



**MPEC**  
PRZEMYSŁ

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

37-700 Przemysł  
ul. Płowiecka 8

# **SPRAWOZDANIE z działalności Spółki za 2023 rok**

Przemysł 2024 r.

---

## 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 .....	4
<b>2. Analiza działalności Spółki w roku 2023 .....</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 i opłaty .....	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. ....	14
5.3. Ryzyko płynności .....	15
5.4. Ryzyko zmiany otoczenia prawnego oraz charakterystyki prawnej inwestycji .....	15
<b>6. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym .....</b>	<b>15</b>
<b>7. Polityka stosowana przez Spółkę w odniesieniu do zagadnień społecznych, pracowniczych, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka i przeciwdziałania korupcji .....</b>	<b>16</b>
7.1. Odpowiedzialność społeczna .....	16
7.2. Środowisko. ....	16
7.3. Polityka personalna.....	17
7.4. Przeciwdziałanie korupcji.....	17
<b>8. Istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki .....</b>	<b>18</b>
<b>Załączniki</b>	
Załącznik nr 1 – Schemat organizacyjny Spółki .....	20
Tabela nr 1 – Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie .....	21
Tabela nr 2 – Podstawowe wielkości i wartości dotyczące działalności Spółki .....	23
Wykres 1 .....	24
<i>Przychody, koszty i wynik na działalności koncesjonowanej Spółki w latach 2018 - 2023</i>	
<i>Przychody, koszty i wynik na działalności Spółki ogółem w latach 2018 - 2023</i>	
Wykres 2 .....	25
<i>Przeciętne zatrudnienie w MPEC Przemysł Sp. z o.o. w latach 2018 - 2023</i>	
<i>Przeciętna płaca brutto w MPEC Przemysł Sp. z o.o. w latach 2018 - 2023</i>	
Wykres 3 .....	26
<i>Moc cieplna zamówiona przez odbiorców w latach 2018 - 2023</i>	
<i>Ciepło wytworzone, zakupione i sprzedane w latach 2018 - 2023</i>	
<i>Średnie temperatury zewnętrzne w sezonie grzewczym w latach 2018 - 2023</i>	
<i>Długość sezonu grzewczego w latach 2018 - 2023</i>	

## 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:

- obrotu i dystrybucji ciepła;
- wykonywania usług remontowych;
- sprzedaży materiałów i towarów.

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.

Spółka posiada również nieruchomości przy ul. E. Plater gdzie mieści się Ciepłownia Zasanie. Od dnia 01.09.2021 r. obiekt Ciepłowni Zasanie został przekazany w dzierżawę na podstawie Wieloletniej Umowy Dzierżawy na okres 30 lat Spółce PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o., która prowadzi działalność w zakresie wytwarzania ciepła.

### **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 01.01.2023 do 31.12.2023 r. w składzie :

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

### 1.3. Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy.

W roku 2023 funkcję Prezesa Zarządu pełnił Tomasz Szczerbowski.

## 2. Analiza działalności spółki w 2023 r.

<b>2.1. Przychody ze sprzedaży.</b>	
– przychody z działalności koncesjonowanej	58 352 862,94
– przychody z działalności pomocniczej	604 771,01
– przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	596 196,08
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 139 111,21</b>
<b>Pozostałe przychody finansowe</b>	<b>32 224,98</b>
<b>Razem przychody</b>	<b>60 725 166,22</b>
<b>2.2. Koszty uzyskania przychodów.</b>	
– koszty działalności koncesjonowanej	<b>58 413 693,14</b>
– koszty działalności pomocniczej	383 005,15
– koszty sprzedaży materiałów i towarów	594 836,08
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>133 418,57</b>
<b>Pozostałe koszty finansowe</b>	<b>171 753,53</b>
<b>Razem koszty</b>	<b>59 696 706,47</b>
<b>2.3. Wynik finansowy.</b>	
– wynik na działalności koncesjonowanej	<b>– 60 830,20</b>
– wynik na działalności pomocniczej	+ 221 765,86
– wynik na sprzedaży materiałów i innych dochodach	+ 1 360,00
– wynik na działalności operacyjnej	+ 1 005 692,64
– wynik na działalności finansowej	<b>– 139 528,55</b>
– zysk/strata brutto	<b>1 028 459,75</b>
– podatek dochodowy	<b>103 654,00</b>
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>924 805,75</b>

Przychody, koszty i wynik finansowy w latach 2018-2023 obrazuje wykres nr 1.

## 2.4. Zatrudnienie.

**Przeciętna liczba zatrudnionych w 2023 r. (w osobach)** 65

**Stan zatrudnienia na 31.12.2023 r. (w osobach)** 65

w tym :

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 35
- pracownicy na stanowiskach robotniczych 30

### **Struktura wykształcenia osób zatrudnionych na dzień 31.12.2023:**

- osoby z wyższym wykształceniem 29
- osoby ze średnim wykształceniem technicznym 23
- osoby ze średnim wykształceniem ogólnym 4
- osoby z wykształceniem zawodowym 8
- osoby z wykształceniem podstawowym 1

## 2.5. Wynagrodzenie.

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

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

	<b>2021 r.</b>	<b>2022 r.</b>	<b>2023 r.</b>
wynagrodzenia brutto w tys. zł	5677,0	4 043,5	4 524,0
przeciętne zatrudnienie w etatach	97,02	64,56	63,74
przeciętna płaca brutto w zł	4 876	5 220	5 915

Przeciętną płacę brutto w latach 2018-2023 obrazuje wykres nr 2.

## 2.6. Kredyty bankowe.

<b>Łączne zobowiązania spółki z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r.</b>	<b>2 923 995,96 zł</b>
w tym:	
- Kredyt obrotowy	1 212 417,73 zł
- kredyt w rachunku bieżącym	1 711 578,23 zł
<b>Razem</b>	<b>2 923 995,96 zł</b>
z tego:	
- zobowiązania krótkoterminowe	2 254 063,36 zł
- zobowiązania długoterminowe	669 932,60 zł

## 2.7. Zapasy

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

Materiały odpisywane w koszty na dzień zakupu przyjęte na stan 31.12.2023 r.- paliwo w samochodach **215 litrów** o wartości **1 140,92 zł**.

Zaliczki wpłacone na dostawy na dzień 31.12.2023 r. **9 479,75 zł**.

Ogółem zapasy na dzień 31.12.2023 r. **10 620,67 zł**.

## 2.8. Sytuacja finansowa Spółki

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Spółki:

Wskaźnik	Rok 2022	Rok 2023
<b>Suma bilansowa</b>	40 435 594,39	42 360 908,76
<b>Wynik netto</b>	626 126,37	924 805,75
<b>Przychody ogółem</b>	51 966 269,06	61 041 414,94
<b>Przychody ze sprzedaży prod. tow. i materiałów</b>	46 288 797,33	59 553 830,03
<b>Rentowność aktywów ROA</b> <i>Wynik netto x 100</i> <i>Aktywa ogółem</i>	1,55%	2,18%
<b>Rentowność sprzedaży ROS</b> <i>Wynik netto x 100</i> <i>Przychody ogółem</i>	1,20%	1,52%
<b>Rentowność kapitału ROE</b> <i>Wynik netto x 100</i> <i>Kapitał własny</i>	2,89%	4,10%
<b>Wskaźnik bieżącej płynności</b> <i>Aktywa obrotowe</i> <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	0,85	1,00
<b>Wskaźnik szybkiej płynności</b> <i>Aktywa obrotowe – zapasy</i> <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	0,84	1,00
<b>Wskaźnik rotacji należności</b> <i>Średni stan należności x 365 dni</i> <i>Przychody ze sprzedaży prod. tow. i materiałów</i>	58 dni	60 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>	48 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>	0 dni	0 dni
<b>Wskaźnik ogólnego zadłużenia</b> <i>Zobowiązania ogółem x 100</i> <i>Aktywa ogółem</i>	32,1%	33,3%



### **Wskaźniki rentowności**

W związku z wypracowaniem przez Spółkę w roku 2023 wyższego niż w roku poprzednim zysku na działalności, wskaźniki rentowności uległy poprawie w stosunku do roku poprzedniego. Oznacza to, że Spółka stała się bardziej efektywna pod względem zarządzania zasobami, posiadane aktywa ogółem są zdolne do generowania zysku oraz że kapitał zaangażowany przez właściciela wraz z wypracowanym podczas bieżącej działalności zyskiem daje możliwość dalszego rozwoju Spółki.

W porównaniu do roku poprzedniego:

- Wskaźnik rentowności aktywów jest wyższy o 0,63%
- Wskaźnik rentowności sprzedaży jest wyższy o 0,32%
- Wskaźnik rentowności kapitału jest wyższy o 1,21%

### **Wskaźniki płynności**

Wskaźniki płynności, zarówno wskaźnik bieżącej płynności, jak i wskaźnik szybkiej płynności w stosunku do roku poprzedniego uległy nieznacznej poprawie. Wartość wskaźników świadczy o zdolności do regulowania zobowiązań krótkoterminowych przy wykorzystaniu aktywów obrotowych. Wszystkie zobowiązania Spółki regulowane są terminowo.

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

Wskaźnik rotacji należności wynosił na koniec 2023 roku 60 dni i uległ zwiększeniu w porównaniu do roku poprzedniego o 2 dni, co świadczy o nieznacznym wydłużeniu ściągальności należności. Spółka na bieżąco kontroluje stan należności, szybko stosowane są procedury windykacyjne wobec dłużników.

Wskaźnik rotacji zobowiązań również uległ wydłużeniu o 2 dni i wynosi na koniec 2023 roku 50 dni. Spółka posiada zdolność do bieżącego regulowania zobowiązań.

### **Wskaźnik rotacji zapasów**

Wskaźnik rotacji zapasów wynosi 0. Wartość tego wskaźnika jest związana bezpośrednio z tym, że Spółka nie posiada obecnie magazynów, materiały odpisywane są w koszty w dacie zakupu.

### **Wskaźnik ogólnego zadłużenia**

Wskaźnik zadłużenia na koniec 2023 roku wyniósł 33,3% i w porównaniu do roku 2022 uległ nieznacznemu zwiększeniu o 1,2%.

**W 2023 roku wynik na działalności Spółki to zysk w kwocie 924 805,75 zł. w porównaniu do roku poprzedniego zwiększył się o kwotę 298 679,38 zł co stanowi wzrost o 47,7%**

**Suma bilansowa uległa zwiększeniu w stosunku do roku 2022 o 1 925 314,37 zł tj. o 4,8%, natomiast przychody ze sprzedaży wzrosły o 13 265 032,70 zł tj. o 28,7%.**

## **2.9. Inwestycje**

### **Zadania inwestycyjne**

#### **W ramach zadań inwestycyjnych MPEC w 2023 roku wykonano:**

- 842,0 mb sieci i przyłączy ciepłowniczych wysokoparametrowych o średnicach DN: 40, 50, 65, 80, 100.

- 3 nowe węzły ciepłownicze:

- węzeł ciepłowniczy W416 ul. Tatarska bud. BP2,
- węzeł ciepłowniczy W417 ul. Tatarska bud. BP3,
- węzeł ciepłowniczy W446 ul. Żołnierzy 2 Korpusu Polskiego,

Ponadto cztery węzły wykonane zostały przez Odbiorców (węzły obce): W438 – Bielskiego bud. A, W439- Bielskiego bud. B., W436 – Leszczyńskiego, W391 - Franciszkańska 37

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

- budynek przy ul. Franciszkańskiej 37,
- budynek BP2 przy ul. Tatarskiej,
- budynek BP3 przy ul. Tatarskiej,
- budynek ul. Leszczyńskiego,
- budynek A przy ul. Bielskiego,
- budynek B przy ul. Bielskiego,
- budynek C przy ul. Żołnierzy 2 Korpusu Polskiego.

#### **W ramach inwestycji MPEC podłączono 7 nowych odbiorców ciepła:**

- budynek przy ul. Franciszkańskiej 37,
- budynek BP2 przy ul. Tatarskiej,
- budynek BP3 przy ul. Tatarskiej,
- budynek ul. Leszczyńskiego,
- budynek A przy ul. Bielskiego,
- budynek B przy ul. Bielskiego,
- budynek C przy ul. Żołnierzy 2 Korpusu Polskiego.

#### **Ponadto zmodernizowano węzły ciepłownicze w zakresie automatyki:**

- węzeł W114 – Rynek 1,
- węzeł W198- Dworskiego 62,
- węzeł W190 – Monte Cassino 16b,
- węzeł W239 – Śmigurskiego 9,
- węzeł W069 – Borelowskiego 12,
- węzeł W230 – Krasińskiego 25.

*Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2023*

Zmodernizowano również węzeł W037- Hofmanowa 3 - prace związane z przeniesieniem węzła ciepłego do innego pomieszczenia.

**Zadania rozpoczęte i kontynuowane w 2024 r.:**

- przepompownia Stare Miasto Kapitulna – montaż przepompowni w/w budynku Kapitulna 4
- przyłączy do budynku Focha 1, obsługującej osiedle Tatarska – celem jest opracowanie dokumentacji projektowej nowego przyłączy (wysokiego parametru)
- przyłączy 3 Maja 43 – rozpoczęte prace projektowe, budowa przyłączy przewidziana w roku 2024
- przyłączy Różana 2 – zrealizowany I etap (kontynuacja w 2025 r),
- budowa spinki ciepłowniczej w rejonie ul. Smolki – rozpoczęte prace koncepcyjne i projektowe, budowa planowana w roku 2024
- modernizacja komory K2A – rozpoczęte prace koncepcyjne, prac modernizacyjne komory planowane na rok 2024

Zadania inwestycyjne związane z podłączeniem nowych obiektów zostały wykonane siłami własnymi spółki oraz przez wyłonione w drodze postępowań o udzielenie zamówienia publicznego firmy zewnętrzne: Termores Sp. z o.o., Wod-Rem Sp. z o.o. oraz ELEKTROTERMEX Sp. z o.o. i Metrolog Sp. z.o.o.

## 2.10. Czas pracy.

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

	<b>OGÓŁEM</b>
Czas przepracowany	109,5
Czas nieprzepracowany:	15,8
w tym:	
opłacony przez zakład pracy	15,8

## 2.11. Podatki i opłaty

### Podatki i opłaty obciążające koszty przedsiębiorstwa w 2023 r.

podatek od nieruchomości	1 110 392,40 zł
opłaty koncesyjne	22 659,00 zł
opłata za użytkowanie gruntów	19 087,06 zł
Opłata za umieszcz. urządzeń infrastr. w pasie drogowym	104 751,37
PFRON	63 421,00 zł
Świadectwa MPEF	490 447,60 zł
pozostałe opłaty	46,78 zł
<b>Razem :</b>	<b>1 810 805,21 zł</b>

## 2.12. Fundusz Świadczeń Socjalnych.

<b>stan ZFŚS na dzień 01.01.2023 r.</b>	<b>222 261,88 zł</b>
odpis podstawowy za rok 2023 r.	117 151,55 zł
zasilenie z podziału zysku za 2022 r.	26 126,37 zł
odsetki od pożyczek udzielonych z ZFŚS	1 200,00 zł
odpłatność pracowników	14 640,00 zł
świadczenia socjalne - wydatki	169 669,08 zł
<b>stan ZFŚS na 31.12.2023 r.</b>	<b>211 710,72 zł</b>

W ciągu roku 2023 udzielono 6 pożyczek na kwotę 60.000,00 zł.

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

### **2.13. Kary dyscyplinarne.**

W 2023 roku nie udzielono żadnych kar dyscyplinarnych.

### **2.14. Uchwały Zarządu.**

W 2023 roku Zarząd Spółki odbył 21 posiedzeń protokołowanych, na których podjęto 27 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 2023 roku nastąpił wzrost mocy zamówionej w stosunku do 2022 r. o 1,8849 MW

- nowe włączenia i zwiększenia mocy – 2,2246 MW,
- wyłączenia i zmniejszenia mocy – 0,3397 MW.

### **W stosunku do roku ubiegłego:**

- produkcja sprzedana spadła o 9,41 % tj. 40.894,73 GJ,
- przychody ze sprzedaży ciepła wzrosły o 28,77 % - wartościowo o 13.036.014,22 zł,
- koszty rodzajowe spadły o 3,88 % - wartościowo o 759.023,64 zł,
- koszty wynagrodzeń z narzutami wzrosły o kwotę 645.352,53 zł tj. 12,25 %,

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

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

### **4.1. BHP**

W roku 2023 nie odnotowano wypadków przy pracy.

Na bieżąco prowadzone są badania czynników szkodliwych dla zdrowia.

Stan techniczny maszyn i urządzeń nie stwarza istotnych zagrożeń wypadkowych.

Spółka przystąpiła do programu prewencyjnego „Efektywne zarządzanie ryzykiem zawodowym” organizowanego przez Państwową Inspekcję Pracy.

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 2023 roku była przeprowadzona 1 kontrola zewnętrzna.

- **Państwowa Inspekcja Pracy, Okręgowy Inspektorat Pracy w Rzeszowie.**

Zakres kontroli:

*Kontrola prowadzonej działalności gospodarczej w zakresie przestrzegania przez pracodawcę przepisów prawa pracy, w tym przepisów bhp odnoszących się do oceny ryzyka zawodowego. Zakres kontroli został poszerzony o kontrolę wyrobów w zakresie oceny ich zgodności z wymaganiami zasadniczymi – kontrola rękawic ochronnych.*

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

#### **4.6. Zamówienia publiczne**

Zamówienia na materiały, roboty budowlane i usługi w 2023 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. 5 pkt 4 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 dwanaście razy powołał komisję przetargową. W Spółce przeprowadzono 16 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

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

*Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2023*

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 finansowania 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. Polityka stosowana przez Spółkę w odniesieniu do zagadnień społecznych, pracowniczych, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka i przeciwdziałania korupcji.**

### **7.1. Odpowiedzialność społeczna**

Spółka prowadzi w ramach realizacji polityki Społecznej Odpowiedzialności Biznesu (CSR) aktywne działania wspierające inicjatywy sportowe, kulturalne a także projekty edukacyjne z obszaru środowiska i ekologii. Są to działania nie tylko sponsoringowe, ale równocześnie sposób funkcjonowania – model biznesowy wpisany w strategię działalności obejmujący kluczowe obszary: środowisko (Environmental), sprawy społeczne (Social), i ład korporacyjny (Corporate Governance).

### **7.2. Środowisko**

Elementy określające zasady działalności Spółki w obszarze ochrony środowiska to głównie:

- utrzymanie niskiej emisji zanieczyszczeń,
- oszczędzanie zasobów naturalnych,
- zrównoważona gospodarka odpadami.

Ochrona środowiska koncentruje się na działaniach zmierzających do likwidacji rozproszonych źródeł ciepła poprzez rozbudowę systemu przesyłowo-dystrybucyjnego,

optymalizacji zużycia mediów i zasobów, polegającej między innymi na modernizacji urządzeń przesyłowych sieci ciepłowniczej ograniczającej straty ciepła podczas przesyłu.

Oprócz tego prowadzone są inicjatywy edukacyjne na rzecz ochrony środowiska, ograniczania niskiej emisji i ochrony zasobów naturalnych, przykładem czego jest prowadzony stały monitoring jakości powietrza i poziomu zanieczyszczeń przy pomocy czujników zainstalowanych na terenie miasta Przemyśla oraz powszechny i nieodpłatny dostęp online do rejestrowanych danych.

### **7.3. Polityka personalna**

Kadra to najcenniejszy zdaniem Zarządu zasób jakim Spółka dysponuje, umożliwiający zarówno bieżące funkcjonowanie przedsiębiorstwa, jak i wdrażanie strategii funkcjonalnych i przedsięwzięć modernizacyjno-rozwojowych.

Działania pracodawcy zmierzają przede wszystkim do:

- zapewnienia pracownikom stabilizacji zawodowej i prawidłowej organizacji pracy,
- zapewnienia pracownikom właściwego poziomu wynagrodzeń,
- przejrzystości procedur i zasad postępowania,
- prawidłową ergonomię, wyposażenie i bezpieczeństwo na wszystkich stanowiskach pracy,
- dostęp do dokumentów i bieżących informacji dotyczących działalności Spółki,
- możliwość rozwoju zawodowego,
- dobrą atmosferę w pracy.

### **7.4. Przeciwdziałanie korupcji**

W celu przeciwdziałania korupcji, Spółka stosuje wewnętrzne procedury, mające zarówno charakter organizacyjny, jak i finansowy. Służą one m.in. monitorowaniu i kontroli stosowanych przez Spółkę praktyk w obszarze doboru kontrahentów, zawierania umów, rachunkowości i przechowywania dokumentów.

Obszarami zagrożenia korupcyjnego są:

- działalność inwestycyjna oraz zawieranie umów,
- udział w przetargach publicznych,
- działalność związana z zatrudnianiem,
- działalność marketingowa i promocyjna,
- działalność związana z podatkami i sprawozdawczością finansową.

W spółce funkcjonuje niecertyfikowany System Zarządzania Jakością wg normy ISO 9001 oparty na instrukcjach i procedurach systemowych, regulujących i systematyzujących niemal wszystkie kluczowe z punktu widzenia funkcjonowania przedsiębiorstwa procesy i zadania realizowane przez poszczególne komórki organizacyjne. Ponadto w Spółce obowiązuje Regulamin udzielania zamówień sektorowych na dostawy, usługi i roboty

*Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2023*

budowlane określający zasady postępowania przy udzielaniu zamówień sektorowych do których nie ma zastosowania ustawa z 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych – w oparciu o tenże regulamin przeprowadzane są postępowania przetargowe na realizację większości usług realizowanych przez firmy zewnętrzne na roboty o charakterze inwestycyjnym.

Działalność podstawowa prowadzona jest w oparciu o udzielone koncesje, a ceny stosowane w umowach sprzedaży są regulowane (zatwierdzone decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki).

Zgodnie z Umową Spółki wymagane jest wyrażenie zgody w formie uchwały na rozporządzanie prawem lub zaciągnięcie zobowiązań przez spółkę do świadczenia:

- o wartości przewyższającej 700 000,00 zł przez Radę Nadzorczą,
- o wartości przewyższającej 1 500 000,00 zł przez Zgromadzenie Wspólników.

Podstawowe informacje finansowe dostępne są na stronie internetowej Spółki, gdzie zamieszczane są również na bieżąco informacje i komunikaty związane z bieżącą działalnością.

## **8. Istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki.**

W 2023 roku MPEC w Przemyślu Sp. z o.o. prowadziła działalność koncesjonowaną 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, a także osiągała przychody z działalności pomocniczej i sprzedaży towarów i materiałów.

Od dnia 01.09.2021 r. Spółka przekazała w dzierżawę na podstawie Wieloletniej Umowy Dzierżawy obiekt Ciepłowni Zasanie na okres 30 lat Spółce PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Sp. z o.o., która prowadzi działalność w zakresie wytwarzania ciepła.

Na terenie Ciepłowni Zasanie działalność w zakresie wytwarzania ciepła prowadzi także PGNiG Termika Energetyka Rozproszona Sp. z o.o. W Elektrociepłowni wybudowanej przez PGNiG TERMIKA S.A. wytwarzane jest w skojarzeniu ciepło i energia elektryczna z zasilanego gazem ziemnym układu kogeneracyjnego. Po fuzji w 2022 roku PGNiG oraz PKN Orlen, wytwórcą ciepła dla miasta Przemyśla stała się Grupa Kapitałowa Orlen/PGNiG.

W 2023 roku MPEC w Przemyślu Spółka z o.o. dokonywała zakupu ciepła od PGNiG TERMIKA Energetyka Przemyśl Spółka z o.o. ze źródła Ciepłownia Zasanie oraz PGNiG Termika Energetyka Rozproszona Sp. z o.o. ze źródła Elektrociepłownia, następnie mając zawarte umowy z odbiorcami końcowymi dokonywała rozliczeń w zakresie taryf zatwierdzonych przez Urząd Regulacji Energetyki oraz obowiązujących umów.

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. 2022 poz. 1967 z późn. zmianami) ceny dostawy ciepła dla systemu ciepłowniczego

miasta Przemysła eksploatowanego przez Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Przemysłu Sp. z o.o. wynoszą:

- maksymalna cena dostawy ciepła 177,48 zł/GJ
- średnia cena dostawy ciepła z rekompensatą powiększona o średnią stawkę opłat za usługi przesyłowe 174,16 zł/GJ
- cena dostawy ciepła wynikająca z taryf 166,59 zł/GJ

W związku z tym, rozliczenia za ciepło ze wszystkimi odbiorcami ciepła prowadzone są na podstawie cen i stawek opłat zawartych w obowiązujących taryfach dla ciepła.

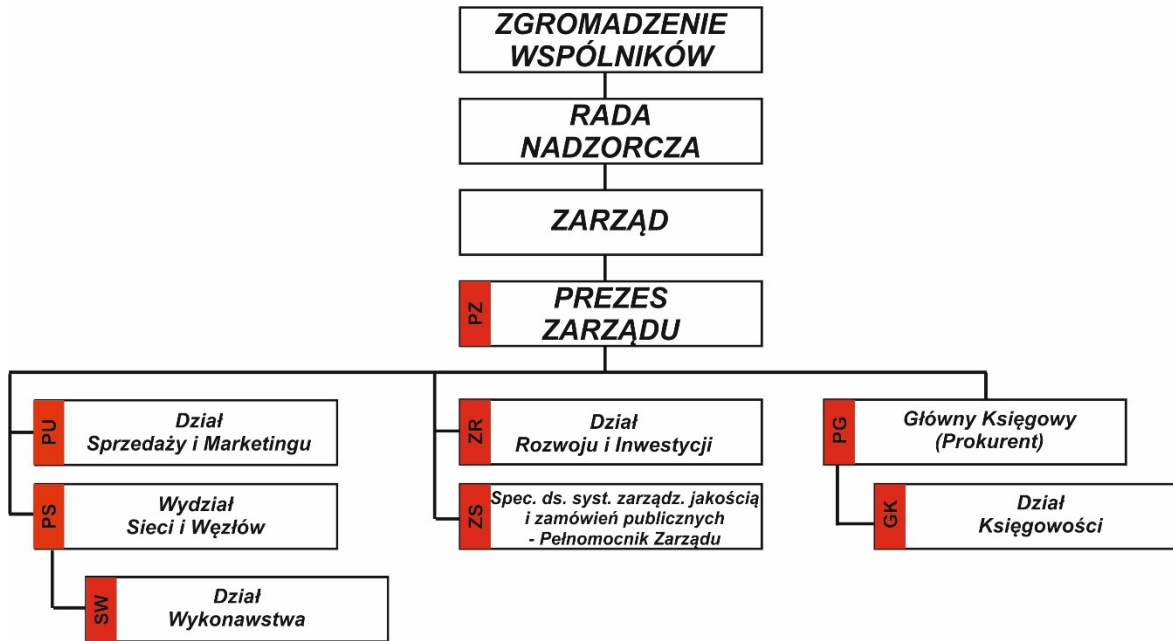
1 lipca 2023 r. na terenie Polski został zniesiony stan zagrożenia epidemicznego.

Zarząd Spółki w okresie obowiązywania stanu zagrożenia epidemicznego nie odnotował zauważalnego wpływu tego stanu na sprzedaż i łańcuch dostaw.

W 2023 roku oraz obecnie trwa konflikt zbrojny spowodowany atakiem Rosji na sąsiadującą z Polską Ukrainę. Spółka nie utrzymywała z Rosją współpracy, nie realizowała żadnych kontraktów z tym krajem. Gospodarka na całym świecie odczuwa negatywne skutki wojny na Ukrainie.

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 28.04.2022 r.**



### Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie

Lp.	Nazwa zadania	Nakłady 2023 r.	Inwestycje zaniechane	Zadania zakończone w 2023 r.	Środki trwałe w budowie na 31.12.2023 r.
1	Rozbudowa sieci Lwowska		857,90		
2	Przyłącze Focha 1				10 101,32
3	Przyłącze Franciszkańska 37	11 529,02		12 499,12	
4	Przepompownia - Stare Miasto	72 177,58			92 898,20
5	Modernizacja węzła Rynek 1	13 789,09		27 501,50	
6	Modernizacja węzła Dworskiego 62	7 696,55		17 785,58	
7	Modernizacja węzła M. Cassino 16B	5 963,44		32 168,70	
8	Modernizacja węzła Śnigurskiego 9	7 010,61		13 514,62	
9	Modernizacja węzła Hoffmanowej 3	103 233,13		113 350,12	
10	Przyłącze Żołnierzy 2 Korpusu Polskiego	136 935,34		136 952,34	
11	Węzeł Mickiewicza Sąd	363,46		120 276,63	
12	Modernizacja węzła Borelowskiego 12	20 111,77		20 111,77	
13	Modernizacja węzła Krasińskiego 25	20 723,32		20 723,32	
14	Sieć Tatarska- Etap II	67 788,04		67 788,04	
15	Przyłącze BP2 Tatarska	19 562,78		19 562,78	
16	Węzeł BP2 Tatarska	59 621,16		59 621,16	
17	Przyłącze BP3 Tatarska	38 834,58		38 834,58	
18	Węzeł BP3 Tatarska	65 626,79		65 626,79	
19	Przyłącze bud. „A” Bielskiego	32 936,00		32 936,00	
20	Przyłącze bud. „B” Bielskiego	23 950,00		23 950,00	
21	Sieć ciepłownicza Bielskiego	618 124,00		618 124,00	
22	Przyłącze do bud. ust. Leszczyńskiego	176 827,50		176 878,50	

<b>23</b>	Przyłącze 3-go Maja 43	984,80			984,80
<b>24</b>	Przyłącze Różana 2	43 984,39			43 984,39
<b>25</b>	Spięcie sieci ciepłowniczej Smolki	1 219,92			1 219,92
<b>26</b>	Węzeł bud. „C” Żołnierzy 2 Korpusu Polskiego	66 778,31		66 778,31	
<b>27</b>	Przebudowa bud. Płowiecka				96 618,83
<b>RAZEM</b>		<b>1 615 771,58</b>	<b>857,90</b>	<b>1 684 983,86</b>	<b>245 807,46</b>

**Podstawowe wielkości i wartości  
dotyczące działalności Spółki**

Lp.	Rodzaj danych	jm	Lata		
			2022	2023-plan	2023
1	Moc zam. MW na dzień 31.12	MW	75,7631	78,5073	77,6480
2	Średnia temperatura	°C	6,08		6,31
3	Ilość dni sezonu	dni	231,00		215,00
4	Zatrudnienie na dzień 31.12	etaty	64,56	64,25	63,74
5	Średnia płaca	zł	5 220	5 617	5 915
6	Zużycie opału	tony	0,00		0,00
7	Produkcja sprzedana	GJ	433 670,15	442 303,00	393 280,15
8	Przesył ciepła - sieć nr 2	GJ	1 074,23	760,00	569,50
9	Zakup ciepła w obcych źródłach	GJ	507 829,04	515 956,00	467 998,00
10	Przychody z działalności koncesj.	zł	45 316 848,72	63 577 224,00	58 352 862,94
11	Przychody ze sprzedaży ogółem	zł	46 288 797,23	64 402 753,00	59 553 830,03
<b>w tym</b>	Przychody – obrót ciepłem	zł	30 845 257,64	44 379 232,00	40 284 619,66
<b>12</b>	<b>Koszty rodzajowe:</b>	<b>zł</b>	<b>19 587 350,99</b>	<b>19 354 204,00</b>	<b>18 828 327,35</b>
<b>w tym</b>	Amortyzacja	zł	2 896 556,26	2 882 312,00	2 916 928,27
	Amortyzacja praw do emisji	zł	3 788 343,69	0,00	0,00
	Opał	zł	0,00	0,00	0,00
	Zużycie materiałów	zł	503 329,46	808 488,00	598 631,56
	En. elektr.+ woda+ zakup energii	zł	5 120 040,68	7 423 974,00	6 846 929,49
	Usługi obce	zł	572 159,03	783 834,00	570 718,18
	Wynagrodzenia + ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	zł	5 266 812,52	5 652 017,00	5 912 165,05
	Podatki	zł	1 260 327,77	1 556 648,00	1 810 805,21
	Pozostałe koszty	zł	179 781,58	246 931,00	172 149,59
<b>13</b>	Kredyt bankowy na 31.12	zł	4 547 379,56		2 923 995,96
<b>14</b>	Koszty finansowe	zł	208 034,64	222 804,00	171 753,53
<b>15</b>	Nakłady inwestycyjne *	zł	5 444 942,78	1 695 563,67	1 683 017,16
<b>16</b>	Wynik na działaln. koncesjonow.	zł	-600 253,43	442 303,00	-60 830,20
<b>17</b>	Wynik netto rok bieżący	zł	626 126,37		924 805,75
<b>18</b>	Wynik finansowy z lat ubiegłych	zł	-1 202 085,17		-602 085,17



