 348 500,00 złotych

Rejestracja: Spółka Przejmująca wpisana jest do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000396345

Status: Spółka Przejmująca nie jest spółką publiczną w rozumieniu art. 4 pkt 20 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

W dalszej treści Planu Połączenia także jako : „TAURON Ciepło sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmująca”.

Spółka Przejmowana:

Typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma: ENERGETYKA CIESZYŃSKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba i adres: Cieszyn ul. Mostowa 2, 43-400

Kapitał zakładowy (wpłacony): 29 259 000,00 złotych

Rejestracja: Spółka Przejmowana wpisana jest do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000140561

Status: Spółka Przejmowana nie jest spółką publiczną w rozumieniu art. 4 pkt 20 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

W dalszej treści Planu Połączenia także jako „ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o.” lub „Spółka Przejmowana”.

**B. Zważywszy, że:**

- I. Spółka Przejmująca posiada **100%** udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej;
- II. Spółka Przejmująca oraz Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej i są spółkami zależnymi od tej samej jednostki dominującej, którą jest TAURON Polska Energia S.A., przy czym Spółka Przejmująca jest równocześnie spółką dominującą niższego szczebla – w rozumieniu postanowień ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, wobec Spółki Przejmowanej;

- III. spółki uczestniczące w procesie połączenia zamierzają dokonać połączenia w celu optymalizacji prowadzonej działalności gospodarczej oraz integracji i uproszczenia struktury organizacyjnej;
- IV. połączenie Spółek nastąpi przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, z uwzględnieniem przepisów KSH regulujących uproszczone postępowanie łączeniowe;

spółki uczestniczące w procesie połączenia zgodnie ustaliły Plan Połączenia następującej treści:

### § 1.

#### SPOSÓB POŁĄCZENIA

1. Połączenie Spółek nastąpi w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą – w dniu wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejestrowy właściwy według siedziby Spółki Przejmującej („Dzień Połączenia”).
2. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca zgodnie z postanowieniem art. 494 § 1 KSH wstąpi z Dniem Połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.
3. Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji, w dniu wykreślenia z rejestru.
4. Mając na uwadze, że Spółce Przejmującej przysługują wszystkie 29 259 (dwadzieścia dziewięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości nominalnej 1 000 zł za każdy udział, połączenie Spółek nastąpi z uwzględnieniem treści art. 516 § 6 KSH regulującego uproszczone postępowanie łączeniowe dla przypadków przejścia przez spółkę przejmującą swojej spółki jednoosobowej.
5. Podstawę połączenia stanowić będą powzięte na zasadach określonych w art. 516 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH i art. 506 KSH następujące uchwały:
  - a) uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, której projekt stanowi załącznik nr 1 do Planu Połączenia oraz
  - b) uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, której projekt stanowi załącznik nr 2 do Planu Połączenia.
6. W związku z tym, że Spółka Przejmująca jest jedynym wspólnikiem Spółki Przejmowanej zgodnie z art. 516 § 6 KSH stosuje się uproszczone postępowanie łączeniowe tj.:
  - a) Zarządy łączących się spółek nie sporządzają pisemnych sprawozdań uzasadniających połączenie, o których mowa w art. 501 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH;
  - b) Zarządy łączących się spółek nie będą zobowiązane do realizacji czynności informacyjnych, wskazanych w art. 501 § 2 KSH w zw. z art. 516 § 5 i § 6 KSH tj. do wzajemnego informowania się o wszelkich istotnych zmianach w zakresie aktywów i pasywów, które nastąpiły między dniem sporządzenia planu połączenia a dniem powzięcia uchwały o połączeniu;
  - c) Plan Połączenia nie wymaga i nie zostanie poddany badaniu przez biegłego, o którym mowa w art. 502 i 503 KSH (w zw. z art. 516 § 5 i 6 KSH);
  - d) planowane połączenie nie powoduje powstania okoliczności wymagających ujawnienia w Akcie Założycielskim Spółki Przejmującej, w szczególności połączenie zostanie zrealizowane **bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej**, a zatem do Planu Połączenia nie jest załączony projekt zmian Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej;
  - e) połączenie będzie przeprowadzone bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej, w związku z powyższym w Planie Połączenia nie określa się stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na udziały Spółki Przejmującej,

jak też wysokości dopłat, zasad dotyczących przyznania udziałów w Spółce Przejmującej, jak też dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej (wyłączenie stosowania art. 499 § 1 pkt. 2-4 KSH).

7. Księgowe rozliczenie Połączenia nastąpi zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

## § 2.

### **PRAWA, KTÓRE MAJĄ BYĆ PRYZNANE WSPÓLNIKOM LUB OSOBOM SZCZEGÓLNIENIE UPRAWNIONYM W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ / SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

1. W związku z połączeniem wspólnikom, osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej oraz jakimkolwiek innym osobom nie zostaną przyznane przez Spółkę Przejmującą żadne prawa w Spółce Przejmującej.
2. Członkom organów łączących się Spółek, a także innym osobom uczestniczącym w połączeniu nie zostaną przyznane szczególne korzyści w Spółce Przejmującej.

## § 3.

### **USTALENIE WARTOŚCI SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ**

W związku z tym, że połączenie nastąpi bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej oraz, w konsekwencji, bez przyznania nowych udziałów wspólnikom Spółki Przejmowanej, brak jest konieczności wyliczenia parytetu wymiany udziałów, a zatem do Planu Połączenia załączone jest oświadczenie o ustaleniu wartości majątku wyłącznie Spółki Przejmowanej.

Wycena majątku Spółki Przejmowanej następuje według wartości księgowej, na podstawie bilansu Spółki Przejmowanej sporządzonego na dzień 1.07.2023 r. Metoda ta jest najwłaściwsza ze względu na tryb połączenia, tj. ze względu na przejęcie Spółki Przejmowanej przez jedynego wspólnika tej spółki, czyli Spółkę Przejmującą. Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej stanowi załącznik nr 3 do Planu Połączenia.

## § 4.

### **OŚWIADCZENIA O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁEK UCZESTNICZĄCYCH W POŁĄCZENIU**

Oświadczenia o stanie księgowym spółek dla celów połączenia sporządzone zostało przy wykorzystaniu tych samych metod i w takim samym układzie jak ostatni bilans roczny, na dzień 1 lipca 2023 roku.

Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmowanej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej stanowi załącznik nr 4 do Planu Połączenia

Oświadczenie Zarządu Spółki Przejmującej zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej stanowi załącznik nr 5 do Planu Połączenia.

## § 5.

### **ZGODY I ZEZWOLENIA**

W związku z tym, że Spółka Przejmująca i Spółka Przejmowana należą do tej samej grupy kapitałowej oraz mając na uwadze treść art. 14 pkt 5 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, zamiar koncentracji Spółki Przejmującej i Spółki Przejmowanej nie podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

**§ 6.**

**OGŁOSZENIE PLANU POŁĄCZENIA**

Zarządy obu spółek zgłoszą do Sądu Rejestrowego Plan Połączenia na podstawie art. 500 § 1 KSH w zw. z art. 516 § 6 KSH, przy czym na podstawie art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH Plan Połączenia zostanie ogłoszony na stronach internetowych łączących się Spółek:

- a) Spółki Przejmującej: TAURON Ciepło sp. z o.o. tj.:  
<https://www.tauron-cieplo.pl>
- b) Spółki przejmowanej: ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o. tj.:  
<https://www.ec.cieszyn.pl>

**§ 7.**

**EGZEMPLARZE PLANU POŁĄCZENIA**

Niniejszy Plan Połączenia został sporządzony w czterech jednobrzmiących egzemplarzach.

**Załączniki:**

- 1) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej w przedmiocie połączenia spółek;
- 2) projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej w przedmiocie połączenia spółek;
- 3) ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 1.07.2023 r.;
- 4) oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmowanej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1.07.2023 r.;
- 5) oświadczenie zawierające informacje o stanie księgowym Spółki Przejmującej sporządzone dla celów połączenia na dzień 1.07.2023 r.

Podpisano w dniu 10 sierpnia 2023 r.

Zarząd TAURON Ciepło sp. z o.o.

Zarząd ENERGETYKA Cieszyńska sp. z o.o.

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
PREZES ZARZĄDU

Marcin Staniszewski

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
WICEPREZES ZARZĄDU

Sławomir Gibała

Prezes Zarządu

Włodzimierz Liberacki

Włodzimierz Liberacki



- PROJEKT -  
(protokół notarialny)

Uchwała nr ...../2023  
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników  
spółki ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o. z siedzibą w Cieszynie  
z dnia ..... 2023 roku

w sprawie: *połączenia spółki ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o. w Cieszynie z TAURON Ciepło sp. z o.o. w Katowicach (łączenie przez przejęcie) i wyrażenia zgody na Plan Połączenia.*

Działając na podstawie art. 506 w zw. z art. 516 i art. 492, 498, 499, 500 Kodeksu spółek handlowych (dalej KSH) oraz § 35 ust. 2 pkt 9) Umowy spółki ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o. w Cieszynie, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwala, co następuje:

### § 1

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na połączenie spółek: ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) z TAURON Ciepło sp. z o.o. (Spółka Przejmująca), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w drodze tzw. uproszczonej procedury łączenia spółek, określonej w art. 516 § 6 KSH i wyraża zgodę na Plan Połączenia, ustalony i uzgodniony pomiędzy Zarządami łączących się spółek w dniu \_\_\_\_\_ 2023 r., który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH został zamieszczony na stronach internetowych Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej dnia \_\_\_\_\_ 2023 r. Plan Połączenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Spółka Przejmująca:  
TAURON Ciepło spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Siedziba i adres: Katowice, ul. Grażyńskiego 49, 40-126; kapitał zakładowy (wplacony): 1 104 348 500,00 złotych, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000396345.
3. Spółka Przejmowana:  
ENERGETYKA CIESZYŃSKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Siedziba i adres: Cieszyn, ul. Mostowa 2, 43-400; kapitał zakładowy (wplacony): 29 259 000,00 złotych, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000140561.

### § 2

1. Połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. Dniem połączenia będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy właściwy dla Spółki Przejmującej.
3. Z dniem połączenia Spółka Przejmująca zostaje następcą prawnym Spółki Przejmowanej i wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).
4. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego i wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu

*Włodzimierz Liberacki*  
Włodzimierz Liberacki

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
WICEPREZES ZARZĄDU

*Sławomir Gibała*  
Sławomir Gibała

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
PREZES ZARZĄDU

*Marcin Staniszewski*  
Marcin Staniszewski





- PROJEKT -  
(protokół notarialny)

Uchwała nr ...../2023  
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników  
spółki TAURON Ciepło sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach  
z dnia ..... 2023 roku

w sprawie: *połączenia spółki ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o. w Cieszynie z TAURON Ciepło sp. z o.o. w Katowicach (łączenie przez przejęcie) i wyrażenia zgody na Plan Połączenia.*

Działając na podstawie art. 506 w zw. z art. 516 i art. 492, 498, 499, 500 Kodeksu spółek handlowych (dalej KSH) oraz § 35 ust. 2 pkt 9) Aktu Założycielskiego spółki TAURON Ciepło sp. z o.o. w Katowicach, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraża zgodę na połączenie spółek: ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) z TAURON Ciepło sp. z o.o. (Spółka Przejmująca), w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą, w drodze tzw. uproszczonej procedury łączenia spółek, określonej w art. 516 § 6 KSH i wyraża zgodę na Plan Połączenia, ustalony i uzgodniony pomiędzy Zarządami łączących się spółek w dniu \_\_\_\_\_ 2023 r., który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> KSH został zamieszczony na stronach internetowych Spółki Przejmowanej oraz Spółki Przejmującej dnia \_\_\_\_\_ 2023 r. Plan Połączenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Spółka Przejmująca:  
TAURON Ciepło spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Siedziba i adres: Katowice, ul. Grażyńskiego 49, 40-126; kapitał zakładowy (włacony): 1 104 348 500,00 złotych, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000396345.
3. Spółka Przejmowana:  
ENERGETYKA CIESZYŃSKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Siedziba i adres: Cieszyn, ul. Mostowa 2, 43-400; kapitał zakładowy (włacony): 29 259 000,00 złotych, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000140561.

**§ 2**

1. Połączenie następuje bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
2. Dniem połączenia będzie dzień wpisania połączenia do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy właściwy dla Spółki Przejmującej
3. Z dniem połączenia Spółka Przejmująca zostaje następcą prawnym Spółki Przejmowanej i wstąpi we wszelkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej (sukcesja uniwersalna).
4. W wyniku połączenia Spółka Przejmowana zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego i wykreślona z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu

*Włodzimierz Liberacki*  
Włodzimierz Liberacki

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
WICEPREZES ZARZĄDU

Sławomir Gibała

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
PREZES ZARZĄDU

Marcin Staniszewski



## OŚWIADCZENIE

Zarządu ENERGETYKI CIESZYŃSKIEJ sp. z o.o. w Cieszynie  
z dnia 10 sierpnia 2023 roku

*w sprawie: ustalenia wartości majątku Spółki na dzień 1 lipca 2023 r.*

Zarząd ENERGETYKI CIESZYŃSKIEJ sp. z o.o. w Cieszynie ustala wartość majątku Spółki na podstawie wartości aktywów netto według stanu na dzień 1 lipca 2023 r. (tj. na dzień, o którym mowa w art. 499 § 2 pkt. 3 KSH) na (48 028 313,77) złotych  
**słownie: minus czterdzieści osiem milionów dwadzieścia osiem tysięcy trzysta trzynaście zł siedemdziesiąt siedem groszy.**

Włodzimierz Liberacki  
(imię, nazwisko)

Prezes Zarządu  
*Włodzimierz Liberacki*  
.....Włodzimierz Liberacki  
(podpis)



Załącznik nr 4 do Planu Połączenia  
Spółek TAURON Ciepło sp. z o.o. i ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o.

## OŚWIADCZENIE

Zarządu ENERGETYKI CIESZYŃSKIEJ sp. z o.o. w Cieszynie

*zawierające informację o stanie księgowym Spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 lipca 2023 r., przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny.*





BILANS

I. Zapasy	4 079 040,46	6 476 737,87	I. Rezerwy na zobowiązania	15 738 382,58	28 205 755,60
1. Materiały	4 066 607,07	6 295 724,69	1. Rezerwa z tyt. odroczonej podatku doch.	979 583,00	966 899,00
2. Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadc emeryt. i podobne	2 635 746,95	2 173 566,61
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- długoterminowe	1 683 579,85	1 683 579,85
4. Towary	12 433,39	3 242,05	- krótkoterminowe	952 167,10	489 986,76
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	177 771,13	3. Pozostałe rezerwy	12 143 052,63	25 065 289,99
II. Należności krótkoterminowe	14 013 738,40	15 250 480,33	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	522 104,99	686 955,43	- krótkoterminowe	12 143 052,63	25 065 289,99
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	422 563,90	614 936,09	II. Zobowiązania długoterminowe	27 101 000,00	28 296 652,32
- do 12 miesięcy	422 563,90	614 936,09	1. Wobec jednostek powiązanych	22 200 000,00	22 200 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	22 200 000,00	22 200 000,00
b) Inne	99 541,09	72 019,34	2. Wobec pozostałych jednostek, w których	0,00	0,00
2. Należności od poz. jednostek, w których	0,00	0,00	jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 901 000,00	6 096 652,32
jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	4 901 000,00	6 096 652,32
3. Należności od pozostałych jednostek	13 491 633,41	14 563 524,90	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	3 102 651,59	5 857 586,07	b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	3 102 651,59	5 857 586,07	c) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
b) Z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	9 896 916,39	8 665 757,99	III. Zobowiązania krótkoterminowe	74 387 215,68	43 862 859,54
i zdrow. oraz innych świadczeń	492 065,43	40 180,84	1. Wobec jednostek powiązanych	53 902 231,86	26 655 957,75
c) Inne	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okr. wymagal.	53 902 231,86	26 655 957,75
d) Dochodzone na drodze sądowej	5 902 254,53	3 440 620,76	- do 12 miesięcy	53 902 231,86	26 655 957,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 902 254,53	3 440 620,76	b) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których	20 323 365,51	17 206 828,56
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	700 000,00	3 200 083,96
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- inne papierzy wartościowe	0,00	0,00	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	340 297,45	2 345 823,21
- inne krótkotermin aktywa finansowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okr. wymagal.	340 297,45	2 345 823,21
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papierzy wartościowe	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	4 455 212,78
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- inne krótkotermin aktywa finansowe	5 902 254,53	3 440 620,76	g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł,	0,00	0,00
c) środki pien. i inne aktywa pien.	5 900 378,30	3 437 663,22	zobowiązania z tytułu świadczeń	10 424 853,78	1 139 352,40
- środki pieniężne w kasie i na rach.	1 876,25	2 957,54	ubezpieczeń i innych świadczeń	450 572,58	397 796,18
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	8 407 641,70	5 668 560,03
- inne aktywa pieniężne (ods. lok. term)	0,00	0,00	i) inne	161 618,31	73,23
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	1) inne	161 618,31	73,23
II. Krótkoterminowe rozl. międzyokres.	230 296,16	41 633,99	3. Fundusze specjalne	16 173 953,81	13 804 664,75
- rozl. międzyokresowe kosztów	230 296,16	41 633,99	IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 173 953,81	13 804 664,75
- inne rozl. międzyokresowe	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
C. NALĘŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 173 953,81	13 804 664,75
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	- długoterminowe	12 359 862,05	12 840 529,59
- krótkoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	3 814 091,76	964 135,16
SUMA AKTYWÓW	85 392 238,30	67 620 314,32	SUMA PASYWÓW	85 392 238,30	67 620 314,32

Główny Księgowy  
Pracownik  
Mikołaj Sikora

Prezes Zarządu  
Włodzisław Liberacki



T R E Ś Ć 1	Przychody i koszty za rok	
	sprawozdawczy 3	poprzedni 2
<b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM</b>	<b>52 279 368,27</b>	<b>46 763 098,50</b>
- od jednostek powiązanych	5 205 610,43	735 559,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 992 753,72	46 682 200,31
II. Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna )	12 648 719,19	-2 525 795,68
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 606 841,75	2 462 660,37
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31 053,61	144 033,50
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>50 731 182,99</b>	<b>72 340 204,57</b>
I. Amortyzacja	24 411 432,38	30 295 736,29
II. Zużycie materiałów i energii	17 348 676,70	24 643 423,36
III. Usługi obce	1 606 545,26	3 421 535,94
IV. Podatki i opłaty , w tym :	1 491 501,49	2 918 341,08
- podatek akcyzowy	4 384,30	110 047,72
V. Wynagrodzenia	4 395 702,18	8 562 398,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 247 974,69	2 142 165,67
- emerytalne	416 341,79	769 270,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	199 384,48	212 479,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 965,81	144 124,38
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY(A-B)</b>	<b>1 548 185,28</b>	<b>-25 577 106,07</b>
<b>D. POZOSTALE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>482 657,12</b>	<b>4 061 173,32</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	498 696,76
II. Dotacje	481 367,58	962 735,24
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 289,54	2 599 741,32
<b>E. POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>128 568,58</b>	<b>40 672 123,86</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	103 574,90	40 623 181,12
III. Inne koszty operacyjne	24 993,68	48 942,74
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>1 902 273,82</b>	<b>-62 188 056,61</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>66 609,11</b>	<b>66 756,25</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 090,00	9 760,68
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	63 519,11	56 995,57
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>3 447 578,81</b>	<b>2 359 342,09</b>
I. Odsetki	3 432 578,81	2 319 672,51
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	15 000,00	39 669,58
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-1 478 695,88</b>	<b>-64 480 642,45</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>3 506 496,00</b>
I. Część bieżąca	0,00	0,00
II. Część odroczone	0,00	3 506 496,00
<b>K. POZOSTALE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-1 478 695,88</b>	<b>-67 987 138,45</b>

Główny Księgowy  
Prakurent  
*Beata Sikora*  
mgr Beata Sikora

Prezes Zarządu  
*Włodzimierz Liberacki*  
Włodzimierz Liberacki



Załącznik nr 5 do Planu Połączenia  
Spółek TAURON Ciepło sp. z o.o. i ENERGETYKA CIESZYŃSKA sp. z o.o.

## OŚWIADCZENIE

Zarządu TAURON Ciepło sp. z o.o. w Katowicach

*zawierające informację o stanie księgowym Spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 1 lipca 2023 r., przy wykorzystaniu takich samych metod i w takim samym układzie jak bilans roczny.*



SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ  
na dzień 1 lipca 2023 roku

	Stan na 1 lipca 2023 roku	Stan na 31 grudnia 2022 roku
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Rzeczowe aktywa trwałe	1 614 613 195,49	1 597 228 044,21
Prawa do użytkowania aktywów	134 397 339,20	132 729 844,11
Pozostałe aktywa niematerialne	4 276 219,14	4 621 300,77
Udziały i akcje	68 277 643,31	68 277 643,31
Pozostałe aktywa finansowe	119 905,12	120 743,09
Pozostałe aktywa niefinansowe	406 168,00	2 043 445,71
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	86 750 328,53	75 739 582,00
	<b>1 908 842 786,79</b>	<b>1 880 760 603,20</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Świadczenia energii i prawa do emisji gazów do umorzenia	28 739 063,44	14 493 384,30
Zapasy	317 261 422,24	205 916 137,48
Należności od odbiorców	133 960 487,63	293 866 773,40
Należności z tytułu podatku dochodowego	30 185 666,00	25 594 724,00
Pozostałe należności z tytułu podatków i opłat	39 941 074,33	49 385 359,67
Pozostałe aktywa finansowe	125 342 080,55	222 918 156,76
Pozostałe aktywa niefinansowe	18 640 575,22	13 737 680,68
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 808 282,70	7 622 489,17
	<b>698 878 652,11</b>	<b>833 534 705,46</b>
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	825 548,46	858 285,49
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>2 608 546 997,36</b>	<b>2 715 153 594,15</b>

	Stan na 1 lipca 2023 roku	Stan na 31 grudnia 2022 roku
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>		
Kapitał podstawowy	1 104 348 500,00	1 104 348 500,00
Zyski zatrzymane/Niepokryte straty	(151 144 235,04)	(191 270 950,77)
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>953 204 264,96</b>	<b>913 077 549,23</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	1 007 085 304,93	1 036 398 084,47
Rezerwy na świadczenia pracownicze	16 471 358,49	15 455 967,00
Pozostałe rezerwy	325 740,23	484 122,23
Rozliczenia międzyokresowe i dotacje rządowe	96 659 132,76	94 249 523,03
Pozostałe zobowiązania finansowe	706 174,83	2 353 252,54
	<b>1 121 247 711,24</b>	<b>1 148 940 949,27</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	38 377 210,27	7 995 447,61
Zobowiązania wobec dostawców	158 816 925,83	238 447 861,06
Zobowiązania inwestycyjne	15 879 267,08	28 552 793,97
Rezerwy na świadczenia pracownicze	2 634 662,02	3 199 777,00
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadectw pochodzenia energii i emisji gazów cieplarnianych	239 536 449,92	298 157 022,89
Pozostałe rezerwy	30 399 836,95	29 915 193,28
Rozliczenia międzyokresowe i dotacje rządowe	16 797 705,31	19 209 276,55
Pozostałe zobowiązania z tytułu podatków i opłat	10 673 854,84	10 609 073,52
Pozostałe zobowiązania finansowe	17 357 094,38	16 165 774,77
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	2 937 362,58	180 864,93
	<b>533 410 369,18</b>	<b>652 433 085,58</b>
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	684 651,98	702 010,07
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>1 655 342 732,40</b>	<b>1 802 076 044,92</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>2 608 546 997,36</b>	<b>2 715 153 594,15</b>

TAURON Ciepło Sp. z o.o.  
WICEPREZES ZARZĄDU

Stanisław Gibała

TAURON Ciepło Sp. z o.o.  
PREZES ZARZĄDU

Marcin Stanisławski

TAURON Ciepło Sp. z o.o.

WICEPREZES ZARZĄDU

Jerzy Kuciński

Sporządził:  
Główny Opiekun Księgowy Klienta

Bartosz Skrzydłowski  
Główny Opiekun Księgowy Klienta



TAURON Ciepło Sp. z o.o.

**SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**  
na dzień 1 lipca 2023 roku  
(wersja kalkulacyjna)

	Okres zakończony 1 lipca 2023 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2022 roku
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów bez wyłączenia akcyzy	1 149 434 248,85	1 541 607 866,06
Podatek akcyzowy	(3 826,00)	(9 212,00)
Przychody ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów	1 149 430 422,85	1 541 598 654,06
Przychody ze sprzedaży usług	197 258 801,21	287 826 720,58
Przychody z wynajmu	3 448 628,17	6 531 582,05
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>1 350 137 852,23</b>	<b>1 835 956 956,69</b>
Koszt sprzedanych towarów, produktów, materiałów i usług	(1 262 867 285,34)	(1 662 826 542,80)
<b>Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>87 270 566,89</b>	<b>173 130 413,89</b>
Pozostałe przychody operacyjne	5 026 042,39	26 770 741,64
Koszty sprzedaży	(3 402 379,17)	(5 995 355,52)
Koszty ogólnego zarządu	(26 832 646,30)	(47 113 359,84)
Pozostałe koszty operacyjne	(1 879 409,90)	(5 818 340,78)
<b>Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>60 182 173,91</b>	<b>140 974 099,39</b>
Przychody finansowe	9 091 506,36	27 756 856,42
Koszty finansowe	(20 956 933,55)	(55 673 543,31)
<b>Zysk/(Strata) brutto</b>	<b>48 316 746,72</b>	<b>113 057 412,50</b>
Podatek dochodowy	(7 653 209,55)	(20 023 039,00)
<b>Zysk/(Strata) netto</b>	<b>40 663 537,17</b>	<b>93 034 373,50</b>
<b>Pozostałe całkowite dochody nie podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy:</b>	<b>(536 821,44)</b>	<b>906 284,00</b>
Zyski/(Straty) aktuarialne dotyczące rezerw na świadczenia pracownicze po okresie zatrudnienia	(662 742,52)	1 118 869,00
Podatek dochodowy odnoszący się do elementów pozostałych dochodów	125 921,08	(212 585,00)
<b>Całkowite dochody za rok obrotowy</b>	<b>40 126 715,73</b>	<b>93 940 657,50</b>

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
PREZES ZARZĄDU

.....  
Marcin Staniszewski

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
WICEPREZES ZARZĄDU

.....  
Sławomir Gibała

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
WICEPREZES ZARZĄDU

.....  
Wojciech Frank

TAURON Ciepło sp. z o.o.  
WICEPREZES ZARZĄDU

.....  
Jerzy Kuciński

Sporządził:

Główny Opiekun Księgowy Klienta

.....  
Bartosz Skrzydlowski

Główny Opiekun Księgowy Klienta

