

## **Pozostałe informacje**

### **Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta**

Spółka jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2016 roku wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Jednostkami zależnymi są:

- Elektrociepłownia BĘDZIN Sp. z o.o. z siedzibą w Będzinie (42-500) przy ul. Małobądzkiej 141, w której Spółka posiada 100 % udziałów,
- Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A. z siedzibą w Poznaniu (61-144) przy ul. Bolesława Krzywoustego 7, w której Spółka posiada 100% akcji.

### **Wskazanie skutków zmian w strukturze Spółki**

4 sierpnia 2014 roku Spółka zawarła ze spółką zależną Elektrociepłownią BĘDZIN Sp. z o.o. umowę przeniesienia praw własności przedsiębiorstwa, na podstawie której Spółka przeniosła na rzecz spółki zależnej tj. Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o. w rozumieniu art 55<sup>1</sup> KC własność przedsiębiorstwa Spółki.

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w zamian za aport zorganizowanej części przedsiębiorstwa objęła 100% udziałów w spółce zależnej, tj. Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o. o wartości nominalnej 76.820 tys. zł. Wartość udziałów wynika z wartości księgowej netto wniesionego majątku i na 31 marca 2016 roku wynosi ona 80.987 tys. zł.

15 kwietnia 2015 roku nastąpiło przeniesienie praw własności akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. na rzecz Elektrociepłowni „Będzin” S.A.

W wyniku w/w transakcji Spółka posiada 100% akcji (tj. 2.240 sztuk) Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A.

Zakup akcji został sfinansowany ze środków własnych pochodzących z emisji obligacji oraz środków własnych spółki, a ostatnia transza zapłaty za akcje w wysokości 13.256 tys. zł zgodnie z zawartymi umowami nastąpi do 31 marca 2017 roku. Głównymi przyczynami przeprowadzania transakcji nabycia akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. były budowa Grupy Kapitałowej zgodnie z przyjętymi założeniami strategicznymi oraz dywersyfikacja źródeł przychodów.

W wyniku powyższych transakcji Spółka zmieniła przedmiot działalności. Spółka jest spółką holdingową i rozwija działalność w zakresie najmu i dzierżawy środków trwałych.

Działalność produkcyjna w zakresie wytwarzania ciepła i energii elektrycznej w kogeneracji prowadzona jest w spółce zależnej w Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o., a działalność w zakresie usług finansowych, przede wszystkim w zakresie usług leasingu prowadzona jest w spółce zależnej - Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A.

### **Stanowisko zarządu dotyczące możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok**

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie publikowała prognoz wyników na bieżący rok obrotowy, w związku z czym nie przedstawia stanowiska Zarządu co do możliwości ich zrealizowania.

### **Akcjonariat**

Zgodnie z posiadanymi przez Elektrociepłownię „Będzin” S.A. informacjami akcjonariuszami posiadającymi powyżej 5% kapitału zakładowego i posiadającymi taki sam % głosów w walnym zgromadzeniu są:

| Akcjonariusz                   | Liczba akcji     | % udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów wynikająca z udziału w kapitale zakładowym | % udział w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu |
|--------------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Krzysztof Kwiatkowski          | 655.677          | 20,82                          | 655.677                                                  | 20,82                                            |
| Waldemar Organista             | 655.578          | 20,82                          | 655.578                                                  | 20,82                                            |
| Bank Gospodarstwa Krajowego BP | 311.355          | 9,89                           | 311.355                                                  | 9,89                                             |
| Skarb Państwa                  | 157.466          | 5,00                           | 157.466                                                  | 5,00                                             |
| Pozostali                      | 1.369.124        | 43,47                          | 1.369.124                                                | 43,47                                            |
| <b>RAZEM</b>                   | <b>3.149.200</b> | <b>100,00</b>                  | <b>3.149.200</b>                                         | <b>100,00</b>                                    |

W okresie od przekazania raportu za rok 2015 (SA-R 2015) przekazanego 21 marca 2016 roku Spółka nie otrzymała zawiadomienia od Akcjonariuszy o zmianie w strukturze własności znacznych pakietów akcji.

### **Zmiany w stanie posiadania akcji lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące**

Osoby zarządzające i nadzorujące Elektrociepłownię „Będzin” S.A. posiadają akcje Spółki.

| Akcjonariusz          | Stanowisko                         | Ilość akcji zwykłych na okaziciela | Ilość głosów na WZA | % kapitału zakładowego | % ogólnej liczby głosów na WZ |
|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------------|
| Krzysztof Kwiatkowski | Prezes Zarządu                     | 655 677                            | 655 677             | 20,82                  | 20,82                         |
| Waldemar Organista    | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | 655 578                            | 655 578             | 20,82                  | 20,82                         |

W okresie od przekazania raportu za rok 2015 (SA-R 2015) przekazanego 21 marca 2016 roku Spółka nie otrzymała zawiadomienia o zmianie w stanie posiadania akcji od osób zarządzających i nadzorujących.

### **Ważniejsze postępowania sądowe**

26 września 2014 roku doręczono Spółce pozew wniesiony przez akcjonariusza Spółki, będącego osobą fizyczną, do Sądu Okręgowego w Katowicach XIV Wydziału Gospodarczego. Przedmiotem pozwu było uchylenie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z 31 lipca 2014 roku podjętej w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części.

14 stycznia 2015 roku Sąd Okręgowy w Katowicach wydał wyrok oddalający powództwo tego akcjonariusza. Wyrok nie jest prawomocny, a akcjonariusz złożył apelację.

### **Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązanymi**

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

### **Informacje o udzielonych poręczeniach, pożyczkach i gwarancjach**

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie udzieliła poręczeń, kredytów i pożyczek oraz gwarancji.

Udziały i akcje jednostek zależnych Elektrociepłownia „Będzin” S.A. stanowią zabezpieczenie uzyskanego finansowania udzielonego Spółce w postaci ustanowionych zastawów rejestrowych.

### **Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w przyszłych okresach sprawozdawczych**

Czynnikiem determinującym wyniki Spółki jest fakt przeniesienia przedsiębiorstwa spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. do spółki zależnej Elektrociepłownia BĘDZIN Sp. z o.o.. W związku z powyższym działalność wytwórcza jest prowadzona przez spółkę zależną, a Elektrociepłownia „Będzin” S.A. jest jej 100% udziałowcem, stąd też dochody Spółki w przyszłych okresach będą kształtowały się odmiennie od dotychczasowych.

Kolejnymi czynnikami, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w przyszłych okresach są:

- dokonanie 13 kwietnia 2015 roku całej zaplanowanej emisji tj. 3.000 sztuk obligacji na okaziciela, zdematerializowanych, uprawniających wyłącznie do świadczeń pieniężnych, niezabezpieczonych o okresie zapadalności 3 lata, o jednostkowej wartości nominalnej równej 10 tys. zł i łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji 30.000,00 tys. zł.
- zakup 100% akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A.

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. jest beneficjentem przychodów z tytułu posiadanych udziałów w Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o., oraz akcji Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. a ich wysokość jest uzależniona od wyników finansowych realizowanych przez te spółki.

Ponadto na osiągnięte w przyszłych okresach sprawozdawczych wyniki Spółki Elektrociepłownia Będzin S.A., wpływ będzie miało nabycie rzeczowych środków trwałych i przekazanie ich w miesiącu lutym 2016 roku w dzierżawę spółce TAMEH POLSKA spółka z o.o. Okres dzierżawy 120 miesięcy.

### **Dodatkowe informacje**

Dane bilansowe w EUR przeliczono wg średniego kursu NBP z 31 marca 2016 roku wynoszącego 4,2684 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za okres trzech miesięcy 2016 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 3 miesięcy 2016 roku.

Kursy te przedstawiały się następująco:

| <i>Data</i> | <i>Kurs</i> |
|-------------|-------------|
| 29.01.2016  | 4,4405      |
| 29.02.2016  | 4,3589      |
| 31.03.2016  | 4,2684      |

kurs średni dla 3 miesięcy 2016 roku: 4,3559 zł.

Dane bilansowe dla okresu porównywalnego roku ubiegłego w EUR przeliczono wg średniego kursu NBP z 31 marca 2015 roku wynoszącego 4,0890 zł. Dane z rachunku zysków i strat w EUR za trzy miesiące 2015 roku narastająco przeliczono wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego z 3 miesięcy 2015 roku.

Kursy te przedstawiały się następująco:

| <i>Data</i> | <i>Kurs</i> |
|-------------|-------------|
| 30.01.2015  | 4,2081      |
| 27.02.2015  | 4,1495      |
| 31.03.2015  | 4,0890      |

kurs średni dla 3 miesięcy 2015 roku: 4,1489 zł.