



**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
ENERGETYKI CIEPLNEJ
w Przemysłu Spółka z o.o.**

37-700 Przemysł
ul. Płowiecka 8

SPRAWOZDANIE z działalności Spółki za 2019 rok

Przemysł 2020r.

Spis treści

1. Wprowadzenie.

1.1. *Opis struktury organizacyjnej.*

1.2. *Rada Nadzorcza Spółki.*

1.3. *Zarząd Spółki.*

2. Analiza działalności Spółki w 2019 roku.

2.1. *Przychody ze sprzedaży.*

2.2. *Koszty uzyskania przychodów.*

2.3. *Wynik finansowy.*

2.4. *Zatrudnienie.*

2.5. *Wynagrodzenie.*

2.6. *Kredyt bankowy.*

2.7. *Zapasy.*

2.8. *Sytuacja finansowa Spółki.*

2.9. *Inwestycje.*

2.10. *Czas pracy.*

2.11. *Podatki.*

2.12. *Fundusz Świadczeń Socjalnych.*

2.13. *Kary dyscyplinarne.*

2.14. *Uchwały Zarządu.*

3. Sprawozdanie z działalności w odniesieniu do planu i roku ubiegłego.

4. BHP, P.poż, OC, kontrole wewnętrzne i zewnętrzne, zamówienia publiczne.

5. Czynniki ryzyka.

6. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym.

7. Istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki.

1. Wprowadzenie.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Przemyślu Spółka z o.o. jest przedsiębiorstwem energetycznym, działającym w Przemyślu od roku 1984 jako przedsiębiorstwo użyteczności publicznej a od 16 września 1992 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prowadząca działalność w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji ciepła.

Terenem działania Spółki jest Miasto Przemyśl a organem założycielskim – Gmina Miejska Przemyśl, do której należą wszystkie udziały spółki wniesione w formie aportów.

Spółka działa na podstawie Umowy spółki, Kodeksu spółek handlowych oraz Ustawy o gospodarce komunalnej.

Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Nr 0000127415.

Siedziba spółki mieści się w Przemyślu przy ul. Płowieckiej 8.

Swoje obiekty, w których usytuowane są komórki organizacyjne spółka posiada również przy ul. E. Plater, gdzie mieści się Wydział Ciepłownia Zasanie.

1.1. Opis struktury organizacyjnej.

Spółka działa w oparciu o schemat organizacyjny stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania i regulamin spółki, który zawiera zakresy działania wszystkich komórek organizacyjnych uwzględnionych w schemacie.

1.2. Rada Nadzorcza Spółki.

Funkcję nadzoru sprawowała Rada Nadzorcza

od 01.01.2019 do 31.12.2019r. składzie :

- | | |
|--------------------|------------------|
| - Jadwiga Jędruch | - Przewodniczący |
| - Zbigniew Sawecki | - Sekretarz |

- Czesław Nowak - Członek
- Jan Gaska - Członek

1.3. Zarząd Spółki.

Zarząd w roku 2019 pracował w składzie :

- Kazimierz Stec - Prezes Zarządu
- Maciej Patoczka - Członek Zarządu – Wiceprezes ds. Produkcji i Sprzedaży

2. Analiza działalności spółki w 2019r.

2.1. Przychody ze sprzedaży.

- przychody z działalności koncesjonowanej	29 628 301,29
- przychody z działalności pomocniczej	704 152,41
- przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	706 105,27
Razem przychody	31 038 558,97

2.2. Koszty uzyskania przychodów.

- koszty działalności koncesjonowanej	30 383 705,19
- koszty działalności pomocniczej	196 087,23
- koszty sprzedaży materiałów i towarów	703 426,99
Razem koszty	31 283 219,41

2.3. Wynik finansowy.

Wynik na działalności koncesjonowanej	- 755 403,90
Wynik na działalności pomocniczej	+ 508 065,18
Wynik na sprzedaży materiałów i innych dochodach	+ 2 678,28
Wynik na działalności operacyjnej	+ 1 068 117,88
Wynik na działalności finansowej	- 208 750,35
Zysk/ strata brutto	614 707,09
Podatek dochodowy	183 722,00
Zysk/strata netto	430 985,09

Przychody, koszty i wynik finansowy w latach 2014-2019 obrazuje wykres nr 1.

2.4. Zatrudnienie.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2019r. (w osobach) 119

Stan zatrudnienia na 31.12.2019r. (w osobach) 115

w tym :

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 49

- pracownicy na stanowiskach robotniczych 66

Struktura wykształcenia osób zatrudnionych na dzień 31.12.2019 r.:

- osoby z wyższym wykształceniem 39

- osoby ze średnim wykształceniem technicznym 39

- osoby ze średnim wykształceniem ogólnym 8

- osoby z wykształceniem zawodowym 25

- osoby z wykształceniem podstawowym 4

Przeciętny stan zatrudnienia w latach 2014-2019 obrazuje wykres nr 2 stanowiący załącznik do sprawozdania.

2.5. Wynagrodzenie.

Fundusz płac i przeciętna płaca wg sprawozdania Z – 06. (bez wynagrodzenia Rady Nadzorczej i bezosobowego funduszu płac)

	2017r.	2018r.	2019r.
- wynagrodzenia brutto w tys. zł	6 633,7	6 012,4	6 144,1
- przeciętne zatrudnienie w etatach	132,5	124,7	117,5
- przeciętna płaca brutto w zł,-	4 171	4 018	4 358

Przeciętną płacę brutto w latach 2014-2019 obrazuje wykres nr 2.

2.6. Kredyt bankowy.

Łączne zobowiązania spółki z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2019r. wynoszą 4 814 943,05 zł

w tym :

- kredyt inwestycyjny	993 823,42 zł
- kredyt na zakup praw do emisji CO2	609 640,12 zł
- kredyt w rachunku bieżącym	3 211 479,51 zł
Razem	4 814 943,05 zł

z tego:

- zobowiązania krótkoterminowe	4 084 244,98 zł
- zobowiązania długoterminowe	730 698,07 zł

2.7. Zapasy

Spółka nie posiada magazynów, za wyjątkiem magazynu opału.

Komórki organizacyjne zgodnie z przyjętymi planami i budżetami dokonują na bieżąco zakupu materiałów i urządzeń niezbędnych do prowadzenia prac eksploatacyjnych, konserwacyjnych i remontowych.

Zapasy opału na dzień 31.12.2019r. wynosił **14.218,15 t** o wartości **5 003.021,98 zł.**

Materiały odpisywane w koszty na dzień zakupu przyjęte na stan 31.12.2019 r.- paliwo w samochodach **636 litrów** o wartości **2 566,36 zł.**

Ogółem zapasy na dzień 31.12.2019 r. **5 005 588,34 zł.**

2.8. Sytuacja finansowa Spółki

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Spółki :

Wskaźnik	2018 rok	2019 rok
Suma bilansowa	46 696 178,51	44 412 182,94
Wynik netto	- 991 087,88	430 985,09
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	26 835 194,23	28 234 023,18
Rentowność aktywów ROA <u>Wynik netto x 100</u> Aktywa	-2,12%	0,97%
Rentowność sprzedaży ROS <u>Wynik netto x 100</u> Przychody netto	-3,69%	1,51%
Rentowność kapitału ROE <u>Wynik netto x 100</u> Kapitał własny	-4,31%	1,84%
Wskaźniki płynności I <u>Aktywa obrotowe</u> Zobowiązania krótkoterminowe	0,79	0,88
Wskaźniki płynności II <u>Aktywa obrotowe – zapasy – rozliczenia międzyo.</u> Zobowiązania krótkoterminowe	0,39	0,47
Szybkość obrotu należności <u>Przeciętny stan należności* x 365 dni</u> Przychody ze sprzedaży	45 dni	48 dni
Szybkość spłaty zobowiązań <u>Przeciętny stan zob.z tyt. dostaw i usług* x 365 dni</u> Przychody ze sprzedaży	63 dni	57 dni
Szybkość obrotu zapasów <u>Przeciętny stan zapasów* x 365 dni</u> Przychody ze sprzedaży	45 dni	49 dni
Stan ogólnego zadłużenia <u>Zobowiązania ogółem x 100</u> Aktywa ogółem	50,8%	47,3%

*przeciętny stan należności z tytułu dostaw robót i usług, przeciętny stan zobowiązań z tytułu dostaw robót i usług oraz przeciętny stan zapasów ze względu na sezonowość działalności liczony jako suma stanów na koniec każdego miesiąca podzielona przez 12 miesięcy.

Wskaźniki rentowności wykazują znaczny wzrost w stosunku do roku poprzedniego co związane jest z osiągnięciem w 2019 roku zysku netto.

Wskaźniki płynności.

Wskaźnik płynności I (bieżącej) wykazuje nieznaczny wzrost o 0,09 co świadczy o poprawie zdolności do regulowania zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik płynności II (szybkiej) również wykazuje wzrost o 0,08. Poprawa wskaźników płynności jest wynikiem zmniejszenia kwoty zobowiązań krótkoterminowych w stosunku do roku ubiegłego.

Szybkość obrotu należności i zobowiązań.

Wskaźnik obrotu należności wzrósł o 3 dni i wynosi na koniec 2019 roku 48 dni, co świadczy o nieznacznym wydłużeniu okresu ściągальności należności. Natomiast wskaźnik obrotu zobowiązań zmniejszył się o 6 dni i wynosi na koniec 2019 roku 57 dni, co związane jest z nieznacznym zmniejszeniem średniorocznego poziomu zobowiązań.

Szybkość obrotu zapasów.

Wskaźnik wynosi 49 dni i wzrósł w stosunku do roku ubiegłego o 4 dni. Jest to wynikiem realizowanego harmonogramu dostaw opału na sezon grzewczy 2019/2020, przeciętny zapas opału utrzymywał się na wysokim poziomie.

Stopa ogólnego zadłużenia.

Stopa zadłużenia na koniec 2019 roku wyniosła 47,3 %. Wskaźnik obniżył się o 3,5 punktów procentowych w porównaniu do roku 2018. Jest to związane ze spadkiem zobowiązań krótkoterminowych oraz spadkiem zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W 2019 roku Spółka osiągnęła zysk netto na działalności w kwocie 430 985,09 zł.

Suma bilansowa spadła w stosunku do roku 2018 o 2 283 995,57 zł tj. o 4,9 %, natomiast przychody ze sprzedaży wzrosły o 1 398 828,95 zł tj. o 5,2%.

2.9. Inwestycje

W ramach zadań inwestycyjnych w 2019 roku wykonano:

- 528,2 mb sieci i przyłączy ciepłowniczych wysokoparametrowych o średnicach: DN : 32, 40, 50, 65, 80, 100, 250,
- 48 mb sieci ciepłowniczej niskoparametrowej o średnicy DN: 50,
- 9 nowych węzłów cieplnych: węzeł cieplny W386 Goszczyńskiego 7,
węzeł cieplny W387 Ratuszowa 7,
węzeł cieplny W388 Goszczyńskiego 7B,

węzeł cieplny W383 29 Listopada 17,
węzeł cieplny W375 Źeromskiego 6,
węzeł cieplny W400 Focha 12,
węzeł cieplny W389 Leszczyńskiego (Wikana),
węzeł cieplny W397 Borelowskiego 12,
węzeł cieplny W364A Słowackiego 21,

(dodatkowo trzy węzły wykonane zostały przez Odbiorców: W393 – Mickiewicza 34 (BOSG), W384 – Wyczółkowskiego 4, W103 – Ratuszowa 10a)

Wykonano sieć i przyłącza ciepłownicze do następujących obiektów:

- budynek ul. 3 Maja 25 - Poczta Polska,
- budynek Focha 12,
- budynek Sali Gimnastycznej Borelowskiego 12,
- budynek Bielskiego nr inwest. 5,
- budynek Kraszewskiego 7,
- budynek Mickiewicza 34 (BOSG) ,

Podłączono 12 nowych odbiorców ciepła.

Ponadto wymieniono istniejące 3 węzły cieplne zlokalizowane w budynku przy ul. Mniszej 8, Kasprowicza 11 oraz Borelowskiego 1a.

Wykonano prace modernizacyjne na następujących obiektach: węzeł cieplny W093 Kazanów oraz przepompownia W016.

Zakupiono od Przemyskiej Spółdzielni Mieszkaniowej odcinek sieci ciepłowniczej na os. Glazera (od komory K21 do komory K25) oraz 2 szt. węzłów cieplnych w budynkach przy ul. Glazera 15 i Glazera 7.

Długość zakupionej sieci i przyłączy 285,5 m.

W ramach prac na Ciepłowni Zasanie (wytwarzanie) wykonano:

- szafę SK3 (szafę kotłową przeznaczoną dla kotła K3),
- budowę nowych boksów magazynowych na placu żużla.

Zadania rozpoczęte w 2017 r. i 2018 r., zakończone w 2019 r.:

- węzeł cieplny W388 Goszczyńskiego 7B – Infores,
- węzeł cieplny W386 Goszczyńskiego 7,
- przyłącze ciepłownicze do bud. Goszczyńskiego 7B – Infores,
- Rozbudowa sieci w rejonie ul. Goszcz.- Glazera (od komory K1/G do K25),

- Zewnętrzna instalacja odbiorcza do bud. Pl. Rybi 1,
- Zewnętrzna instalacja odbiorcza do bud. Pl. Rybi 2,
- Węzeł cieplny W387 Ratuszowa 7,
- Węzeł cieplny W375 Żeromskiego 6,
- Węzeł cieplny W383 29 Listopada 17,
- Przyłącze ciepłownicze do bud. Wyczółkowskiego 4,
- Węzeł cieplny W389 Leszczyńskiego 7 - Wikana,

Zadania rozpoczęte w 2019 r. i kontynuowane w 2020 r.:

- węzeł cieplny dla bud. Kraszewskiego 7 – opóźnienie ze strony Odbiorcy (w zakresie wykonania i podłączenia instalacji odbiorczej do węzła cieplnego) termin zakończenia marzec 2020 r.,
- przyłącze i węzeł cieplny dla bud. Puszkina 3 – opóźnienie z powodów technicznych przy przyłączu oraz ze strony Odbiorcy (w zakresie wykonania i podłączenia instalacji odbiorczej do węzła cieplnego) przewidywany termin zakończenia zadania marzec 2020r,
- węzeł cieplny dla bud. P. Skargi 18 – opóźnienie ze strony Odbiorcy (w zakresie wykonania i podłączenia instalacji odbiorczej do węzła cieplnego) przewidywany termin zakończenia zadania luty 2020r.,
- węzeł cieplny dla bud. Bielskiego nr inwest. 5 – opóźnienie ze strony Odbiorcy (w zakresie wykonania i podłączenia instalacji odbiorczej do węzła cieplnego) termin zakończenia marzec 2020 r.
- przyłącze ciepłownicze Focha 1 – dokumentacja projektowa przewidziana na rok 2020.,

Zadania na ciepłowni (wytwarzanie) których kontynuacja będzie w 2020 r :

- modernizacja cz. ciśnieniowej K3 modernizacja ukł. instalacji odpylania,
- modernizacja układu SZR rozdzielni głównej 0,4 kV

Zadania rozpoczęte w 2019 r. dla których nie przewiduje się kontynuacji w roku 2020:

- Modernizacja węzła Borelowskiego 1- przyłącz zimnej wody – zadanie nie zostało wykonane z uwagi na brak zgody ZDM na umieszczenie przyłącza w pasie drogowym,
- Dokumentacja projektowa przyłącze (sieć) w kierunku os. PA Nova – deweloper wycofał się z realizacji budowy osiedla,
- Przyłącze ciepłownicze do bud. Krasieńskiego 51 – brak środków Odbiorcy (Gmina) na wykonanie swojego zakresu prac,

- Przyłącze ciepłownicze do bud. Raclawicka 5 – brak środków Odbiocy (Gmina) na wykonanie swojego zakresu prac,
- Przyłącze ciepłownicze do bud. Salezjan Stara Szkoła – odbiorca nie pozyskał zewnętrznych środków finansowych co uniemożliwia otworzenie placówki edukacyjnej.

Zadania inwestycyjne związane z podłączeniem nowych obiektów zostały wykonane siłami własnymi spółki oraz przez wyłonione w drodze postępowań o udzielenie zamówienia publicznego firmy zewnętrzne : Heatco Sp. z o.o. oraz ELEKTROTERMEX Sp. z o.o.

2.10. Czas pracy.

Czas przepracowany wg sprawozdania Z -06 (w tys. godzin).

	OGÓŁEM
Czas przepracowany	198,0
Czas nieprzepracowany: w tym:	39,2
- opłacony przez zakład pracy	27,8

2.11. Podatki i opłaty.

Podatki i opłaty obciążające koszty przedsiębiorstwa w 2019 r. :

- podatek od nieruchomości 1 284 114,00 zł
- opłaty koncesyjne 14 173,00 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska 70 931,53 zł
- opłata za użytkowanie gruntów 38 777,38 zł
- PFRON 73 949,00 zł
- Podatek od czynności cywilnopr. 2 509,00 zł

Razem : **1 484 453,91 zł**

2.12. Fundusz Świadczeń Socjalnych.

- stan z.f.ś.s. na dzień 1.01.2019 r. 445.111,31
- odpis podstawowy za rok 2019 r. 147.503,30
- odsetki od pożyczek udzielonych z z. f. ś. S 2.000,00

- odpłatność pracowników	6.345,28
- świadczenia socjalne - wydatki	166.534,77
- stan ZFŚS na 31.12.2019 r.	434.425,12

W ciągu roku 2019 udzielono 10 pożyczek na kwotę 100.000,00 zł.

Środki z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zostały wydatkowane na działalność kulturalną i sportowo-rekreacyjną, wypoczynek świąteczny oraz na zapomogi i świadczenia świąteczne.

2.13. Kary dyscyplinarne.

W 2019 roku nie udzielono żadnych kar dyscyplinarnych.

2.14. Uchwały Zarządu.

W 2019 roku Zarząd Spółki odbył 24 posiedzeń protokołowanych, na których podjęto 32 uchwały w sprawach określonych w § 10 i 11 Regulaminu Zarządu Spółki.

Posiedzenia Zarządu Spółki były zwoływane wielokrotnie w ciągu roku obrotowego również w sprawach nie wymagających uchwał a dotyczących bieżącej sytuacji ekonomiczno – finansowej, analizy zatrudnienia oraz kierunków rozwoju spółki.

3. Sprawozdanie z działalności w odniesieniu do planu i roku ubiegłego.

W 2019 roku nastąpił wzrost mocy zamówionej w stosunku do 2018 r. o 1,0341 MW

- nowe włączenia i zwiększenia mocy - 1,4879 MW,

- wyłączenia i zmniejszenia mocy - 0,4538 MW.

W stosunku do roku ubiegłego:

- produkcja sprzedana zmniejszyła się o 9,63% tj. 44 389,61 GJ,

- przychody ze sprzedaży ciepła wzrosły o 4,46 % - wartościowo o 1.266.260,63 zł,

- koszty rodzajowe zmniejszyły się o 1,61 % - wartościowo o 455 251,75 zł,

- zużycie opału zmniejszyło się o 2 891 ton tj. o 10,5 %, natomiast wartościowo o kwotę 1 087 889,17 zł tj. o 10,57 %,

- koszty wynagrodzeń z narzutami były wyższe o kwotę 181 177,82 zł tj. 2,34 %

- średnia cena 1 tony miału węglowego wynosiła 355,57 zł i uległa obniżeniu o 0,58 %.

Podstawowe wielkości i wartości dotyczące działalności MPEC Sp. z o.o. obrazuje tabela nr 2 i wykresy nr 3, 4, 5 stanowiące załącznik do sprawozdania.

4. BHP, P.poż, OC, kontrole wewnętrzne i zewnętrzne, zamówienia publiczne.

4.1. BHP

W roku 2019 nie odnotowano wypadków przy pracy.

Na bieżąco prowadzone są badania czynników szkodliwych dla zdrowia. Stan techniczny maszyn i urządzeń nie stwarza istotnych zagrożeń wypadkowych.

Opiekę medyczną nad załogą sprawuje przychodnia przemysłowa przy ul. Sportowej, gdzie dokonywane są badania wstępne, okresowe, kontrolne oraz inne porady wynikające z ustaleń zawartych w umowie.

Przedsiębiorstwo posiada tabele norm przydziału odzieży roboczej i ochronnej, opracowane w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy.

4.2. P.poż.

Kontrola stanu i wyposażenia punktów p.poż. oraz urządzeń gaśniczych prowadzona jest na bieżąco i zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

4.3. Obrona cywilna.

Dokumentacja w zakresie obrony cywilnej prowadzona jest zgodnie z regulacjami prawnymi obowiązującymi w tym zakresie.

4.4. Kontrola wewnętrzna.

Kontrola wewnętrzna prowadzona jest przez kierowników komórek organizacyjnych.

4.5. Kontrole zewnętrzne

W 2019 roku były przeprowadzone 2 kontrole zewnętrzne.

- Kontrolę przeprowadziła Najwyższa Izba Kontroli Delegatura NIK w Rzeszowie. Zakres kontroli: Realizacja obowiązku uzyskania oszczędności energii. Wykorzystanie środków pomocowych na wspieranie przedsięwzięć służących poprawie efektywności energetycznej. Efekty wykorzystania pomocy. Wykonanie audytu energetycznego. Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

- Kontrolę przeprowadził Podkarpacki Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska. Zakres kontroli: Przestrzeganie przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska. Kontrola wykazała przekroczenie terminów wpisów w kartach urządzeń z wykonanych czynności serwisowych.

4.6. Zamówienia publiczne

W 2019 roku wszystkie zamówienia na materiały, roboty budowlane i usługi były dokonywane na zasadach określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych. Wszelkie działania związane z wydatkowaniem środków przez wszystkie komórki organizacyjne przedsiębiorstwa były zaplanowane.

Zakupy materiałów i usług były prowadzone w oparciu o art. 132 Prawa zamówień publicznych (zamówienia sektorowe) oraz wytyczne udzielania zamówień publicznych wraz z "Regulaminem udzielania zamówień sektorowych".

W 2019 r. Prezes Zarządu trzykrotnie powołał komisję przetargową w sprawie udzielenia zamówienia publicznego na :

1. zakup mialu węglowego – postępowanie wygrała firma „PANMAR” Czekańska, Szmyd Sp. Jawna z Krosna.
2. zakup paliw płynnych – postępowanie wygrała firma WATKEM Sp. z o.o. z Rzeszowa.
3. modernizację układu odpylania oraz remont części ciśnieniowej kotła typu WR – 25 nr 3 w Ciepłowni Zasanie – postępowanie wygrał Energoserwis S.A z Lublina

W ciągu roku w Spółce przeprowadzono 20 konkursów ofert.

Do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w terminie określonym ustawą złożono roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach.

5. Czynniki ryzyka.

W Spółce występują instrumenty finansowe z którymi związane są następujące ryzyka:

- ryzyko rynkowe (ryzyko walutowe, ryzyko cenowe, ryzyko wartości godziwej związane ze stopą procentową),
- ryzyko kredytowe,
- ryzyko płynności,
- ryzyko zmiany otoczenia prawnego oraz charakterystyki prawnej inwestycji,

5.1 Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe jest takim rodzajem ryzyka, które odzwierciedla wpływ zmian cen rynkowych takich jak kursy walut, stopy procentowe, czy ceny instrumentów kapitałowych, na wynik finansowy lub na wartość posiadanych instrumentów. Spółka nie jest narażona na ryzyko walutowe, gdyż transakcje realizowane są w walucie krajowej. Spółka nie posiada instrumentów, które narażone są na zmiany cen. Zarówno zobowiązania jak i należności zaciągane bądź udzielane są w stałej stopie procentowej, co nie powoduje ryzyka związanego ze zmianą przepływów pieniężnych. Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Przemysłu Sp. z o.o. na dzień sporządzenia niniejszej informacji wywiązuje się z wszelkich zobowiązań zaciągniętych od podmiotów zewnętrznych.

5.2 Ryzyko kredytowe

Głównymi aktywami finansowymi Spółki są środki na rachunkach bankowych, gotówka, należności z tytułu dostaw i usług, inne należności, udzielone pożyczki. Ryzyko kredytowe Spółki jest przede wszystkim przypisane do należności handlowych. Kwoty w bilansie są kwotami uwzględniającymi odpisy aktualizujące wartość wątpliwych należności oszacowanych przez Zarząd Spółki na podstawie posiadanych informacji.

5.3 Ryzyko płynności

Ryzyko płynności związane jest z trudnościami w wywiązywaniu się z przyjętych zobowiązań. Celem zarządzania ryzykiem płynności jest zabezpieczenie Spółce możliwości realizacji swoich zobowiązań przy jednoczesnym zabezpieczeniu kapitału niezbędnego do funkcjonowania. Zarządzanie płynnością odbywa się poprzez:

- planowanie przepływów gotówkowych,
- dobór odpowiednich źródeł finansowanie na podstawie analizy potrzeb Spółki

Spółka na bieżąco reguluje zobowiązania, zatem wywiązuje się z zaciągniętych wcześniej zobowiązań finansowych.

5.4 Ryzyko zmiany otoczenia prawnego oraz charakterystyki prawnej inwestycji

Duża zmienność polskich przepisów prawa, niejednorodność i niekonsekwencja w ich interpretacji oraz stosowaniu, może mieć negatywny wpływ na wyniki osiągane przez Spółkę. W szczególności zmiana dotychczasowej praktyki interpretacji przepisów podatkowych przez organy podatkowe bądź zmiana tych przepisów może mieć niekorzystne efekty dla Spółki (wzrost efektywnych obciążeń fiskalnych). Biorąc pod uwagę, że specyfiką polskiego systemu prawnego jest znaczna i trudna do przewidzenia zmienność, a także często niska jakość prac legislacyjnych, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Spółki mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji, w szczególności w zakresie prawa handlowego, podatkowego, w zakresie ochrony środowiska oraz związanego z rynkami finansowymi. Skutkiem wyżej wymienionych, niekorzystnych zmian może być ograniczenie dynamiki działań oraz pogorszenie się kondycji finansowej, a tym samym spadek wartości aktywów. Celem ograniczenia tego ryzyka Spółka na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych przepisów prawnych i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać strategię do występujących zmian.

W obecnej chwili Spółka nie napotkała żadnych trudności związanych ze zmianą otoczenia prawnego co miało by istotny wpływ na prowadzoną działalność gospodarczą.

6. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym.

Celem zarządzania ryzykiem finansowym jest minimalizacja negatywnych skutków, jakie mogą wywołać czynniki ryzyka. Zarządzanie ryzykiem finansowym realizowane jest na podstawie różnych procedur i obejmuje różne obszary działalności Spółki.

Spółka posiada też instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności.

Ryzyka jakimi obarczona jest Spółka zostały opisane w punkcie powyżej. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z wyżej wymienionych ryzyk. Spółka na bieżąco dokonuje comiesięcznej weryfikacji danych finansowych. Nadzór ten pozwala nam na szybką reakcję i podejmowanie odpowiednich decyzji, które mają wyeliminować ryzyka niewypłacalności. Działalność operacyjna Spółki opiera się w istotnym stopniu na finansowaniu dłużnym pozyskiwanym w celu realizacji projektów inwestycyjnych.

Zobowiązania związane z finansowaniem działalności Spółki poprzez kapitał obcy, zaciągane są w walucie polskiej o ustalonym stałym oprocentowaniu, co powoduje, iż Spółka nie jest narażona na ryzyko rynkowe związane ze zmianą stóp procentowych czy też ryzyko kursowe, ze względu na fakt iż całość swych transakcji dokonywana jest i rozliczana w walucie krajowej. Spółka nie prowadzi rachunkowości zabezpieczeń.

Spółka monitoruje ryzyko utraty lub zachwiania płynności finansowej przy pomocy narzędzia do okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/zapadalności aktywów oraz prognozowanych przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej.

Spółka nie stosuje innych metod zarządzania ryzykiem, niż wyżej opisane.

7. Istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki.

Ze względu na duży wzrost ceny praw do emisji CO₂ Spółka wystąpiła w dniu 12.12.2018r. do Urzędu Regulacji Energetyki z wnioskiem o zmianę taryfy dla ciepła – wzrost ceny o 5 %. Prezes URE zatwierdził wnioskowany wzrost cen ciepła. Zmiana taryfy nastąpiła od 01.02.2019r. i obowiązywała do dnia 31.10.2019 r. W dniu 17.10.2019r. na wniosek Spółki Prezes URE zatwierdził taryfę dla ciepła która obowiązuje od dnia 01.11.2019 r. do dnia 31.10.2020 r. – wzrost ceny o 4,99%.

Obecnie obowiązująca cena ciepła uwzględnia ceny rynkowe praw do emisji CO₂ co pozwoli Spółce na osiągnięcie planowanych wyników.

W dniu 8.05.2019 r. pomiędzy Gminą Miejską Przemyśl, MPEC w Przemyślu Spółka z o.o. oraz PGNiG Termika Spółka Akcyjna zostało podpisane „Porozumienie w sprawie rozwoju produkcji i dystrybucji ciepła systemowego na terenie miasta Przemyśla”.

Strony porozumienia określiły ścieżkę modernizacji i rozwoju miejskiego systemu produkcji ciepła a w przyszłości również produkcji energii elektrycznej i ciepła.

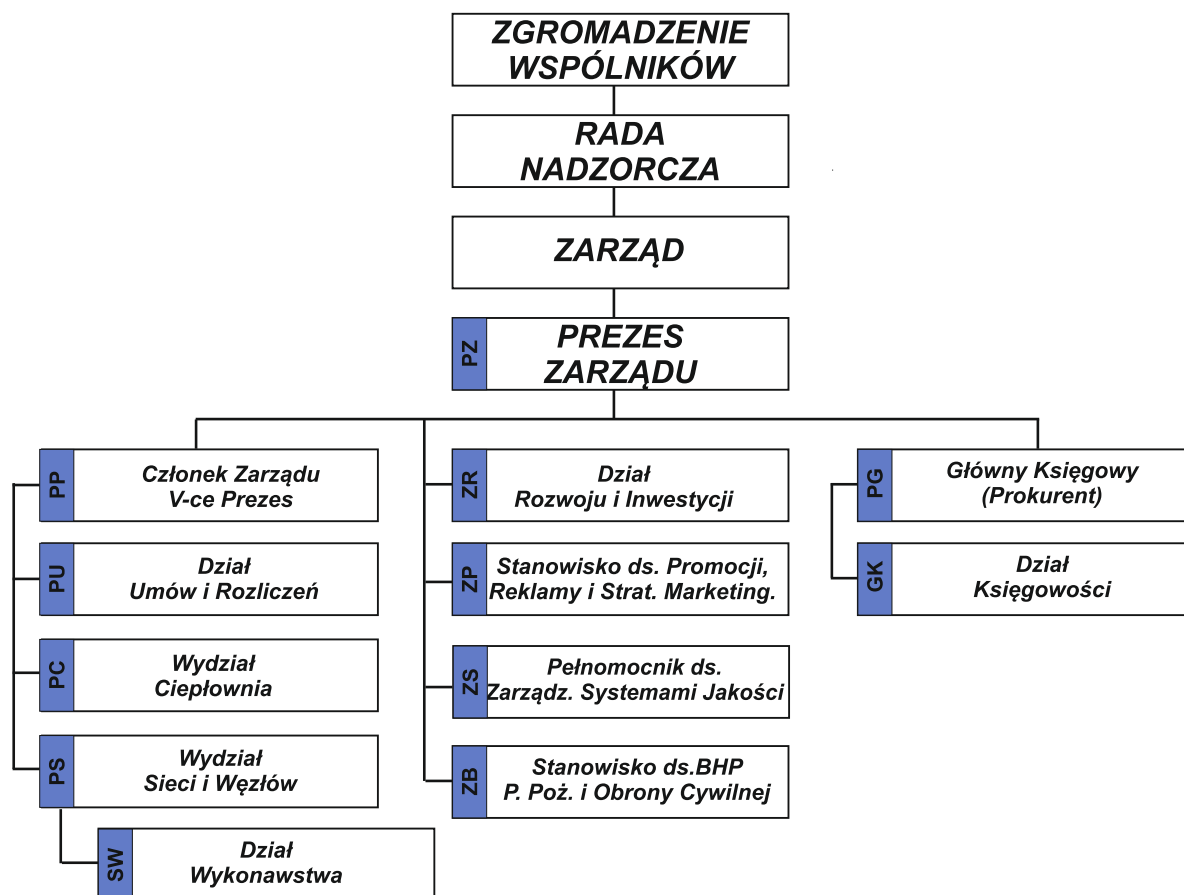
Docelowo PGNiG Termika S.A. ma wydzierżawić i eksploatować Ciepłownię Zasanie w Przemyślu przez okres około 30 lat.

Pod koniec 2019 roku po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Do tej pory Zarząd nie odnotował zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw Spółki, jednak nie można

przewidzieć przyszłych skutków. Zarząd będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Spółki.

Pozostałe elementy wymienione w art. 49 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły w okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w roku poprzednim.

Schemat organizacyjny Spółki obowiązujący od dnia 01.01.2016r.



Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie – rok 2019

Lp.	Nazwa zadania	Nakłady 2019	Zadania zakończone w 2019r.	Środki trwałe w budowie na 31.12.2019r.
1	Szafa SK3	233 496,65	233 496,65	
2	Budowa nowych boksów magazynowych na placu żużla	23 776,23	23 776,23	
3	Węzeł W089 Mnisza 8	34 473,24	34 473,24	
4	Węzeł W081 Kasprowicza 11	23 383,64	23 383,64	
5	Węzeł Borelowskiego 1a	58 030,54	58 030,54	
6	Modernizacja węzła W093 Kazanów	32 505,35	32 505,35	
7	Modernizacja W016 Przepompownia	13 285,80	13 285,80	
8	Modernizacja sieci Glazera	39 470,99	39 470,99	
9	Przyłącze Poczta Polska 3 Maja 25	68 885,44	68 885,44	
10	Przyłącze Focha 12 (Schronisko Br. Alberta)	153 642,90	153 642,90	
11	Węzeł ciepły Focha 12 (Schronisko Br. Alberta)	57 066,65	57 066,65	
12	Przyłącze Sala Gimnastyczna Borelowskiego	147 921,17	147 921,17	
13	Węzeł ciepły Sala Gimnastyczna Borelowskiego	60 130,89	60 130,89	
14	Przyłącze Bielskiego bud. Inwest. 5	29 240,87	29 240,87	
15	Węzeł Bielskiego bud. Inwest. 5	45 600,00		45 600,00
16	Węzeł P. Skargi 18	38 200,00		38 450,00
17	Przyłącze Kraszewskiego 7	121 697,05	133 330,55	
18	Węzeł Kraszewskiego 7	9 841,65		33 829,65
19	Przyłącze Mickiewicza BOSG - strzelnica	89 262,56	90 462,56	
20	Przyłącze Puszkina 3	23 295,62		23 295,62
21	Węzeł Puszkina 3	41 769,01		41 769,01
22	Węzeł Słowackiego 21 (sala gimnastyczna I L.O.)	66 624,20	66 624,20	
23	Przyłącze bud. 2 - Infores - Goszczyńskiego	28 828,92	148 377,50	
24	Węzeł bud. Nr. 2 - Infores - Goszczyńskiego	6 489,71	48 826,72	
25	Węzeł Goszczyńskiego 7	20 507,45	42 395,78	
26	Rozbudowa sieci Goszcz.- Glazera	143 253,87	160 787,87	
27	Węzeł Żeromskiego 6	8 546,57	35 092,99	
28	Węzeł Wikana Leszczyńskiego 6	7 765,05	47 055,05	
29	Zewnętrzna instalacja odbiorcza Pl. Rybi 1	1 123,76	50 551,18	
30	Zewnętrzna instalacja odbiorcza Pl. Rybi 2	8 934,23	51 761,94	
31	Węzeł ciepły Ratuszowa 7	150,00	47 943,15	

32	Przyłącz - NOVA przejście pod Sanem-Sanocka	479,70		479,70
33	Przyłącz Focha 1	8 729,72		8 729,72
34	Przyłącz Krasieńskiego 51	70,60		70,60
35	Przyłącz Raclawicka 5	717,10		717,10
36	Przyłącz Salezianie Stara Szkoła	705,10		705,10
37	Sieć w drodze obwodowej			25 682,49
38	Rozbudowa sieci Lwowska	15,00		538,90
39	Węzeł 29 Listopada 17	597,19	42 252,51	
40	Przyłącz Wyczółkowskiego 8	899,67	37 412,06	
41	Węzeł Kopernika 9	631,62	55 311,57	
42	Modernizacja węzła Borelowskiego 1 - przył. zimnej wody	604,60		604,60
43	Przebudowa bud. Płowiecka 8			70 201,70
RAZEM		1 650 650,31	2 033 495,99	290 674,19

Podstawowe wielkości i wartości dotyczące działalności MPEC Sp. z o.o. w Przemysłu

Lp.	Rodzaj danych	jm	LATA		
			2018	2019-plan	2019
1.	Moc zam. MW na dzień 31.12	MW	73,8653	74,6273	74,8983
2.	Średnia temperatura	st.C	5,02		6,91
3.	Ilość dni sezonu	dni	218,00		232
4.	Zatrudnienie na dzień 31.12	etaty	120,00	119,25	114,25
5.	Średnia płaca	zł	4 018	4 343	4 358
6.	Zużycie opału	tony	28 768,00	27 651,00	25 877,00
7.	Produkcja sprzedana	GJ	453 650,54	439 500,00	410 370,00
8.	Przesył. sieć nr 2	GJ	7 392,24	7 350,00	6 283,17
9.	Przychody ze sprzedaży ciepła	zł	28 362 040,66	30 701 965,00	29 628 301,29
10.	Przychody ze sprzedaży ogółem	zł	29 727 464,95	32 266 851,00	31 038 558,97
11.	Koszty rodzajowe:	zł	28 230 508,38	32 829 207,00	27 775 256,63
w tym	Amortyzacja	zł	4 147 565,97	3 961 318,00	3 886 676,89
	Amortyzacja praw do emisji ¹	zł	1 049 658,08	5 299 323,00	1 942 654,47
	opał	zł	10 289 077,23	9 843 756,00	9 201 188,06
	Zużycie materiałów	zł	971 493,77	1 198 606,00	877 363,46
	En. elektr.+ woda+ zakup energii	zł	1 213 175,95	1 328 029,00	1 162 245,91
	Usługi obce	zł	740 680,52	868 400,00	729 283,65
	Wynagr.+ubezpr.społ.i inne świadcz.	zł	7 856 929,65	8 294 196,00	8 041 107,47
	Podatki	zł	1 477 352,04	1 637 640,00	1 484 453,91
	Pozostałe koszty	zł	484 575,17	397 939,00	450 282,81
12.	Kredyt bankowy na 31.12	zł	6 047 988,36	-	4 814 943,05
13.	Koszty finansowe	zł	233 718,08	201 235,00	223 740,47
14.	Nakłady inwestycyjne ²	zł	4 068 958,86	2 670 915,22	6 054 491,47
15.	Wynik na dział. podstawowej	zł	-2 529 315,04	-1 515 710,00	-674 609,75
16.	Wynik netto rok bież.	zł	-991 087,88	-	430 985,09
17.	Wynik finans. z lat ubiegłych	zł		-	-991 087,88

¹ w planie amortyzacji praw do emisji na rok 2019 uwzględniono planowaną wartość praw do emisji CO2(nieodpłatnie otrzymanych i do zakupu), koszty amortyzacji za 2019 r. uwzględniają 816 250,33 zł (9 895 EUA) nieodpłatnie otrzymanych oraz 1 126 404,14 zł (10 266 EUA) zakupionych. Na brakujące prawa do emisji CO2 utworzono rezerwę w kwocie 3 217 050,75 zł (30 859 EUA) ujętą w RZiS za 2019 rok w pozycji „Zmiana stanu produktów” poz. A.II.

²Plan nakładów inwestycyjnych na rok 2019 uwzględnia nakłady poniesione na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych oraz zakup gotowych środków trwałych. Nakłady inwestycyjne w 2019 roku to 1 954 291,47 zł jako nakłady poniesione na budowę i nabycie środków trwałych oraz kwota 4 100 200,00 zł jako nakłady na wartości niematerialne i prawne (zakup praw do emisji CO2 – brakujących za rok 2018 32 734 EUA i umorzonych w 2019 r. 10 266 EUA).

