



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

37-700 Przemysł
ul. Płowiecka 8

SPRAWOZDANIE z działalności Spółki za 2020 rok

Przemysł 2021r.



Spis treści

1. Wprowadzenie	3
1.1. Opis struktury organizacyjnej	3
1.2. Rada Nadzorcza Spółki.....	3
1.3. Zarząd Spółki	4
2. Analiza działalności Spółki w roku 2020	4
2.1. Przychody ze sprzedaży.....	4
2.2. Koszty uzyskania przychodów	4
2.3. Wynik finansowy	4
2.4. Zatrudnienie	5
2.5. Wynagrodzenie	5
2.6. Kredyt bankowy	6
2.7. Zapasy	6
2.8. Sytuacja finansowa Spółki.....	7
2.9. Inwestycje.....	9
2.10. Czas pracy	11
2.11. Podatki	11
2.12. Fundusz Świadczeń Socjalnych.....	11
2.13. Kary dyscyplinarne	12
2.14. Uchwały Zarządu.....	12
3. Sprawozdanie z działalności w odniesieniu do planu i roku ubiegłego.....	12
4. BHP, P.poż, OC, kontrole wewnętrzne i zewnętrzne, zamówienia publiczne	13
4.1. BHP	13
4.2. P.poż.....	13
4.3. Obrona cywilna	13
4.4. Kontrola wewnętrzna.....	13
4.5. Kontrole zewnętrzne	13
4.6. Zamówienia publiczne.....	14
5. Czynniki ryzyka	15
5.1. Ryzyko rynkowe.....	15

5.2. Ryzyko kredytowe.	15
5.3. Ryzyko płynności	15
5.4. Ryzyko zmiany otoczenia prawnego oraz charakterystyki prawnej inwestycji	16
6. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym	16
7. Istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki	17
Załączniki	
Załącznik nr 1 – Schemat organizacyjny Spółki	19
Tabela nr 1 – Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie	20
Tabela nr 2 – Podstawowe wielkości i wartości dotyczące działalności Spółki	22
Wykres 1	23
<i>Przychody, koszty i wynik na działalności koncesjonowanej Spółki w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Przychody, koszty i wynik na działalności Spółki ogółem w latach 2015 - 2020</i>	
Wykres 2	24
<i>Przeciętne zatrudnienie w MPEC Przemysł Sp. z o.o. w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Przeciętne płaca brutto w MPEC Przemysł Sp. z o.o. w latach 2015 - 2020</i>	
Wykres 3	25
<i>Moc cieplna zamówiona przez odbiorców w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Produkcja wytworzona i sprzedana w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Średnie temperatury zewnętrzne w sezonie w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Długość sezonu grzewczego w latach 2015 - 2020</i>	
Wykres 4	26
<i>Zużycie opału na wytworzenie ciepła w Ciepłowni Zasanie w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Zużycie opału w kg/GJ (produkcja sprzedana) w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Zużycie opału i średnioroczna kaloryczność opału w latach 2013 - 2020</i>	
Wykres 5	27
<i>Koszt zużycia opału w zł/GJ (produkcja sprzedana) w latach 2015 - 2020</i>	
<i>Średnia cena opału (wraz z kosztami zakupu) zł/MG, Koszt emisji CO₂ przypadający na 1 tonę zużytego opału zł/MG w latach 2015 - 2020</i>	

1. Wprowadzenie.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Przemysłu spółka z o.o. jest przedsiębiorstwem energetycznym, działającym w Przemysłu 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 Przemysłu a organem założycielskim – Gmina Miejska Przemysłu, 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 Przemysłu 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 01.01.2020 do 30.08.2020r. w składzie :

- | | |
|--------------------|------------------|
| - Dawid Pelc | - Przewodniczący |
| - Zbigniew Sawecki | - Sekretarz |
| - Czesław Nowak | - Członek |
| - Andrzej Szlęzak | - Członek |

od 31.08.2020 do 31.12.2020r. składzie :

- | | |
|---------------------------|-------------------------------------|
| - Dawid Pelc | - Przewodniczący |
| - Joanna Matysiak – Kowal | - Z-ca Przewodniczącego - Sekretarz |
| - Remigiusz Kocuj | - Członek |
| - Andrzej Szlęzak | - Członek |

1.3. Zarząd Spółki.

Zarząd w roku 2020 pracował w składzie :

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

2. Analiza działalności spółki w 2020r.

2.1. Przychody ze sprzedaży.	
– przychody z działalności koncesjonowanej	31 285 902,71
– przychody z działalności pomocniczej	674 403,41
– przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	761 414,08
Pozostałe przychody operacyjne	1 561 370,11
Pozostałe przychody finansowe	23 695,71
Razem przychody	34 306 786,02

2.2. Koszty uzyskania przychodów.	
– koszty działalności koncesjonowanej	33 078 122,17
– koszty działalności pomocniczej	240 852,24
– koszty sprzedaży materiałów i towarów	721 682,59
Pozostałe koszty operacyjne	16 074,40
Pozostałe koszty finansowe	96 628,49
Razem koszty	34 153 359,89

2.3. Wynik finansowy.	
– wynik na działalności koncesjonowanej	– 1 792 219,46
– wynik na działalności pomocniczej	+ 433 551,17
– wynik na sprzedaży materiałów i innych dochodach	+ 39 731,49
– wynik na działalności operacyjnej	+ 1 545 295,71
– wynik na działalności finansowej	– 72 932,78
– zysk/ strata brutto	153 426,13
– podatek dochodowy	26 359,00
Zysk/strata netto	127 067,13

Przychody, koszty i wynik finansowy w latach 2015-2020 obrazuje wykres nr 1.

2.4. Zatrudnienie.

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2020r. (w osobach) 115

Stan zatrudnienia na 31.12.2020r. (w osobach) 113

w tym :

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 47
- pracownicy na stanowiskach robotniczych 66

Struktura wykształcenia osób zatrudnionych na dzień 31.12.2020r.:

- osoby z wyższym wykształceniem 38
- osoby ze średnim wykształceniem technicznym 39
- osoby ze średnim wykształceniem ogólnym 9
- osoby z wykształceniem zawodowym 23
- osoby z wykształceniem podstawowym 4

2.5. Wynagrodzenie.

Fundusz płac i przeciętna płaca wg sprawozdania Z – 06.

(bez wynagrodzenia Rady Nadzorczej i bezosobowego funduszu płac)

	2018r.	2019r.	2020r.
wynagrodzenia brutto w tys. zł	6 012,4	6 144,1	6 296,8
przeciętne zatrudnienie w etatach	124,7	117,5	114,6
przeciętna płaca brutto w zł	4 018	4 358	4 580

Przeciętną płacę brutto w latach 2015-2020 obrazuje wykres nr 2.

2.6. Kredyty bankowe.

Łączne zobowiązania spółki z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020r.	1 613 373,12 zł
w tym:	
- kredyt inwestycyjny	716 192,42 zł
- kredyt w rachunku bieżącym	897 180,70 zł
Razem	1 613 373,12 zł
z tego:	
- zobowiązania krótkoterminowe	1 141 655,33 zł
- zobowiązania długoterminowe	471 717,79 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.

Zapas opału na dzień 31.12.2020r. wynosił **13 599,77 ton** o wartości **3 654 364,85 zł**.

Materiały odpisywane w koszty na dzień zakupu przyjęte na stan 31.12.2020r.- paliwo w samochodach **544 litry** o wartości **1 879,77 zł**.

Ogółem zapasy na dzień 31.12.2020r. **3 656 244,62 zł**.

2.8. Sytuacja finansowa Spółki

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Spółki :

Wskaźnik	Rok 2019	Rok 2020
Suma bilansowa	44 412 182,94	49 440 447,65
Wynik netto	430 985,09	127 067,13
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	28 234 023,18	28 755 349,40
Rentowność aktywów ROA <i>$\frac{\text{Wynik netto} \times 100}{\text{Aktywa}}$</i>	0,97%	0,26%
Rentowność sprzedaży ROS <i>$\frac{\text{Wynik netto} \times 100}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$</i>	1,51%	0,44%
Rentowność kapitału ROE <i>$\frac{\text{Wynik netto} \times 100}{\text{Kapitał własny}}$</i>	1,84%	0,54%
Wskaźniki płynności I <i>$\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$</i>	0,88	0,64
Wskaźniki płynności II <i>$\frac{\text{Aktywa obrotowe} - \text{zapasy} - \text{rozliczenia między.}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$</i>	0,47	0,43
Szybkość obrotu należności <i>$\frac{\text{Przeciętny stan należności} * \times 365 \text{ dni}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$</i>	48 dni	55 dni
Szybkość spłaty zobowiązań <i>$\frac{\text{Przeciętny stan zob.z tyt. dostaw i usług} * \times 365 \text{ dni}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$</i>	57 dni	48 dni
Szybkość obrotu zapasów <i>$\frac{\text{Przeciętny stan zapasów} * \times 365 \text{ dni}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$</i>	49 dni	37 dni
Stan ogólnego zadłużenia <i>$\frac{\text{Zobowiązania ogółem} \times 100}{\text{Aktywa ogółem}}$</i>	47,3%	52,8%

* przeciętny stan należności z tytułu dostaw robót i usług, przeciętny stan zobowiązań z tytułu dostaw 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

Wskaźniki rentowności uległy obniżeniu w stosunku do roku poprzedniego, co związane jest z osiągnięciem w 2020 roku niższego zysku netto.

Wskaźniki płynności

Wskaźnik płynności I (bieżącej) uległ obniżeniu o 0,24 co świadczy o spadku zdolności do regulowania zobowiązań krótkoterminowych.

Wskaźnik płynności II (szybkiej) również uległ nieznacznemu obniżeniu w stosunku do roku poprzedniego o 0,04. Pogorszenie wskaźników płynności wynika głównie z wzrostu kwoty zobowiązań krótkoterminowych w stosunku do roku ubiegłego, jednakże obniżenie wskaźnika płynności II(szybkiej) jest znacznie mniejsze ze względu na niższy niż w roku poprzednim zapas opału.

Szybkość obrotu

Wskaźnik szybkości obrotu należności wynosił na koniec 2020 roku 55 dni i uległ wydłużeniu o 7 dni w porównaniu do roku poprzedniego, co świadczy o wydłużeniu ściągalności należności.

Natomiast wskaźnik obrotu zobowiązań zmniejszył się o 9 dni i wynosi na koniec 2020 roku 48 dni, co spowodowane jest znacznym obniżeniem przeciętnego stanu zobowiązań krótkoterminowych.

Szybkość obrotu zapasów

Wskaźnik wynosi 37 dni i jest krótszy o 12 dni w stosunku do roku ubiegłego. Wysokość tego wskaźnika jest ściśle powiązana z ustalonym w umowie na dostawę węgla harmonogramem dostaw.

Stopa ogólnego zadłużenia

Stopa zadłużenia na koniec 2020 roku wyniosła 52,8%. Wskaźnik wzrósł o 5,5% w porównaniu do roku 2019. Jest to związane ze znacznym wzrostem zobowiązań krótkoterminowych oraz rezerw na zobowiązania.

W 2020 roku Spółka osiągnęła zysk netto na działalności w kwocie 127 067,13 zł.

Suma bilansowa wzrosła w stosunku do roku 2019 o 5 028 264,71 zł tj. o 11,3%, natomiast przychody ze sprzedaży wzrosły o 521 326,22 zł tj. o 1,8%.

2.9. Inwestycje

Zadania inwestycyjne

W ramach **zadań inwestycyjnych** w 2020 roku wykonano:

- **232,0 mb sieci i przyłączy ciepłowniczych wysokoparametrowych o średnicach: DN: 32, 50, 65, 80,**
- **6 sztuk nowych węzłów cieplnych.**

Wykonano **sieć i przyłącza ciepłownicze** do następujących obiektów:

- budynek ul. Puszkina 3,
- budynek ul. Monte Cassino „Warsztat”,
- budynek ul. Monte Cassino „Myjnia”,
- budynek ul. Monte Cassino „Mirwal”
- budynek ul. Franciszkańska 18.

Wykonano **węzły ciepłe** dla następujących obiektów:

- węzeł cieplny W342 P. Skargi 18,
- węzeł cieplny W402 Puszkina 3,
- węzeł cieplny W401 Bielskiego 44D,
- węzeł cieplny W379 Kraszewskiego 7,
- węzeł cieplny W412 Monte Cassino 18,
- węzeł cieplny W408 Franciszkańska 18,

Ponadto wymieniono istniejący węzeł cieplny zlokalizowany w bud. przy ul. Popielów 1.

Dodatkowo trzy węzły ciepłe wykonane zostały przez Odbiorców:

- węzeł cieplny W409 – Monte Cassino (Warsztat),
- węzeł cieplny W410 – Monte Cassino (Myjnia),
- węzeł cieplny W411 – Brudzewskiego 1 (Myjnia Samochodowa).

Do systemu ciepłowniczego podłączono 6 nowych odbiorców ciepła (obiektów).

Zadania modernizacyjne

W ramach **prac modernizacyjnych sieci**:

- zamontowano 2 sztuki zaworów preizolowanych odcinające dn100 na sieci preizolowanej (odejście w kierunku ul. Konarskiego),
- zmodernizowano przyłącze do budynku przy ul. Popielów 1,
- zmodernizowano zewnętrzną instalację odbiorczą z węzła W116 Wodna 2.

Ponadto:

- Na wyjściu sieci z Ciepłowni Zasanie zamontowano licznik ciepła Dn300 wraz z osprzętem.
- Zlecono dokumentację celem uzyskania pozwolenia zintegrowanego.

Zadania rozpoczęte w 2019r., zakończone w 2020r.:

- węzeł ciepły W401 Bielskiego,
- węzeł ciepły W402 Puszkina 3,
- węzeł ciepły W379 Kraszewskiego 7,
- przyłącze ciepłownicze Puszkina 3.

Zadania rozpoczęte w 2020r. i kontynuowane w 2021r.:

- **sieć, przyłącze i węzeł ciepły dla budynku nr 1 przy ul. Tatarskiej** – opóźnienie inwestycji ze strony Odbiorcy, inwestycja planowana do realizacji w roku 2021;
- **sieć, przyłącze i węzeł ciepły dla budynku „A” przy ul. Monte Cassino (MBM Invest)** – opóźnienie inwestycji ze strony Odbiorcy, inwestycja planowana do realizacji w roku 2021;
- **przyłącze dla budynku przy ul. Franciszkańskiej 37** – inwestycja (*wykonanie pozostałej części przyłącza*) powiązana z realizacją projektu „Ekologiczny Przemysł” (Odbiorca jest uczestnikiem projektu), realizacja projektu przesunięta na lata 2021/2022;
- **przyłącze ciepłownicze Focha 1** – dokumentacja projektowa przewidziana na rok 2021;
- **budowa sieci ciepłowniczej wraz z kablem sygnalizacyjnym przez most i wiadukt w drodze obwodowej m. Przemysła** – w roku 2020 rozpoczęto postępowanie przetargowe na budowę sieci magistralnej, realizacja inwestycji w roku 2021;
- **modernizacja części ciśnieniowej kotła K3** (*modernizację układu instalacji odpylania*) – prace montażowe zakończono i przeprowadzono rozruch, do wykonania w roku 2021 pozostały pomiary emisyjne.

Zadania inwestycyjne związane z podłączeniem nowych obiektów zostały wykonane siłami własnymi spółki oraz przez wyłonione w drodze postępowań o udzielenie zamówienia publicznego podmioty zewnętrzne - firmy 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	186,4
Czas nieprzepracowany:	45,6
w tym:	
opłacony przez zakład pracy	38,4

2.11. Podatki i opłaty

Podatki i opłaty obciążające koszty przedsiębiorstwa w 2020r.

podatek od nieruchomości	1 312 360,00 zł
opłaty koncesyjne	14 801,00 zł
opłaty za korzystanie ze środowiska	90 654,55 zł
opłata za użytkowanie gruntów	38 777,38 zł
PFRON	87 235,00 zł
Świadectwa MPEF	276 160,10 zł
pozostałe opłaty	30,00 zł
Razem :	1 820 018,03 zł

2.12. Fundusz Świadczeń Socjalnych.

stan ZFŚS na dzień 01.01.2020r.	434 425,12 zł
odpis podstawowy za rok 2020r.	177.883,34 zł
zasilenie z podziału zysku za 2019r	30.985,09 zł
odsetki od pożyczek udzielonych z ZFŚS	3.600,00 zł
odpłatność pracowników	1.970,00 zł
świadczenia socjalne - wydatki	207.006,12 zł
stan ZFŚS na 31.12.2020r.	441 857,43 zł

W ciągu roku 2020 udzielono 18 pożyczek na kwotę 180.000,00 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 2020 roku nie udzielono żadnych kar dyscyplinarnych.

2.14. Uchwały Zarządu.

W 2020 roku Zarząd Spółki odbył 17 posiedzeń protokołowanych, na których podjęto 31 uchwał 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 2020 roku nastąpił wzrost mocy zamówionej w stosunku do 2019r. o 0,3107 MW

- nowe włączenia i zwiększenia mocy – 0,8927 MW,
- wyłączenia i zmniejszenia mocy – 0,5820 MW.

W stosunku do roku ubiegłego:

- produkcja sprzedana wzrosła o 0,81% tj. 3 389,83 GJ,
- przychody ze sprzedaży ciepła wzrosły o 5,6% - wartościowo o 1 659 747,74 zł,
- koszty rodzajowe wzrosły o 5,68% - wartościowo o 1 577 346,98 zł,
- zużycie opału wzrosło o 1 939 ton tj. o 7,49%, natomiast wartościowo zużycie opału zmniejszyło się o kwotę 300 204,35 zł tj. o 3,26%,
- koszty wynagrodzeń z narzutami były wyższe o kwotę 237 318,09 zł tj. 2,95%,
- średnia cena 1 tony miazgi węglowej wynosiła 320,00 zł i uległa obniżeniu o 10%.

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 2020 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 2020 roku były przeprowadzone 2 kontrole zewnętrzne.

- **Kontrolę przeprowadziło Archiwum Państwowe w Przemyślu.**

Zakres kontroli:

Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w MPEC w Przemyślu Sp z o.o. w zakresie obowiązujących w kontrolowanej jednostce przepisów kancelaryjnych i archiwalnych.

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

- **Kontrolę przeprowadził ZUS.**

Zakres kontroli:

1. *Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.*
2. *Ustalenie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.*
3. *Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.*
4. *Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.*

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

4.6. Zamówienia publiczne

W 2020 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 2020 r. Prezes Zarządu trzykrotnie powołał komisję przetargową w sprawie udzielenia zamówienia na:

1. zakup mięsa węglowego – postępowanie wgrała firma PANMAR Czeakańska, Szmyd Sp. J. z Krosna,
2. zakup paliw płynnych – postępowanie wygrał Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o. w Przemyślu.
3. budowę sieci ciepłowniczej wraz z kablem sygnalizacyjnym przez most i wiadukt w drodze obwodowej Miasta Przemyśla, w rejonie ul. Sanowej i ul. Emilii Plater w Przemyślu, wraz z opracowaniem projektu wykonawczego uwzględniającego zmianę rurociągów stalowych z izolacją termiczną z twardej pianki poliuretanowej i płaszczu osłonowego z blachy ocynkowanej na rurociągi preizolowane na odcinku spinającym dwa odcinki sieci doziemnej, preizolowanej, pomiędzy przyczółkiem Nr 5 a podporą wiaduktu Nr 5. – postępowanie w toku (*rozstrzygnięcie w 2021 roku*).

W Spółce przeprowadzono 19 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 osiągnięte 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 miałyby 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.

W roku 2020 stosowano XVII taryfę dla ciepła zatwierdzoną Decyzją Prezesa URE OKR.4210.23.2019.RF z dnia 17.10.2019r. na 12 miesięcy. W dniu 14.10.2020r. Spółka wystąpiła z wnioskiem o zatwierdzenie nowej taryfy dla ciepła. XVIII taryfa dla ciepła została zatwierdzona 10.02.2021r. decyzją OKR.4210.37.2020.RF i wprowadzona do stosowania od dnia 01.03.2021r. Ceny i stawki opłat za ciepło uległy obniżeniu o 2,18%. Cena ciepła w nowej taryfie nie pokrywa kosztów ciągle rosnących cen uprawnień do emisji CO₂ (*na dzień sporządzenia sprawozdania cena wynosi 41,40 EUR/EUA, natomiast cena w taryfie to 28,80 EUR/EUA*). W związku z tym, Zarząd Spółki wystąpi do Prezesa URE z nowym wnioskiem o zmianę taryfy dla ciepła.

Rok 2020 upłynął pod znakiem epidemii wirusa COVID-19, czego skutki mocno odczuła gospodarka w Polsce i na całym świecie. Zarząd Spółki dotychczas nie odnotował zauważalnego wpływu tego stanu na sprzedaż i łańcuch dostaw, jednak zagrożenie nadal istnieje i w razie wystąpienia negatywnych skutków epidemii podejmie wszelkie możliwe działania w celu ich złagodzenia. W celu ograniczenia rozprzestrzeniania się koronawirusa na terenie przedsiębiorstwa zachowywane są wszelkie zasady bezpieczeństwa, zarówno wśród pracowników jak i kontrahentów Spółki, wprowadzono obowiązek zakrywania ust i nosa maseczką ochronną, zachowywania odpowiedniego dystansu, stosowanie udostępnionych na terenie całego przedsiębiorstwa środków do dezynfekcji rąk oraz możliwość pracy zdalnej.

W roku 2021 planowane jest podpisanie wieloletniej umowy dzierżawy pomiędzy Miejskim Przedsiębiorstwem Energetyki Ciepłej w Przemyślu Sp. z o.o. a PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Spółka z o.o. zorganizowanej części przedsiębiorstwa MPEC Sp. z o.o. tj. działek gruntu, na których posadowiony jest majątek Ciepłowni Zasanie wraz z bocznicą kolejową o horyzoncie czasowym nie krótszym niż 30 lat. Celem Porozumienia będzie produkcja energii elektrycznej oraz ciepła w wysokosprawnej kogeneracji na potrzeby Miejskiej Sieci Ciepłowniczej i dostosowanie urządzeń Ciepłowni Zasanie do przepisów transponowanych na podstawie dyrektywy MCP/BAT do 21 sierpnia 2021 r.

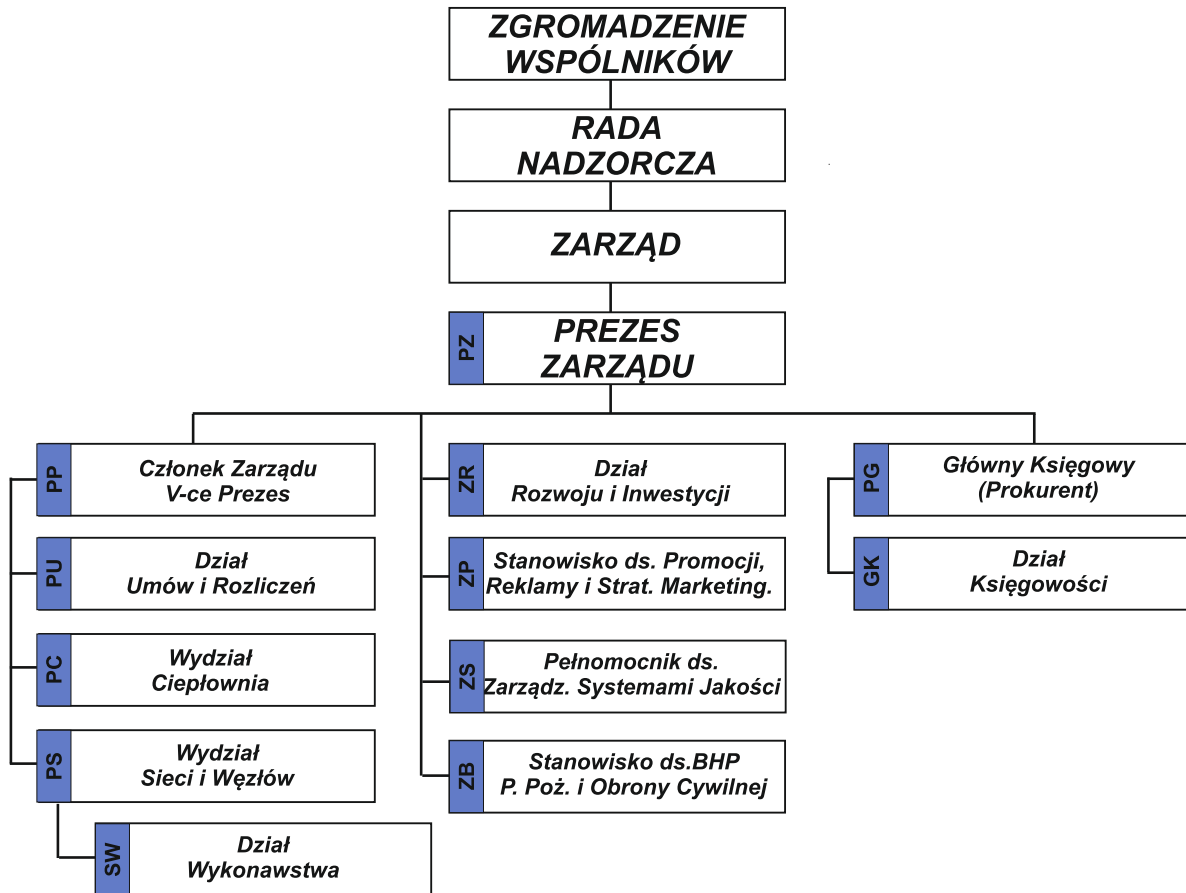
W ramach wspólnego przedsięwzięcia strony zobowiązały się do podjęcia działań w celu rozwoju systemu ciepłowniczego miasta Przemyśl polegających na:

1. zrealizowaniu przez PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o. programu modernizacyjno-inwestycyjnego o szacowanej wartości 50 mln złotych na majątku Ciepłowni Zasanie w zakresie redukcji poziomu emitowanych zanieczyszczeń wraz z zapewnieniem niezbędnych mocy wytwórczych celem umożliwienia kontynuacji pracy ww. jednostki wytwórczej po dniu 21.08.2021 (data wprowadzenia obowiązków środowiskowych wynikających z konkluzji BAT),
2. spełnieniu przez PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o. kryterium efektywnego systemu ciepłowniczego zdefiniowanego w art. 2 pkt 41 i 42 dyrektywy 2012/27/UE,
3. kontynuacji przez MPEC w Przemyślu Sp. z o.o. programu rozwoju rynku odbiorców ciepła sieciowego poprzez modernizację i rozbudowę sieci ciepłowniczej.

Obecnie trwają negocjacje w sprawie ustalenia szczegółowych zapisów w/w umowy dotyczących wysokości czynszu dzierżawnego oraz rozliczeń dotyczących rozpoczętej inwestycji pn. „Modernizacja układu odpylania oraz remont części ciśnieniowej i rusztu kotła typu WR-25 w Ciepłowni Zasanie przy ul. E. Plater 8 w Przemyślu”.

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

Lp.	Nazwa zadania	Nakłady 2020r.	Zadania zakończone w 2020r.	Środki trwałe w budowie na 31.12.2020r.
1	Modernizacja cz. Ciśnieniowej K3 Modernizacja Układu odpylania	7 296 000,00		7 296 000,00
2	Modernizacja węzła Popielów 1	60 867,83	60 867,83	
3	Węzeł ciepły WKTS Mirwal	56 767,32	56 767,32	
4	Sieć WKTS	56 150,99	56 150,99	
5	Przyłącze WKTS Mirwal	146 670,50	146 670,50	
6	Przyłącze WKTS Warsztat	84 366,50	84 366,50	
7	Przyłącze WKTS Myjnia	35 733,63	35 733,63	
8	System monit. Płowiecka	17 121,29	17 121,29	
9	Modernizacja zew. inst. odb. wodna	63 260,09	63 260,09	
10	Modernizacja sieci preizolowanej Konarskiego - montaż zaworów odcinających	19 020,38	19 020,38	
11	Modernizacja przyłącza do węzła Popielów 1	47 789,73	47 789,73	
12	Modernizacja przyłącza do węzła Hoffmanowej 3	75,00		75,00
13	Sieć w drodze obwodowej	490,00		26 172,49
14	Rozbudowa sieci Lwowska	319,00		857,90
15	Węzeł ciepły P. Skargi 18	11 157,15	49 607,15	
16	Węzeł ciepły Kraszewskiego 7	1 402,37	35 232,02	
17	Węzeł ciepły Bielskiego 44D	6 583,20	52 183,20	
18	Przyłącze Focha 1	69,60		8 799,32
19	Przyłącze Puszkina 3	4 125,66	27 421,28	
20	Węzeł ciepły Puszkina 3	3 147,27	44 916,28	
21	Sieć Żołnierzy I AWP	51,00		51,00
22	Sieć Tatarska	4 475,00		4 475,00
23	Przyłącze Osiedle Tatarska budynek nr 1	1 200,00		1 200,00
24	Sieć Żołnierzy II Korpusu W.P.	4 734,13		5 338,73
25	Przyłącze Żołnierzy II Korpusu W.P. bud. A			550,30
26	Przyłącze Franciszkańska 18	91 594,32	92 311,42	
27	Węzeł ciepły Franciszkańska 18	44 999,86	44 999,86	

28	Przyłącze Franciszkańska 37	15,00		720,10
29	Pozwolenie zintegrowane	46 134,10	46 134,10	
30	Licznik Ciepłownia Zasanie	75 660,54	75 660,54	
31	Przebudowa bud. Płowiecka 8			70 201,70
	RAZEM	8 179 981,46	1 056 214,11	7 414 441,54

**Podstawowe wielkości i wartości
dotyczące działalności Spółki**

Lp.	Rodzaj danych	jm	Lata		
			2019	2020-plan	2020
1	Moc zam. MW na dzień 31.12	MW	74,8983	75,0114	75,2090
2	Średnia temperatura	°C	6,91		7,11
3	Ilość dni sezonu	dni	232		246
4	Zatrudnienie na dzień 31.12	etaty	117,50	114,61	114,58
5	Średnia płaca	zł	4 358	4 494	4 580
6	Zużycie opału	tony	25 877,00	26 812,00	27 816,00
7	Produkcja sprzedana	GJ	410 370,00	412 797,34	413 697,80
8	Przesył ciepła - sieć nr 2	GJ	6 283,17	6 559,10	6 345,20
9	Przychody ze sprzedaży ciepła	zł	29 628 301,29	31 275 367,56	31 285 902,71
10	Przychody ze sprzedaży ogółem	zł	31 038 558,97	32 393 607,00	32 721 720,20
11	Koszty rodzajowe:	zł	27 775 256,63	32 966 584,94	29 352 603,61
w tym	Amortyzacja	zł	3 886 676,89	2 885 089,29	3 864 338,57
	Amortyzacja praw do emisji ¹	zł	1 942 654,47	6 867 179,00	2 996 902,36
	Opał	zł	9 201 188,06	9 343 033,89	8 900 983,71
	Zużycie materiałów	zł	877 363,46	774 804,68	832 880,95
	En. elektr.+ woda+ zakup energii	zł	1 162 245,91	1 615 803,96	1 420 130,96
	Usługi obce	zł	729 283,65	1 010 967,44	847 372,35
	Wynagrodzenia + ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	zł	8 041 107,47	8 245 967,40	8 278 425,56
	Podatki	zł	1 484 453,91	1 792 026,94	1 820 018,03
	Pozostałe koszty	zł	450 282,81	431 712,34	391 551,12
12	Kredyt bankowy na 31.12	zł	4 814 943,05	-	1 613 373,12
13	Koszty finansowe	zł	223 740,47	149 813,06	96 628,49
14	Nakłady inwestycyjne ²	zł	6 054 491,47	10 743 448,74	13 990 087,09
15	Wynik na działaln. podstawowej	zł	- 755 403,90	- 1 388 161,37	- 1 792 219,46
16	Wynik netto rok bieżący	zł	430 985,09	-	127 067,13
17	Wynik finansowy z lat ubiegłych	zł	- 991 087,88	-	- 791 087,88

¹ W planie amortyzacji praw do emisji na rok 2020 uwzględniono planowaną wartość praw do emisji CO₂ (nieodpłatnie otrzymanych i do zakupu), koszty amortyzacji za 2020 rok uwzględniają 795.290,97 zł (7 617 EUA) nieodpłatnie otrzymanych oraz 2.201.611,39 zł (20 141 EUA) zakupionych. Na brakujące prawa do emisji CO₂ utworzono rezerwę w kwocie 3.853.362,20 zł (25 660 EUA) ujętą w RZiS za 2020 rok w pozycji „Zmiana stanu produktów” poz. A.II.

² Plan nakładów inwestycyjnych na rok 2020 uwzględnia nakłady poniesione na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych oraz zakup gotowych środków trwałych. Nakłady inwestycyjne w 2020 roku to 8.560.987,59 zł jako nakłady poniesione na budowę i nabycie środków trwałych oraz kwota 5.429.099,50 zł jako nakłady na wartości niematerialne i prawne (w tym zakup praw do emisji CO₂ – brakujących za rok 2019 30 859 EUA i umorzonych w 2020 r. 20 141 EUA).

