



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

37-700 Przemysł  
ul. Płowiecka 8

# **SPRAWOZDANIE z działalności Spółki za 2021 rok**

Przemysł 2022r.



## Spis treści

<b>1. Wprowadzenie .....</b>	<b>3</b>
1.1. Opis struktury organizacyjnej .....	3
1.2. Rada Nadzorcza Spółki.....	3
1.3. Zarząd Spółki .....	3
<b>2. Analiza działalności Spółki w roku 2021 .....</b>	<b>4</b>
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
<b>3. Sprawozdanie z działalności w odniesieniu do planu i roku ubiegłego.....</b>	<b>12</b>
<b>4. BHP, P.poż, OC, kontrole wewnętrzne i zewnętrzne, zamówienia publiczne .....</b>	<b>13</b>
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
<b>5. Czynniki ryzyka .....</b>	<b>14</b>
5.1. Ryzyko rynkowe.....	14

5.2. Ryzyko kredytowe. ....	15
5.3. Ryzyko płynności .....	15
5.4. Ryzyko zmiany otoczenia prawnego oraz charakterystyki prawnej inwestycji .....	16
<b>6. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym .....</b>	<b>16</b>
<b>7. Istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki .....</b>	<b>16</b>
<b>Załączniki</b>	
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 2016 - 2021</i>	
<i>Przychody, koszty i wynik na działalności Spółki ogółem w latach 2016 - 2021</i>	
Wykres 2 .....	24
<i>Przeciętne zatrudnienie w MPEC Przemysł Sp. z o.o. w latach 2016 - 2021</i>	
<i>Przeciętne płaca brutto w MPEC Przemysł Sp. z o.o. w latach 2016 - 2021</i>	
Wykres 3 .....	25
<i>Moc cieplna zamówiona przez odbiorców w latach 2016 - 2021</i>	
<i>Produkcja wytworzona i sprzedana w latach 2016 - 2021</i>	
<i>Średnie temperatury zewnętrzne w sezonie w latach 2016 - 2021</i>	
<i>Długość sezonu grzewczego w latach 2016 - 2021</i>	
Wykres 4 .....	26
<i>Zużycie opału na wytworzenie ciepła w Ciepłowni Zasanie w latach 2016 - 2021</i>	
<i>Zużycie opału w kg/GJ (produkcja sprzedana) w latach 2016 - 2021</i>	
<i>Zużycie opału i średnioroczna kaloryczność opału w latach 2013 - 2021</i>	
Wykres 5 .....	27
<i>Koszt zużycia opału w zł/GJ (produkcja sprzedana) w latach 2016 - 2021</i>	
<i>Średnia cena opału (wraz z kosztami zakupu) zł/MG, Koszt emisji CO<sub>2</sub> przypadający na 1 tonę zużytego opału zł/MG w latach 2016 - 2021</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, obrotu, przesyłania i dystrybucji ciepła.

Terenem działania Spółki jest Miasto Przemysł a organem założycielskim – Gmina Miejska Przemysł, 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 posiadała 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 01.01.2021 do 31.12.2021r. składzie :

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

### **1.3. Zarząd Spółki.**

Zarząd w roku 2021 pracował w składzie :

Od 01.01.2021r. do 28.07.2021r.

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

Od 29.07.2021r. do 31.12.2021r.

- Maciej Patoczka - Prezes Zarządu

## 2. Analiza działalności spółki w 2021r.

<b>2.1. Przychody ze sprzedaży.</b>	
– przychody z działalności koncesjonowanej	35 187 026,87
– przychody z działalności pomocniczej	516 808,83
– przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	4 469 636,34
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 347 489,04</b>
<b>Pozostałe przychody finansowe</b>	<b>3 766,39</b>
<b>Razem przychody</b>	<b>42 524 727,47</b>

<b>2.2. Koszty uzyskania przychodów.</b>	
– koszty działalności koncesjonowanej	40 964 912,63
– koszty działalności pomocniczej	186 326,16
– koszty sprzedaży materiałów i towarów	4 465 306,57
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>23 854,65</b>
<b>Pozostałe koszty finansowe</b>	<b>164 641,63</b>
<b>Razem koszty</b>	<b>45 805 041,64</b>

<b>2.3. Wynik finansowy.</b>	
– wynik na działalności koncesjonowanej	– 5 777 885,76
– wynik na działalności pomocniczej	+ 330 482,67
– wynik na sprzedaży materiałów i innych dochodach	+ 4 329,77
– wynik na działalności operacyjnej	+ 2 323 634,39
– wynik na działalności finansowej	– 160 875,24
– zysk/strata brutto	3 280 314,17
– podatek dochodowy	– 78 229,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>3 202 085,17</b>

Przychody, koszty i wynik finansowy w latach 2016-2021 obrazuje wykres nr 1.

#### 2.4. Zatrudnienie.

**Przeciętna liczba zatrudnionych w 2021r.** (w osobach) 97

**Stan zatrudnienia na 31.12.2021r.** (w osobach) 67

w tym :

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 35
- pracownicy na stanowiskach robotniczych 32

**Struktura wykształcenia osób zatrudnionych na dzień 31.12.2021r.:**

- osoby z wyższym wykształceniem 30
- osoby ze średnim wykształceniem technicznym 21
- osoby ze średnim wykształceniem ogólnym 3
- osoby z wykształceniem zawodowym 11
- osoby z wykształceniem podstawowym 2

#### 2.5. Wynagrodzenie.

**Fundusz płac i przeciętna płaca wg sprawozdania Z – 06.**

*(bez wynagrodzenia Rady Nadzorczej i bezosobowego funduszu płac)*

	<b>2019r.</b>	<b>2020r.</b>	<b>2021r.</b>
wynagrodzenia brutto w tys. zł	6 144,1	6 296,8	5 677,0
przeciętne zatrudnienie w etatach	117,5	114,6	97,02
przeciętna płaca brutto w zł	4 358	4 580	4 876

Przeciętną płacę brutto w latach 2016-2021 obrazuje wykres nr 2.

## 2.6. Kredyty bankowe.

<b>Łączne zobowiązania spółki z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021r.</b>	<b>1 405 094,35 zł</b>
w tym:	
- kredyt inwestycyjny	483 362,58 zł
- kredyt w rachunku bieżącym	921 731,77 zł
<b>Razem</b>	<b>1 405 094,35 zł</b>
z tego:	
- zobowiązania krótkoterminowe	1 167 958,29 zł
- zobowiązania długoterminowe	237 136,06 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 01.09.2021r wynosił **11 042,26 ton** i został w całości zafakturowany na kwotę **3 539 653,42 zł netto** i odsprzedany do PGNiG Termika Energetyka Przemysł Sp. z o.o. Na 31.12.2021r. zapas opału w MPEC w Przemysłu Sp. z o.o. wynosił **0 ton**.

Materiały odpisywane w koszty na dzień zakupu przyjęte na stan 31.12.2021r.- paliwo w samochodach **236 litrów** o wartości **1 113,21 zł**.

Zaliczki wpłacone na dostawy na dzień 31.12.2021r. **7 945,93 zł**.

Ogółem zapasy na dzień 31.12.2021r. **9 059,14 zł**.

## 2.8. Sytuacja finansowa Spółki

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Spółki :

Wskaźnik	Rok 2020	Rok 2021
<b>Suma bilansowa</b>	49 440 447,65	39 244 397,54
<b>Wynik netto</b>	127 067,13	- 3 202 085,17
<b>Przychody ogółem</b>	30 340 415,22	42 307 451,39
<b>Przychody ze sprzedaży prod. tow. i materiałów</b>	32 721 720,20	40 173 472,04
<b>Rentowność aktywów ROA</b> <i>Wynik netto x 100</i> <i>Aktywa ogółem</i>	0,97%	- 8,16%
<b>Rentowność sprzedaży ROS</b> <i>Wynik netto x 100</i> <i>Przychody ogółem</i>	0,42%	-7,57%
<b>Rentowność kapitału ROE</b> <i>Wynik netto x 100</i> <i>Kapitał własny</i>	0,54%	- 15,24%
<b>Wskaźnik bieżącej płynności</b> <i>Aktywa obrotowe</i> <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	0,64	0,95
<b>Wskaźnik szybkiej płynności</b> <i>Aktywa obrotowe – zapasy</i> <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	0,43	0,95
<b>Wskaźnik rotacji należności</b> <i>Średni stan należności x 365 dni</i> <i>Przychody ze sprzedaży prod. tow. i materiałów</i>	72 dni	55 dni
<b>Wskaźnik rotacji zobowiązań</b> <i>Średni stan zob.z tyt. dostaw i usług x 365 dni</i> <i>Przychody ze sprzedaży prod. tow. I materiałów</i>	79 dni	50 dni
<b>Wskaźnik rotacji zapasów</b> <i>Średni stan zapasów x 365 dni</i> <i>Przychody ze sprzedaży prod. tow. I materiałów</i>	55 dni	17 dni
<b>Wskaźnik ogólnego zadłużenia</b> <i>Zobowiązania ogółem x 100</i> <i>Aktywa ogółem</i>	35,5%	20,7%



### **Wskaźniki rentowności**

Wskaźniki rentowności uległy znacznemu obniżeniu w stosunku do roku poprzedniego, co związane jest z poniesieniem przez Spółkę w 2021 roku wysokiej straty netto.

### **Wskaźniki płynności**

Wskaźniki płynności zarówno wskaźnik bieżącej płynności jak i wskaźnik szybkiej płynności w stosunku do roku poprzedniego uległy poprawie ze względu na zmniejszenie zobowiązań. Wartość wskaźników świadczy o wzroście zdolności do regulowania zobowiązań krótkoterminowych. Wszystkie zobowiązania Spółki regulowane są terminowo.

### **Wskaźnik rotacji należności i zobowiązań**

Wskaźnik rotacji należności wynosił na koniec 2021 roku 55 dni i uległ skróceniu o 17 dni w porównaniu do roku poprzedniego, co świadczy o poprawie ściągальności należności. Spółka na bieżąco kontroluje stan należności, szybko stosowane są procedury windykacyjne wobec dłużników.

Natomiast wskaźnik obrotu zobowiązań zmniejszył się o 29 dni i wynosi na koniec 2021 roku 17 dni, co świadczy o znacznej poprawie zdolności do bieżącego regulowania zobowiązań.

### **Wskaźnik rotacji zapasów**

Wskaźnik rotacji zapasów wynosi 17 dni i jest krótszy o 38 dni w stosunku do roku ubiegłego. Wysokość tego wskaźnika jest związana ze znacznym obniżeniem do roku poprzedniego stanu zapasów.

### **Wskaźnik ogólnego zadłużenia**

Wskaźnik zadłużenia na koniec 2021 roku wyniósł 20,7% i w porównaniu do roku 2020 uległ obniżeniu o 14,8%.

**W 2021 roku wynik na działalności Spółki to strata w kwocie 3 202 085,17 zł.**

**Suma bilansowa uległa zmniejszeniu w stosunku do roku 2020 o 10 184 732,22 zł tj. o 20,6%, natomiast przychody ze sprzedaży wzrosły o 7 451 751,84 zł tj. o 22,8%.**

## **2.9. Inwestycje**

### **Zadania inwestycyjne**

W ramach zadań inwestycyjnych w 2021 roku wykonano:

- **1775,2 mb** sieci i przyłączy ciepłowniczych wysokoparametrowych o średnicach: DN : 40, 50, 65, 80, 100, 300,
- **7 nowych węzłów ciepłych.**

### **Wykonano węzły cieplne dla następujących obiektów:**

- węzeł cieplny W419 Żołnierzy II Korpusu Polskiego bud A.,
- węzeł cieplny W414 bud. BI Tatarska,
- węzeł cieplny W415 bud. B1 Tatarska,
- węzeł cieplny W418 ul. Leszczyńskiego Wikana,
- węzeł cieplny W405 ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego bud B1,
- węzeł cieplny W406 ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego bud B2,
- węzeł cieplny W407 ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego bud B3,

(dodatkowo jeden węzeł wykonany został przez Odbiorcę: W050 – Monte Cassino)

Wykonano rozbudowę sieci ciepłowniczej (magistrala dn300) przez most i wiadukt Brama Przemyska (w drodze obwodowej Miasta Przemysła) w rejonie ul. Sanowej i ul. E. Plater

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

- budynek ul. Żołnierzy II Korpusu Polskiego bud A,
- budynek ul. Żołnierzy II Korpusu Polskiego bud B,
- budynek BI ul. Tatarska,
- budynek B1 ul. Tatarska,
- budynek przy ul. Leszczyńskiego Wikana,
- budynek B1 przy ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego,
- budynek B2 przy ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego,
- budynek B3 przy ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego,
- budynek WKTS przy ul. Monte Cassino,
- budynek przy ul. Mickiewicza -Sąd

**Do systemu ciepłowniczego podłączono 8 nowych odbiorców ciepła (obiektów przewidzianych w planie inwestycyjnym).**

Ponadto wymieniono jeden węzeł cieplny zlokalizowany w budynku przy ul. Kraszewskiego 7A.

*Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2021*

### **Zadania rozpoczęte w 2021 r. i kontynuowane w 2022 r.:**

- przyłączy ZUS Brodzińskiego – opóźnienie spowodowane przedłużającą się procedurą uzyskania zgody na wejście w teren od Nadleśnictwa
- przyłączy ul. 29 Listopada 12 Nadleśnictwo – jak wyżej (wykonanie obu przyłączy jest powiązane)
- modernizacja przyłącza i wymiana wężła W037 Hoffmanowa 3 – z uwagi na przedłużające się rozmowy i negocjacje z PSM odnośnie partycypacji w przeniesienia wężła (udział w przygotowaniu nowego pomieszczenia)
- węzeł W129 Kopernika 58 PGM – rozbudowa wężła na potrzeby przyłączanego budynku magazynowego
- przyłączy do budynku akademika PWSW – opóźnienie związane z koniecznością uzyskania decyzji konserwatora zabytków
- przyłączy Franciszkańska 37 – prace projektowe przy kontynuacji budowy przyłącza, realizacja powiązana z projektem Ekologiczny Przemysł
- przepompownia Stare Miasto – po analizie technicznej zmiana optymalnej lokalizacji przepompowni z ul. Kapitulnej na ul. Kościuszki (przy węźle W111 Kościuszki 2)
- przebudowa budynku Płowiecka – w zakresie przebudowy pomieszczenia WC na I piętrze, kontynuacja pozwolenia na budowę
- przyłączy Focha 1 – prace projektowe pod ewentualną przebudowę przyłącza w przyszłości

### **Zadania rozpoczęte w 2021 r. dla których nie przewiduje się kontynuacji w roku 2022:**

- Rozbudowa sieci Lwowska – brak zgód właścicieli działek na przejście siecią ciepłowniczą na kluczowych trasach, temat do realizacji w przyszłości w zależności od uzyskania zgód i możliwości pozyskania dofinansowania.

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., Termores Sp. z o.o. sp.k. oraz ELEKTROTERMEX Sp. z o.o.

## 2.10. Czas pracy.

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

	<b>OGÓŁEM</b>
Czas przepracowany	165,9
Czas nieprzepracowany:	30,1
w tym:	
opłacony przez zakład pracy	24,8

## 2.11. Podatki i opłaty

**Podatki i opłaty obciążające koszty przedsiębiorstwa w 2021r.**

podatek od nieruchomości	1 220 222,20 zł
opłaty koncesyjne	15 643,00 zł
opłaty za korzystanie ze środowiska	91 769,65 zł
opłata za użytkowanie gruntów	32 318,86 zł
PFRON	84 254,00 zł
Świadectwa MPEF	355 153,02 zł
pozostałe opłaty	46,96 zł
<b>Razem :</b>	<b>1 799 407,69 zł</b>

## 2.12. Fundusz Świadczeń Socjalnych.

<b>stan ZFŚS na dzień 01.01.2021r.</b>	<b>441 857,43 zł</b>
odpis podstawowy za rok 2021r.	150.870,22 zł
zasilenie z podziału zysku za 2020r	-----
odsetki od pożyczek udzielonych z ZFŚS	1.800,00 zł
odpłatność pracowników	-----
świadczenia socjalne - wydatki	345.159,58 zł
<b>stan ZFŚS na 31.12.2021r.</b>	<b>249.368,07 zł</b>

W ciągu roku 2021 udzielono 9 pożyczek na kwotę 90.000,00 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 2021 roku nie udzielono żadnych kar dyscyplinarnych.

### **2.14. Uchwały Zarządu.**

W 2021 roku Zarząd Spółki odbył 17 posiedzeń protokołowanych, na których podjęto 49 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 2021 roku nastąpił wzrost mocy zamówionej w stosunku do 2020r. o 0,3461 MW

- nowe włączenia i zwiększenia mocy                    – 0,9563 MW,
- wyłączenia i zmniejszenia mocy                         – 0,6102 MW.

### **W stosunku do roku ubiegłego:**

- produkcja sprzedana wzrosła o 14,57% tj. 61.212,13 GJ,
- przychody ze sprzedaży ciepła wzrosły o 12,47 % - wartościowo o 3.901.124,16 zł,
- koszty rodzajowe wzrosły o 9,71 % - wartościowo o 2.849.990,77 zł,
- zużycie opału 19.305,00 ton,
- koszty wynagrodzeń z narzutami były niższe o kwotę 879.598,07 zł tj. 10,63 %,
- średnia cena 1 tony miazgi węglowej z okresu od I-VIII wynosiła 268,27 zł.

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 2021 odnotowano dwa wypadki lekkie 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 2021 roku była przeprowadzona 1 kontrola zewnętrzna.

#### **– Podkarpacki Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska.**

Zakres kontroli:

*Kontrola przestrzegania wymagań ochrony środowiska przez prowadzących instalacje wymagające uzyskania pozwolenia zintegrowanego.*

*Kontrola przestrzegania przepisów ochrony środowiska w zakresie emisji gazów i pyłów do powietrza.*

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

#### 4.6. Zamówienia publiczne

Zamówienia na materiały, roboty budowlane i usługi w 2021 roku były dokonywane na zasadach określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych. Wszelkie działania związane z wydatkowaniem środków przez poszczególne komórki organizacyjne przedsiębiorstwa były zaplanowane.

Zakupy były prowadzone w oparciu o art. 132 Prawa zamówień publicznych (zamówienia sektorowe) oraz wytyczne udzielania zamówień publicznych wraz z „Regulaminem udzielania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane w Miejskim Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. w Przemyślu”.

Prezes Zarządu osiem razy powołał komisję przetargową. W Spółce przeprowadzono 23 konkursy 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 Przemyślu 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 dniu 21.04.2021 r. pomiędzy Miejskim Przedsiębiorstwem Energetyki Ciepłej w Przemyślu Sp. z o.o. a PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o. została zawarta w formie aktu notarialnego Repertorium A nr 809/2021 Wieloletnia Umowa Dzierżawy.

W umowie zawarto szczegółowe postanowienia dotyczące zarówno sposobu użytkowania przedmiotu dzierżawy, jak i wzajemnych rozliczeń z tego tytułu.

Wydanie przedmiotu dzierżawy nastąpiło w dniu 1 września 2021 r. W tym dniu 43 pracowników przekazanych zostało na podstawie art. 23<sup>1</sup> Kodeksu Pracy na nowego pracodawcę tj. PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o. Do nowego pracodawcy zgodnie

z przepisami przekazano dokumentację pracowniczą oraz rozliczono środki ZFŚS.

Nastąpiło protokolarne przekazanie majątku trwałego a także zgodnie z umową Wyzierzawiający czyli MPEC w Przemyślu Sp. z o.o. sprzedał mienie ruchome oraz zapasy węgla, co zostało udokumentowane fakturami sprzedaży.

Od dnia 1 września 2021 r. wytwarzaniem ciepła zajmuje się PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o., natomiast MPEC w Przemyślu Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie obrotu ciepłem – Koncesja Nr OCC/389/277/W/OKR/2021/JWi oraz przesyłania i dystrybucji ciepła – Koncesja Nr PCC/30/277/U/2/98/EB.

Ponadto PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o. odkupiła od MPEC nakłady inwestycyjne zadania pn. „Modernizacja układu odpylania oraz remont części ciśnieniowej i rusztu kotła typu WR-25 w Ciepłowni Zasanie przy ul. E. Plater 8 w Przemyślu” na kwotę 7 296 000,00 zł netto oraz na swój koszt dokończyła inwestycję.

PGNiG TERMIKA S.A. realizuje na terenie Ciepłowni Zasanie przy ul. Emilii Plater (teren oddany w dzierżawę) inwestycję polegającą na wybudowaniu Elektrociepłowni, z zasilanym gazem ziemnym układem kogeneracyjnym, w której wytwarzane będzie w skojarzeniu ciepło i energia elektryczna. Do realizacji tego przedsięwzięcia konieczne stało się przeprowadzenie rozbudowy miejskiej sieci ciepłowniczej. PGNiG TERMIKA S.A. zobowiązała się w umowie o współpracy z dnia 15 grudnia 2015 r. oraz zawartym w dniu 23 września 2021 r. aneksem do sfinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci ciepłowniczej wraz z kablem sygnalizacyjnym przez most i wiadukt w drodze obwodowej Miasta Przemyśla, w rejonie ul. Sanowej i ul. E. Plater w Przemyślu, wraz z opracowaniem projektu wykonawczego uwzględniającego zmianę rurociągów stalowych z izolacją termiczną z twardej pianki poliuretanowej i płaszczą osłonowego z blachy ocynkowanej na rurociągi preizolowane na odcinku spinającym dwa odcinki sieci doziemnej, preizolowanej, pomiędzy przyczółkiem nr 5 a podporą wiaduktu nr 5”. Kwota dofinansowania to 2 799 464,83 zł netto, zapisy umowy w tym zakresie zostały zrealizowane w dniu 27 października 2021 r.

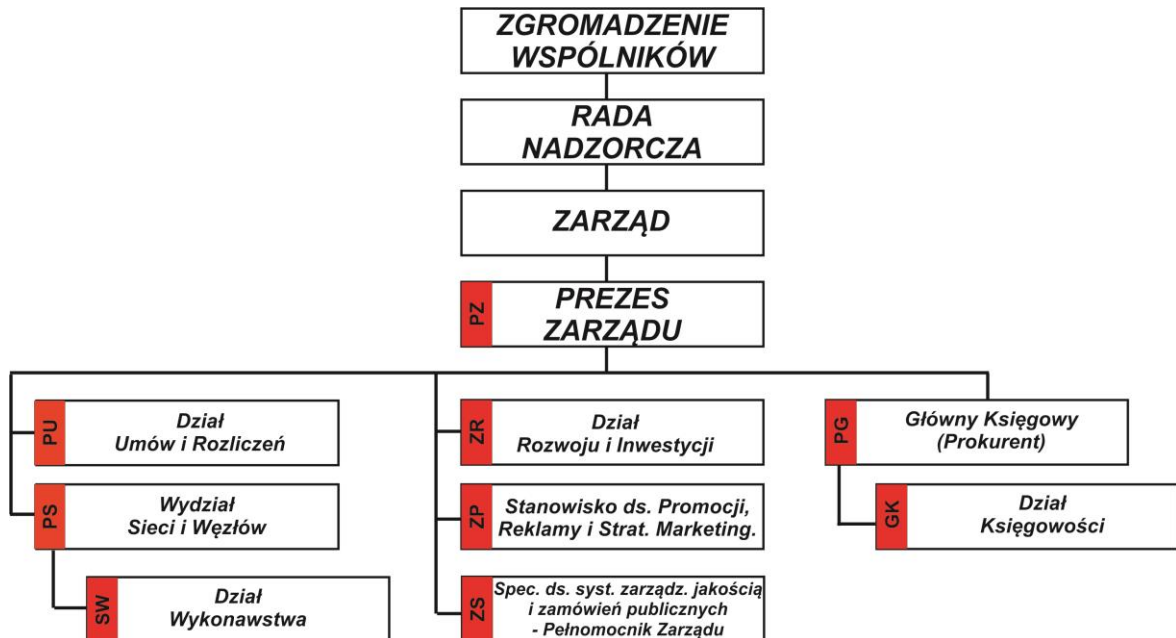
Na podstawie Decyzji Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr OKR.4210.37.2020.RF z dnia 10 lutego 2021 r. (z późn. zm.) została zatwierdzona taryfa dla ciepła ustalona przez Spółkę na okres 12 miesięcy od dnia jej wprowadzenia do stosowania. Następnie Spółka zwróciła się z wnioskiem o zatwierdzenie zmiany taryfy dla ciepła z uwagi na zaprzestanie od dnia 01 września 2021 r. działalności gospodarczej w zakresie wytwarzania ciepła oraz z uwagi na rozpoczęcie z tym samym dniem działalności gospodarczej w zakresie obrotu ciepłem zatwierdzona została decyzją OKR.4210.25.2021.TK z dnia 8 listopada 2021 r. W dniu 21 grudnia 2021 Spółka wystąpiła do Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z wnioskiem o zatwierdzenie nowej taryfy dla ciepła – wnioskowany średni wzrost ceny za usługi przesyłowe 38,84%. Na dzień dzisiejszy Prezes URE nie wydał jeszcze decyzji w tej sprawie.

W 2021 roku nastąpiły zmiany w składzie osobowym Zarządu Spółki. Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 19/2021 z dnia 26 lipca 2021 roku ustalono jednoosobowy skład Zarządu Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Przemyślu Sp. z o.o. i powołano na funkcję Prezesa Zarządu Pana Macieja Patoczkę, który pełnił tę funkcję do dnia 27 stycznia 2022 r. Od dnia 11 lutego 2022 r. na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej Nr 4/2022 funkcję Prezesa Zarządu sprawuje Pan Tomasz Szczerbowski.

W 2021 roku gospodarka w Polsce i na całym świecie odczuwała nadal skutki epidemii wirusa COVID-19. 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.

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 16.11.2021r.**



### Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie

Lp.	Nazwa zadania	Nakłady 2021r.	Zadania zakończone w 2021r.	Środki trwałe w budowie na 31.12.2021r.
1	Węzeł W039 Kraszewskiego 7a	66 264,41	66 264,41	
2	Przyłącze ZUS Brodzińskiego	1 447,50		1 447,50
3	Przyłącze ul. 29 Listopada	178,50		178,50
4	Modernizacja przyłącza do węzła W037 Hoffmanowa 3			75,00
5	Sieć ciepłownicza Tatarska - etap I	240 922,79		245 397,79
6	Przyłącze ciepłownicze do bud. BP1 przy ul. Tatarskiej	22 200,00	23 400,00	
7	Węzeł ciepły dla bud. BP1 przy ul. Tatarskiej	51 041,71	51 041,71	
8	Przyłącze ciepłownicze do bud. BPI przy ul. Tatarskiej	11 910,00	11 910,00	
9	Węzeł ciepły dla bud. BPI przy ul. Tatarskiej	49 918,63	49 918,63	
10	Rozbudowa sieci Lwowska			857,90
11	Sieć w drodze obwodowej	2 864 457,61	2 890 630,10	
12	Sieć ciepłownicza przy ul. Żołnierzy II Korpusu Polskiego	89 200,00	94 538,73	
13	Przyłącze ciepłownicze do bud. A przy ul. Żoń. II Korpusu Polskiego	36 140,00	36 690,30	
14	Węzeł ciepły do bud. A przy ul. Żoń. II Korpusu Polskiego	54 702,13	54 702,13	
15	Przyłącze ciepłownicze do bud. B przy ul. Żoń. II Korpusu Polskiego	18 070,00	18 070,00	
16	Przyłącze Franciszkańska 37			720,10
17	Przyłącze ciepłownicze do proj. bud Sądu Rejonowego	25 876,78	25 876,78	
18	Budowa Przepompowni	7 595,49		7 595,49
19	Rozbudowa sieci Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	318 690,28	318 741,28	
20	Przyłącze ciepłownicze do bud. B1 Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	13 412,50	13 412,50	
21	Węzeł ciepły do bud. B1 przy ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	58 580,91	58 580,91	
22	Przyłącze ciepłownicze do bud. B2 Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	34 143,00	34 143,00	

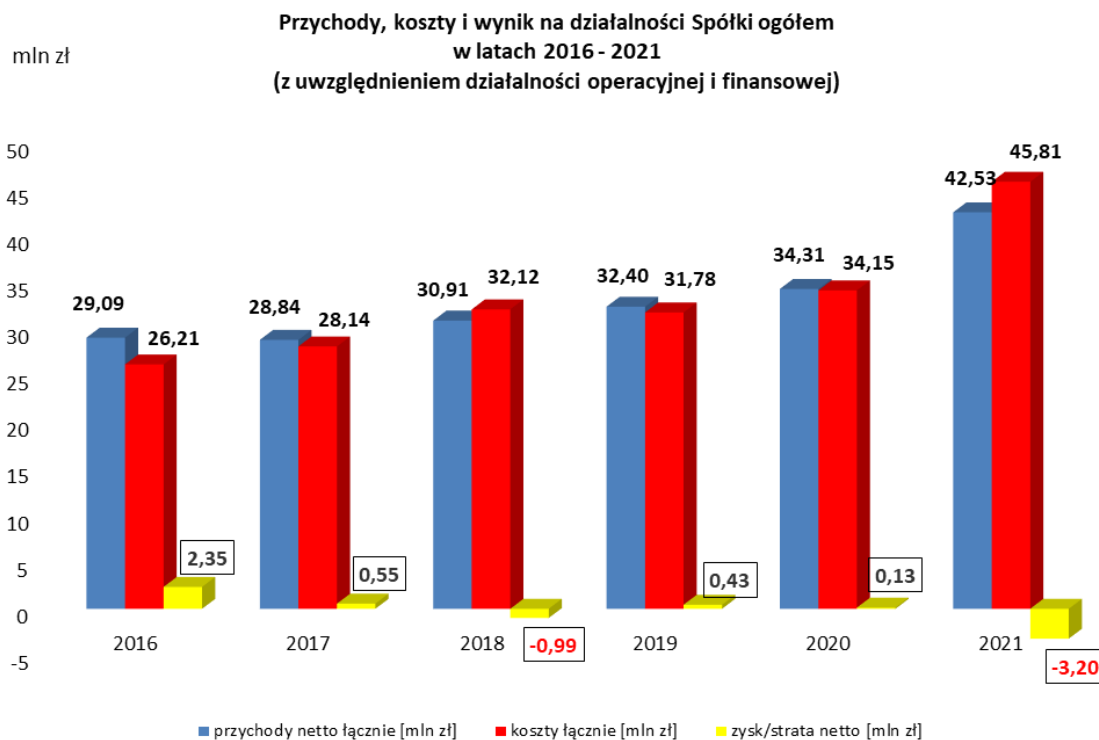
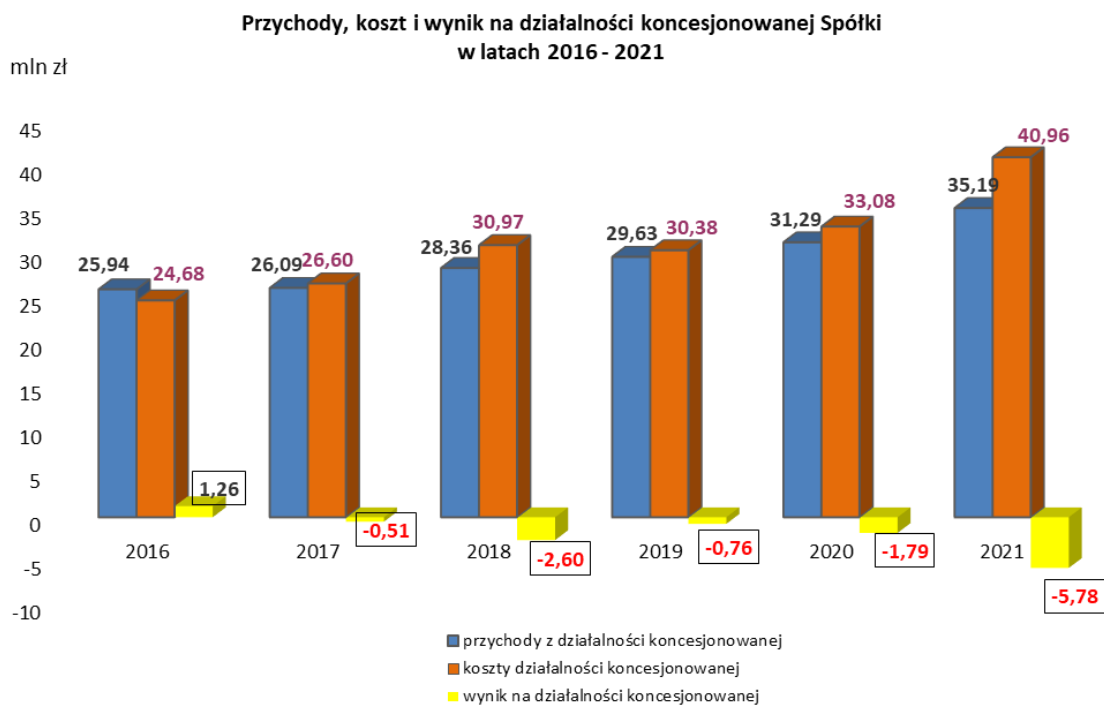
23	Węzeł ciepły do bud. B2 przy ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	49 629,17	49 629,17	
24	Przyłącze ciepłownicze do bud. B3 Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	12 194,00	12 194,00	
25	Węzeł ciepły do bud. B3 przy ul. Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	50 841,39	50 841,39	
26	Przyłącze ciepłownicze do bud. B4 Żołnierzy I Armii Wojska Polskiego	21 606,00	21 606,00	
27	Przyłącze ciepłownicze do bud. Wikana B2 przy ul. Leszczyńskiego	86 155,00	86 155,00	
28	Węzeł ciepły dla bud. Wikana B5 ul. Leszczyńskiego	47 451,28	47 451,28	
29	Przebudowa budynku Płowiecka	8 637,51		78 839,21
30	Przyłącze do budynku Focha 1	102,00		8 901,32
31	Przyłącze PWSW bud. 1F Akademik	120,00		120,00
32	Przyłącze Monte Cassino 18 WKTS budynek administracyjny	19 573,90	19 573,90	
<b>RAZEM</b>		<b>4 261 062,49</b>	<b>4 035 71,22</b>	<b>344 132,81</b>

**Podstawowe wielkości i wartości  
dotyczące działalności Spółki**

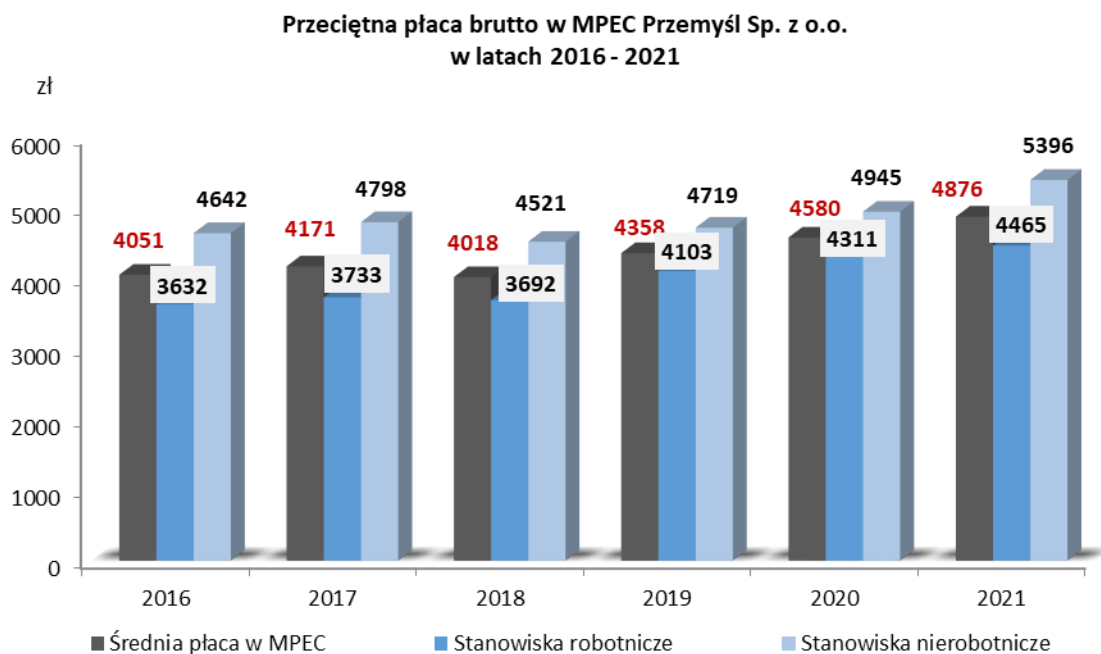
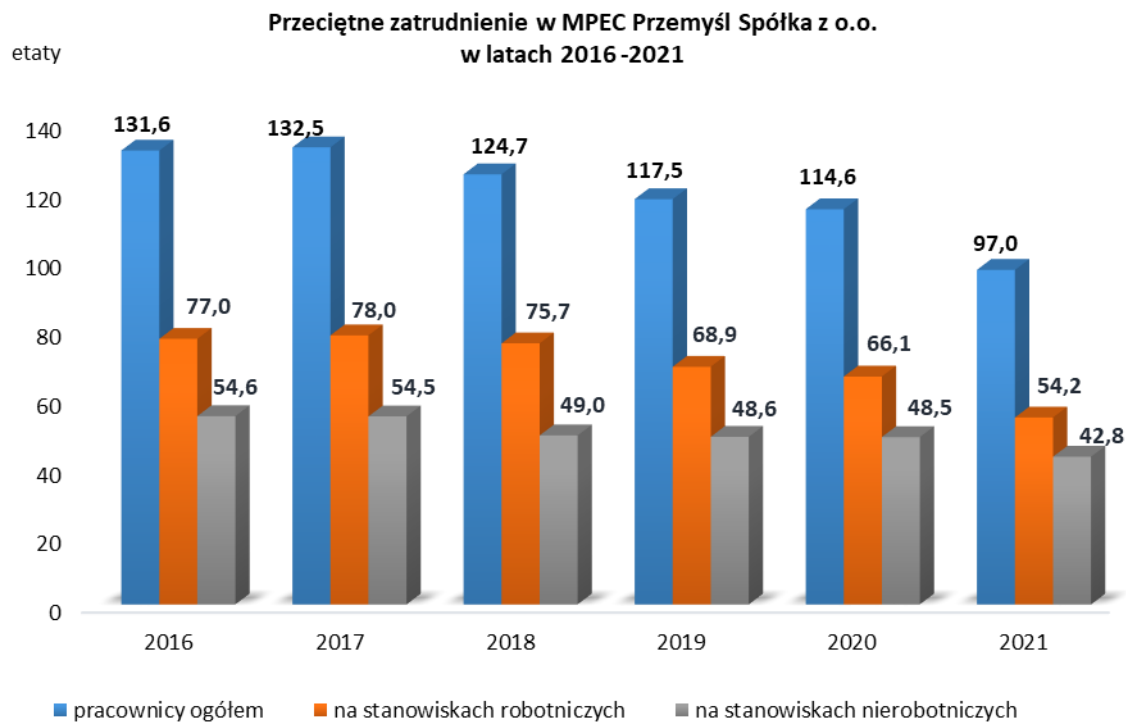
Lp.	Rodzaj danych	jm	Lata		
			2020	2021-plan	2021
1	Moc zam. MW na dzień 31.12	MW	75,2090	76,7399	75,7382
2	Średnia temperatura	°C	7,11		5,57
3	Ilość dni sezonu	dni	246,00		254,00
4	Zatrudnienie na dzień 31.12	etaty	114,58	112,33	97,02
5	Średnia płaca	zł	4 580	4 875	4 876
6	Zużycie opału	tony	27 816,00	26 812,00	19 305,00
7	Produkcja sprzedana	GJ	413 697,80	426 300,00	476 408,94
8	Przesył ciepła - sieć nr 2	GJ	6 345,20	5 860,00	4 846,19
9	Zakup ciepła w obcych źródłach	GJ	6 814,90	6 297,00	215 128,00
10	Przychody z działalności koncesyj.	zł	31 285 902,71	31 356 135,00	35 187 026,87
11	Przychody ze sprzedaży ogółem	zł	32 721 720,20	32 376 306,00	40 173 472,04
<b>w tym</b>	Przychody – obrót ciepłem	zł	468 741,06	465 377,00	9 117 083,77
12	<b>Koszty rodzajowe:</b>	<b>zł</b>	29 352 603,61	33 017 154,00	32 202 594,38
<b>w tym</b>	Amortyzacja	zł	3 864 338,57	5 012 353,00	3 172 184,79
	Amortyzacja praw do emisji <sup>1</sup>	zł	2 996 902,36	6 172 281,00	10 471 533,66
	Opał	zł	8 900 983,71	7 148 110,00	5 178 986,53
	Zużycie materiałów	zł	832 880,95	1 067 269,00	722 603,73
	En. elektr.+ woda+ zakup energii	zł	1 420 130,96	1 523 151,00	2 184 428,08
	Usługi obce	zł	847 372,35	1 131 427,00	772 312,22
	Wynagrodzenia + ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	zł	8 278 425,56	8 687 096,00	7 398 827,49
	Podatki	zł	1 820 018,03	1 847 007,00	1 799 407,69
	Pozostałe koszty	zł	391 551,12	428 460,00	369 045,59
13	Kredyt bankowy na 31.12	zł	1 613 373,12	-	1 405 094,35
14	Koszty finansowe	zł	96 628,49	95 638,00	164 641,63
15	Nakłady inwestycyjne <sup>2</sup>	zł	13 990 087,09	4 679 528,23	13 714 147,93
16	Wynik na działaln. koncesjonow.	zł	<b>-1 792 219,46</b>	<b>-1 214 556,00</b>	<b>-5 777 885,76</b>
17	Wynik netto rok bieżący	zł	127 067,13	-	<b>-3 202 085,17</b>
18	Wynik finansowy z lat ubiegłych	zł	-	-	991 549,06

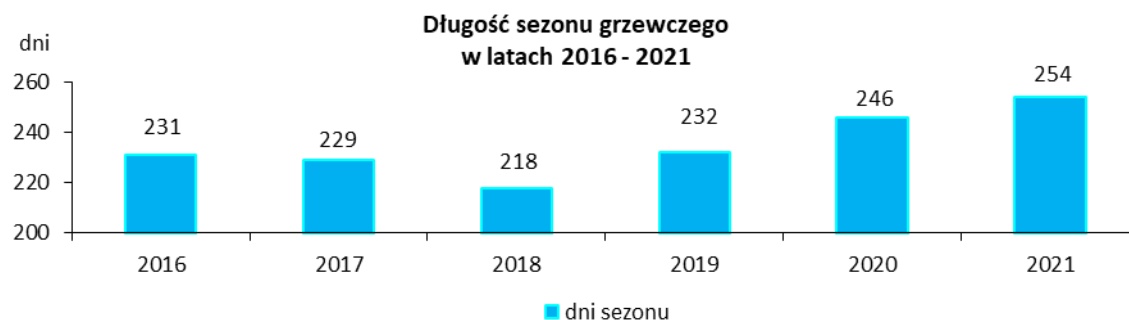
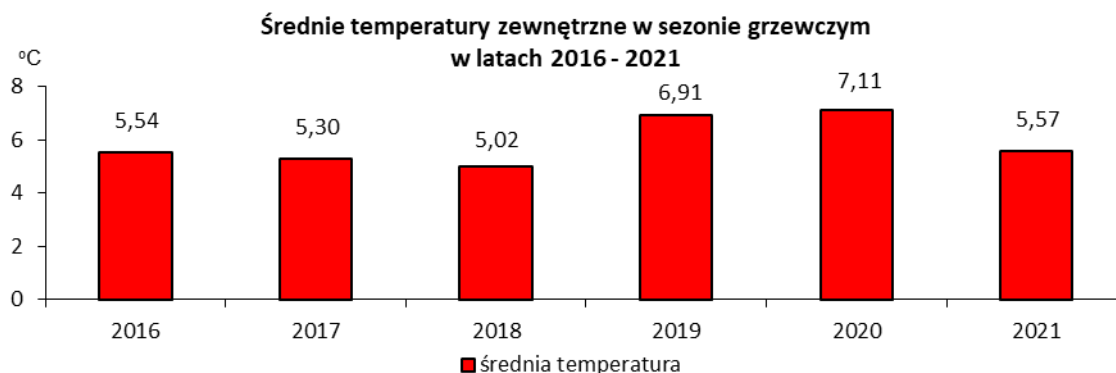
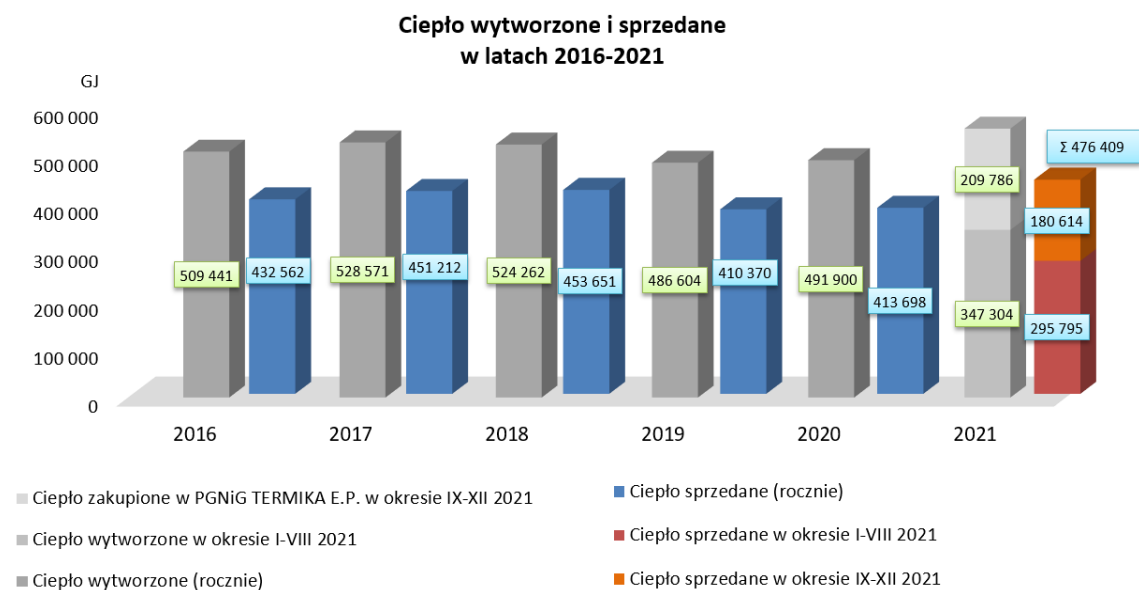
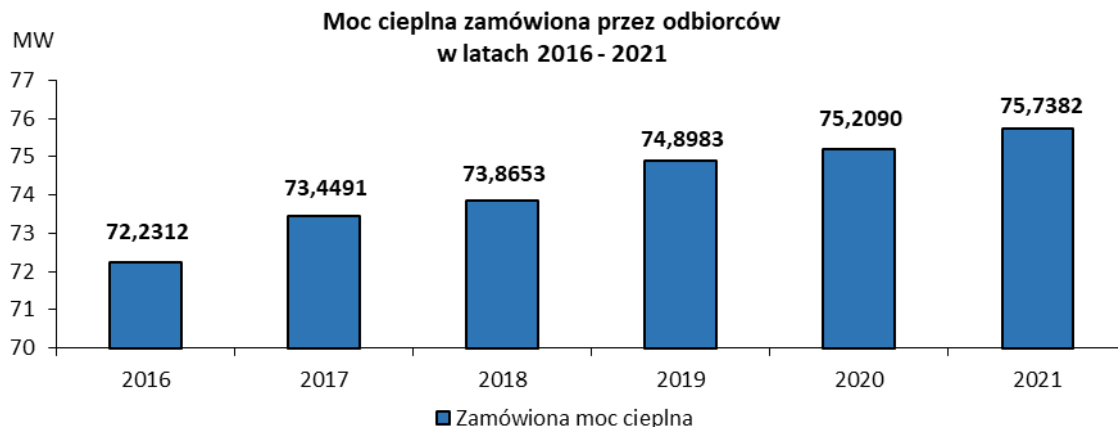
<sup>1</sup> W planie amortyzacji praw do emisji na rok 2021 uwzględniono planowaną wartość praw do emisji CO<sub>2</sub> (nieodpłatnie otrzymanych i do zakupu), koszty amortyzacji za 2021 rok uwzględniają 4 503 498,00 rozwiązanie rezerwy za 2020 rok, 1 163 093,66 zł (4 306 EUA) nieodpłatnie otrzymanych oraz 4 804 942,00 zł (20 000 EUA) zakupionych na 2021 rok. Na brakujące prawa do emisji CO<sub>2</sub> utworzono rezerwę w kwocie 3 986 626,80 zł (10 840 EUA).

<sup>2</sup> Plan nakładów inwestycyjnych na rok 2021 uwzględnia nakłady poniesione na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych oraz zakup gotowych środków trwałych. Nakłady inwestycyjne w 2021 roku to 4 405 707,93 zł jako nakłady poniesione na budowę i nabycie środków trwałych oraz kwota 9 308 440,00 zł jako nakłady na wartości niematerialne i prawne ( zakup praw do emisji CO<sub>2</sub>).

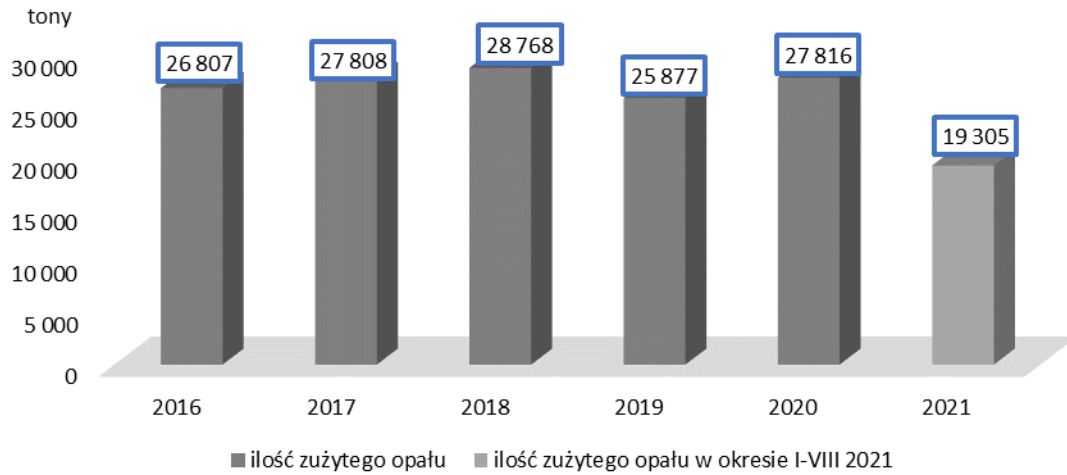




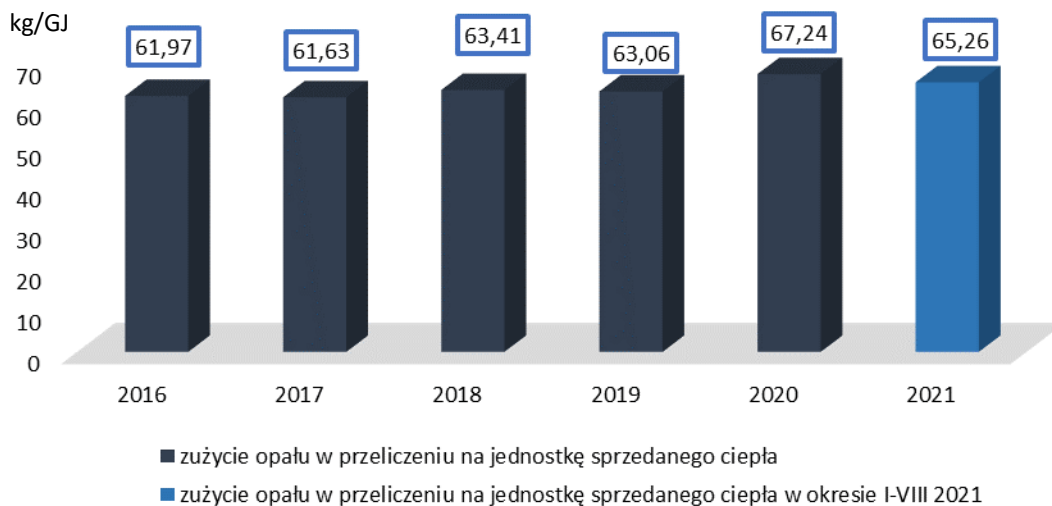




### Zużycie opału na wytworzenie ciepła w Ciepłowni Zasanie w latach 2016 - 2021



### Zużycie opału (produkcja sprzedana) w latach 2016 - 2021



### Zużycie opału i średnioroczna kaloryczność opału w latach 2013 - 2021

