

# MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ



Spółka Akcyjna  
ul. 3 Maja 22  
17-100 Bielsk Podlaski

www.mpecsa.pl, e-mail: sekretariat@mpecsa.pl



Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy w Białymstoku  
XII Wydział Gospodarczy  
Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy - 9 558 400,00 zł.  
Uiszczone wkłady - 9 558 400,00 zł.  
tel. 85 730 24 92, fax 85 730 39 99

KRS: 0000005087  
NIP: 543-020-04-02  
REGON: 050213754

## Informacja

**z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A.  
w Bielsku Podlaskim za rok 2020.**



Bielsk Podlaski, 05 maja 2021 r.

**EFEKTYWNA FIRMA 2014**

**LAUR CIEPŁOWNICTWA 2012**

**Gepard Biznesu 2010, 2011**

**GAZELA BIZNESU 2010, 2011**

Certyfikat  
**LIDER BEZPIECZNEJ PRACY 2015**

**EuroCertyfikat 2010**  
w kategorii  
„Certyfikat Ochrony Środowiska”

**Laureat Statuetki**  
**PRZEDSIĘBIORSTWO FAIR PLAY 2015**  
Laureat Platynowej Statuetki  
**PRZEDSIĘBIORSTWO FAIR PLAY 2014**  
Platynowy Laur  
**PRZEDSIĘBIORSTWO FAIR PLAY 2013**

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. powołano na podstawie Uchwały Nr 236/XXIX/92 Rady Miejskiej w Bielsku Podlaskim z dnia 23 listopada 1992 r. Działalność gospodarczą Spółka rozpoczęła od 1 kwietnia 1993 r., tj. po zarejestrowaniu przez Sąd Gospodarczy w Białymstoku.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 30 marca 2001 r., Spółkę zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000005087.

Kapitał zakładowy wynosi 9.558.400 zł i został uiszczony w całości. Liczba akcji wszystkich emisji, w całości objętych przez Gminę Miejską Bielsk Podlaski, liczy 95 584 szt.

Przedmiotem działalności Spółki jest między innymi (PKD 2007):

- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych (PKD 35.30.Z),
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z),
- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych (PKD 43.22.Z),
- transport drogowy towarów (PKD 49.41.Z),
- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (PKD 47.99.Z),
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z).

Wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii ciepłej odbywało się na podstawie wydanych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki:

- koncesji wydanych w dniu 6 października 1998 r. na okres do 15 października 2020 r.,
- koncesji wydanych w dniu 11 października 2019 r. na okres od 16 października 2020 r. do 31 grudnia 2030 r.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. produkcja energii ciepłej prowadzona była w 3 kotłowniach o łącznej mocy zainstalowanej 30,211 MW tj. w obiektach przy ulicach:

1. Rejonowa 11 – 30,000 MW (wykorzystanie mocy 87,77%);
2. Dubiażyńska 2A – 0,160 MW (wykorzystanie mocy 58,13%);
3. Żwirki i Wigury 3 – 0,051 MW (wykorzystanie mocy 94,12 %).

Kotłownia przy ul. Rejonowej 11 jest źródłem ciepła całorocznym wykorzystującym do produkcji energii ciepłej węgiel kamienny (groszek II, miał II A), zaś zlokalizowane przy ul. Dubiażyńskiej 2A oraz Żwirki i Wigury 3 kotłownie sezonowe pracowały tylko

w okresie zimowym, a paliwem stosowanym do produkcji w tych kotłowniach był lekki olej opałowy.

Przesyłanie energii cieplnej odbywa się siecią ciepłowniczą o łącznej długości 16,31 tys. m.b. (stan na 31.12.2020 r.), w tym:

Lp.	Sieć ciepłownicza	2- przewodowa	4- przewodowa	Razem w tys. m.b.
1.	Preizolowana własna	13,50	0,35	13,85
2.	Kanałowa własna	1,18	1,13	2,31
3.	Preizolowana dzierżawiona	0,05	-	0,05
4.	Kanałowa dzierżawiona	0,10	-	0,10
5.	Ogółem	14,83	1,48	16,31
6.	Ogółem mierzona długością rurociągu zasilającego	14,83	2,96	17,79

Zamiana parametrów dostarczanego do obiektów nośnika ciepła (gorącej wody) oraz regulacja jego ilości dostarczanej do instalacji odbiorczych następuje w 30 grupowych i 67 indywidualnych własnych węzłach cieplnych oraz 3 grupowych i 45 indywidualnych węzłach stanowiących własność odbiorców ciepła. Energia cieplna dostarczana była 147 odbiorcom (256 obiektów), w tym 26 osobom fizycznym (domy indywidualne).

Energia cieplna dla potrzeb centralnego ogrzewania dostarczana była do obiektów o łącznej powierzchni użytkowej 387,42 tys. m<sup>2</sup>, zaś do podgrzewania wody wodociągowej – 240,12 tys. m<sup>2</sup> (stan na 31.12.2020 r.).

Całość sprzedawanej energii cieplnej rozliczana była w systemie opomiarowanym tj. wg ilości faktycznie zużytej energii w GJ. Podstawę naliczania należności za energię w 2020 r. w okresie od 01 stycznia do 09 lutego stanowiły stawki cen i opłat zatwierdzone decyzją administracyjną Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 05.04.2019 r., zaś od 10 lutego do 31 grudnia zatwierdzone decyzją z dnia 17 stycznia 2020 r.

W 2020 r. Zarząd Spółki był jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełnił Jerzy Krassowski.

W skład trzyosobowej Rady Nadzorczej wchodził:

1. Jan Maleszewski – Przewodniczący;
2. Andrzej Sakowicz – Zastępca Przewodniczącego;
3. Daniel Puchalski – Członek.

## I. SYTUACJA GOSPODARCZA I FINANSOWA SPÓŁKI

1. Sytuację gospodarczą i finansową Spółki przedstawiają niżej zamieszczony uproszczony bilans i rachunek zysków i strat.

### BILANS

w tys. zł

Wyszczególnienie	2020 r.	2019 r.	2020/2019 w %
<b>AKTYWA</b>			
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>12.341,73</b>	<b>12.489,02</b>	98,82
I. Wartości niematerialne i prawne	412,57	207,90	198,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11.545,24	11.931,46	96,76
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	-
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	383,92	349,66	109,80
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>11.835,64</b>	<b>11.058,61</b>	<b>107,03</b>
I. Zapasy	1.540,37	1.818,08	84,73
II. Należności krótkoterminowe	1.929,60	1.779,12	108,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	8.323,87	7.402,58	112,45
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41,80	58,83	71,05
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	-
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>24.177,37</b>	<b>23.547,63</b>	<b>102,67</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>20.929,79</b>	<b>20.536,05</b>	101,92
I. Kapitał podstawowy	9.558,40	9.558,40	100,00
II. Kapitał zapasowy	2.573,26	2.589,08	99,39
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	805,47	806,07	99,93
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	7.266,34	7.788,06	93,30
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-824,02	-
VI. Zysk (strata) netto	726,32	618,46	117,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3.247,58</b>	<b>3.011,58</b>	<b>107,84</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	1.525,69	1.355,25	112,58
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.536,54	1.570,69	97,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	185,35	85,64	216,43
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>24.177,37</b>	<b>23.547,63</b>	<b>102,67</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	2020 r. w tys. zł	2019 r. w tys. zł	2020/2019 w %
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	10.931,15	11.019,55	99,20
B. Koszty działalności operacyjnej	9.866,35	10.308,47	95,71
C. Zysk ze sprzedaży	(+ 1.064,80	(+ 711,08	149,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	8,34	50,00	16,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	187,69	23,66	793,28
F. Zysk z działalności operacyjnej	(+ 885,45	(+ 737,42	120,07
G. Przychody finansowe	31,18	74,17	42,04
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	-
I. Zysk brutto	(+ 916,63	(+ 811,59	112,94
J. Podatek dochodowy	190,31	193,13	98,54
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	-
L. Zysk netto	(+ 726,32	(+ 618,46	117,44
<b>Przychody ogółem</b>	<b>10.970,67</b>	<b>11.143,72</b>	<b>98,45</b>
<b>w tym: działalność ciepłown. (wg spr. URE C-1)</b>	<b>10.540,79</b>	<b>10.389,41</b>	<b>101,46</b>
<b>Koszty ogółem</b>	<b>10.054,04</b>	<b>10.332,13</b>	<b>97,31</b>
<b>w tym: działalność ciepłown. (wg spr. URE C-1)</b>	<b>9.818,36</b>	<b>9.958,86</b>	<b>98,59</b>

W roku bilansowym przy ogólnym spadku przychodów ogółem o 173,05 tys. zł i spadku kosztów o 278,09 tys. zł osiągnięto zysk brutto w kwocie 916,63 tys. zł, wyższy o 105,04 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego.

W poszczególnych rodzajach działalności wynik brutto przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	2020 r. w tys. zł	2019 r. w tys. zł	Zmiana w tys. zł	2020/2019 %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wytwarzanie, dystrybucja i przesył ciepła	(+ 722,43	(+ 430,55	(+ 291,88	167,79
2.	Działalność finansowa	(+ 31,18	(+ 74,17	(-) 42,99	42,04
3.	Pozostała działalność	(+ 163,02	(+ 306,87	(-) 143,85	53,12
<b>4.</b>	<b>Razem wynik</b>	<b>(+) 916,63</b>	<b>(+) 811,59</b>	<b>(+) 105,04</b>	<b>112,94</b>

Jak wynika z powyższej tabeli na produkcji podstawowej nastąpił wzrost zysku w porównaniu z rokiem poprzednim o 291,88 tys. zł. W działalności finansowej i pozostałej zysk jest mniejszy o 49,03%.

Wielkość produkcji i sprzedaży ciepła w jednostkach fizycznych (GJ) w ostatnich trzech latach przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	2020 r. w GJ	2019 r. w GJ	2018 r. w GJ	2020/2019 w %
1.	Sprzedaż ciepła	140.968,8	142.495,60	148.968,00	98,93
2.	Potrzeby własne	12.023,00	12.732,83	12.301,42	94,43
3.	Zużycie podczas przesyłu	13.415,44	12.798,84	13.457,84	104,82
4.	Produkcja ciepła (1÷3)	166.407,24	168.027,27	174.727,26	99,04
5.	Średnia temperatura I-III, X-XII	(+) 3,88	(+) 3,31	(+) 0,76	x

Dane powyższego zestawienia wykazują spadek sprzedaży ciepła w jednostkach fizycznych o 1,07 %. Pomimo przyrostu w roku bilansowym, w porównaniu do roku bazowego ogrzewanej powierzchni, nastąpił spadek sprzedaży ciepła o 1.526,8 GJ, spowodowany w szczególności:

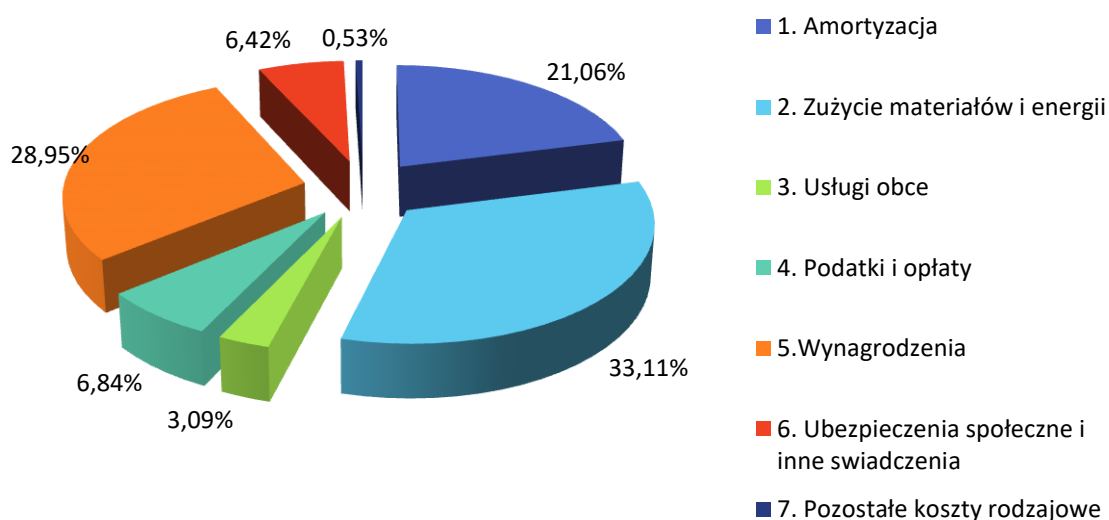
- a) wyższą o 0,57 °C średnią temperaturą zewnętrzną w okresie sezonu grzewczego;
- b) spadkiem zapotrzebowania na ciepło niektórych obiektów spowodowanych ich termomodernizacją oraz instalowaniem własnych urządzeń do pozyskiwania energii słonecznej,
- c) ograniczeniem ogrzewania w szkołach i przedszkolach w wyniku zawieszenia zajęć stacjonarnych w tych obiektach spowodowanego pandemią koronawirusa.

## 2. Kształtowanie się kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższe zestawienie

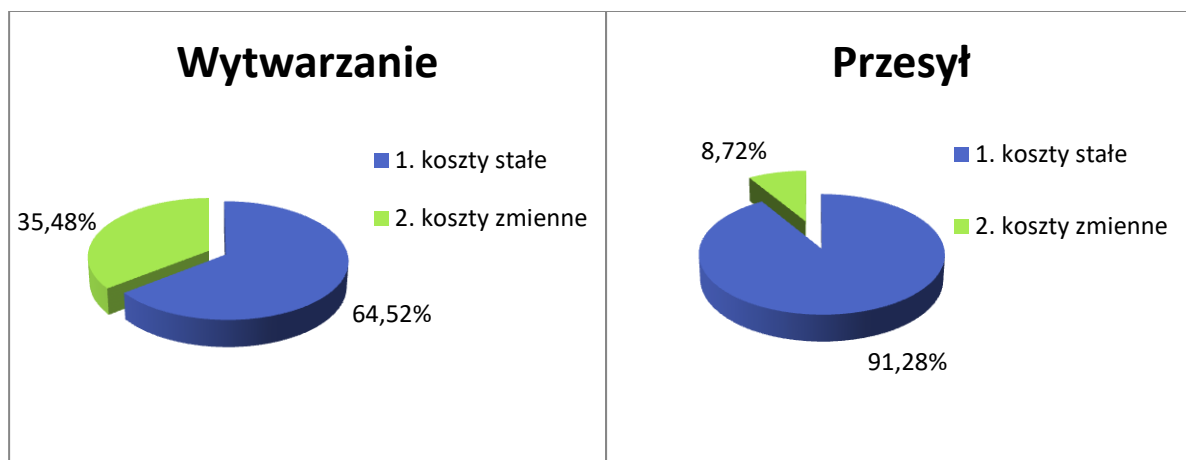
Lp.	Wyszczególnienie	2020 r.		2019 r.		2020/2019 Ogółem (3:5) w %	2020/2019 Działalność koncesyj. (4:6) w %
		Koszty w tys. zł		Koszty w tys. zł			
		Ogółem	w tym działa. koncesyj.	Ogółem	w tym działa. koncesyj.		
<i>I.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>	<i>7.</i>	<i>8.</i>
1.	Amortyzacja, w tym:	2.054,98	2.038,08	2.168,59	2.153,38	94,76	94,65
a)	środków trwałych	807,40	790,50	756,29	741,08	106,76	106,67
b)	WNiP, w tym:	1.247,58	1.247,58	1.412,30	1.412,30	88,34	88,34
	- EUA	1.245,91	1.245,91	1.410,90	1.410,90	88,31	88,31
2.	Zużycie materiałów i energii	3.280,32	3.203,83	3.711,51	3.605,29	88,38	88,87
3.	Usługi obce	303,44	299,12	316,95	313,08	95,74	95,54
4.	Podatki i opłaty	679,29	661,57	688,13	673,47	98,72	98,23
5.	Wynagrodzenia	2.857,72	2.801,18	2.748,28	2.661,13	103,98	105,26
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	634,44	621,62	603,96	585,16	105,05	106,23
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	52,41	51,68	68,93	67,84	76,03	76,18
8.	Wartość sprzedanych materiałów	3,75	0,00	2,12	0,00	176,89	-
	<b>Ogółem</b>	<b>9.866,35</b>	<b>9.677,08</b>	<b>10.308,47</b>	<b>10.059,35</b>	<b>95,71</b>	<b>96,20</b>
	<b>Ogółem bez amortyzacji</b>	<b>7.811,37</b>	<b>7.639,00</b>	<b>8.139,88</b>	<b>7.905,97</b>	<b>95,96</b>	<b>96,62</b>

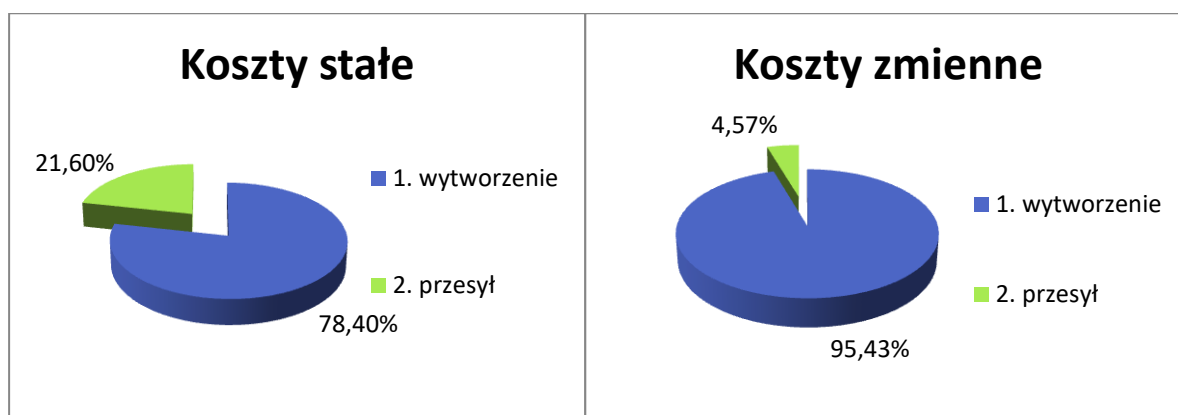
Jak wynika z powyższego zestawienia koszty w układzie rodzajowym ogółem w roku bilansowym były niższe o 4,29 %, a po wyłączeniu amortyzacji niższe o 4,04 % w porównaniu z kosztami poniesionymi w roku poprzednim. W roku bilansowym udział kosztów działalności ciepłowniczej (sektorowej) w kosztach ogółem stanowił 98,08 %, zaś w roku poprzednim 97,58 %.

Strukturę procentową kosztów działalności koncesjonowanej w roku bilansowym przedstawia poniższy wykres kołowy.



**2a. Udział kosztów stałych i zmiennych w wytwarzaniu i przesyłach ciepła w 2020 roku przedstawiają poniższe wykresy kołowe:**





**3. Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność Spółki za rok obrotowy i dwa lata poprzednie przedstawia poniższe zestawienie:**

Lp.	Nazwa wskaźnika	Wskaźnik dla		
		2020 r.	2019 r.	2018 r.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Rentowność majątku (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{suma aktywów}}$	3,00	2,63	1,20
2.	Rentowność kapitałów własnych (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitały własne}}$	3,47	3,01	1,30
3.	Rentowność działalności ogółem (w %) $\frac{\text{zysk netto ogółem} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$	6,62	5,55	2,61
4.	Wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	55,50	63,11	66,85
5.	Spyw należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tyt. robót, dostaw i usług} \times 365}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	58,98	57,06	55,69
6.	Stopa zadłużenia $\frac{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{suma aktywów}}$	0,06	0,07	0,05
7.	Płynność I $\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	7,70	7,04	8,64
8.	Płynność II $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	6,70	5,88	7,03
9.	Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym $\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$	1,78	1,71	1,70

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność przedsiębiorstwa na przestrzeni ostatnich trzech lat wskazują na dobrą sytuację finansową Spółki.



#### 4. Podatki i opłaty.

Wyszczególnienie	Rok		2020/2019 w %
	2020 w tys. zł	2019 w tys. zł	
a) podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony wg CIT-8	245,36	159,79	153,55
b) podatek od nieruchomości	530,44	513,85	103,23
c) podatek od środków transportowych	1,22	1,14	107,02
d) składka ZUS (emerytalna, rentowa, wypadkowa), FP, FGŚP	503,32	486,17	103,52
e) PFRON	67,37	63,20	106,60
f) opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	54,54	48,68	112,04
g) opłata za koncesję - URE	5,20	4,91	105,90
h) opłata zastępcza za Białe Certyfikaty	100,25	84,23	119,02
i) opłaty skarbowe, notarialne, administracyjne	16,55	20,01	82,71
<b>Razem</b>	<b>1.524,25</b>	<b>1.381,98</b>	<b>110,29</b>

#### 5. Należności i zobowiązania na koniec roku bilansowego

Na należności bilansowe wynoszące 1.929,60 tys. zł składają się należności:

- a) z tytułu dostaw i usług - 1.845,37 tys. zł
- c) inne należności - 84,23 tys. zł

W stosunku do stanu na początek roku należności ogółem wzrosły się o 8,46 % (150,49 tys. zł), w tym z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o 121,98 tys. zł, tj. 7,08 %.

Na dzień 12.03.2021 r. suma należności bilansowych zmniejszyła się do kwoty 112,29 tys. zł (spłacono 1.817,31 tys. zł).

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku bilansowego wynosiły 1.536,54 tys. zł i są niższe w porównaniu do zobowiązań na początek roku o kwotę 34,15 tys. zł tj. o 2,17 % , w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług spadły o 287,59 tys. zł (41,11 %).

Zobowiązania długoterminowe na początek i na koniec roku nie wystąpiły.

W roku bilansowym Spółka nie korzystała z żadnych kredytów.

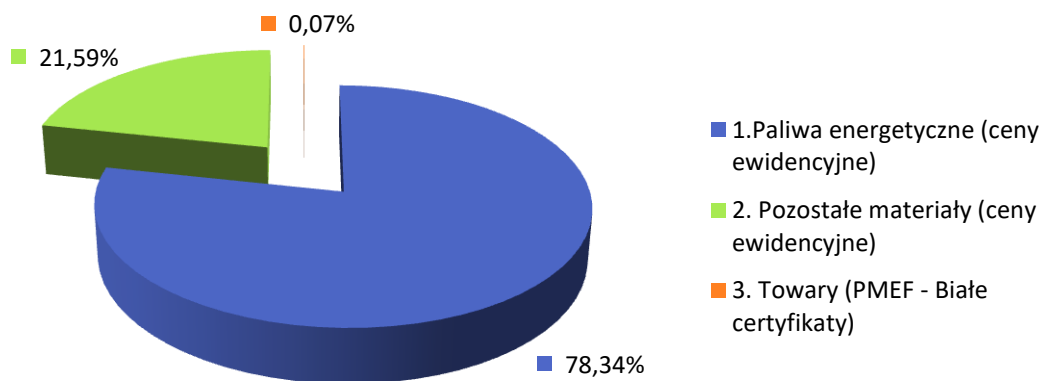
## 6. Zapasy

Wielkość zapasów przedstawia poniższe zestawienie .

Lp.	Wyszczególnienie	2020 r. w tys. zł	2019 r. w tys. zł	2020/2019 w %
1.	Paliwa energetyczne (ceny ewidencyjne)	1.248,21	1.565,65	79,72
2.	Pozostałe materiały (ceny ewidencyjne)	343,92	304,19	113,06
3.	Towary (PMEF – Białe Certyfikaty)	1,17	1,17	100,00
4.	Razem	1.593,30	1.871,01	85,16
5.	Odchylenia od cen ewidencyjnych	(-) 52,93	(-) 52,93	100,00
<b>6.</b>	<b>Stan bilansowy zapasów</b>	<b>1.540,37</b>	<b>1.818,08</b>	<b>84,73</b>

Procentową strukturę zapasów wg cen ewidencyjnych w roku bilansowym przedstawia poniższy wykres kołowy.

### Struktura zapasów



Największą pozycję w strukturze zapasów stanowią paliwa energetyczne, wynoszą 78,34 %. W strukturze zapasów paliw energetycznych węgiel kamienny stanowi 98,85 %.

Na koniec roku zapas węgla wynosił 4.592,28 tony ( był wyższy o 111,17 tony w porównaniu do stanu na początek roku), zaś oleju opałowego – 6.709 litrów. Zapasy węgla zabezpieczają ciągłość produkcji energii cieplnej w pierwszych czterech miesiącach 2020 roku, a oleju opałowego na półtora miesiąca.

## 7. Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 7.402,58 tys. zł.

Kwoty przepływów pieniężnych wynoszą:

- a) z działalności operacyjnej (+) 3.149,69 tys. zł
- b) z działalności inwestycyjnej (-) 1.895,84 tys. zł
- c) z działalności finansowej (-) 332,57 tys. zł
- d) przepływy pieniężne netto (+) 921,28 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosił 8.323,86 tys. zł.

Na dodatnie przepływy pieniężne wpływ miały przede wszystkim osiągnięty zysk netto, spadek stanu zapasów, wzrost stanu rezerw oraz stanu rozliczeń międzyokresowych.

W ramach przyjętej polityki zarządzania zakłada się zapewnienie dostępności środków pieniężnych na poziomie pozwalającym na terminowe regulowanie zobowiązań. Firma koncentruje się na bieżącej analizie spływu należności i bieżącym monitorowaniu rachunków bankowych. Posiadane środki pieniężne przechowywane są w kilku bankach o wysokim poziomie aktywów, uczestniczących w Bankowym Funduszu Gwarancyjnym. Powstałe nadwyżki pieniężne lokowane są w aktywa obrotowe w postaci lokat terminowych.

## 8. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie wg grup zawodowych przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	2020 r.	2019 r.	2018 r.	2020/2019 w %
1.	Pracownicy na stan. nierobotnicz.	13,46	12,77	13,98	105,40
2.	Operatorzy kotła	3,88	3,00	3,00	129,33
3.	Monterzy i elektromonterzy	18,79	19,48	20,63	96,46
4.	Kierowca	1,00	1,00	1,00	100,00
5.	Operatorzy sprzętu	1,62	1,91	2,00	84,82
6.	Robotnicy budowlani	0,89	1,11	2,00	80,18
7.	Obsługa (sprzątaczk)	2,00	1,95	2,00	102,56
8.	Pracownik magazynowy	1,00	0,78	1,00	128,21
	<b>Razem</b>	<b>42,64</b>	<b>42,00</b>	<b>45,61</b>	<b>101,52</b>

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto z osobowego funduszu płac w 2020 r. wynosiło 5.047,35 zł. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto członków RN – 2370,74 zł.

Wszyscy pracownicy zatrudnieni przy obsłudze urządzeń i instalacji energetycznych posiadają kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia wymagane przepisami ustawy Prawo energetyczne i wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi.

## 9. Rzeczowe aktywa trwałe i inwestycje

Wartość netto środków trwałych wg grup przedstawia poniższe zestawienie.

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019	2020/2019 w %
1.	Grunty, w tym:	332,73	332,86	99,96
	- własność	330,58	330,58	100,00
	- wieczyste użytkowanie	2,15	2,28	94,29
2.	Budynki i obiekty inżynierii lądowej	8.864,38	9.048,81	97,96
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.264,71	2.309,36	98,07
4.	Środki transportu	18,17	23,67	76,76
5.	Inne środki trwałe	32,13	22,41	143,37
6.	Środki trwałe w budowie	33,12	194,35	17,04
	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11.545,24</b>	<b>11.931,46</b>	<b>96,76</b>

W roku bilansowym nastąpiły następujące zmiany w środkach trwałych bez środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych .

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Umorzenie	Netto
1.	Stan na 2020.01.01.	35.564,04	23.826,94	11.737,10
2.	Zwiększenia – nabycie	600,74	821,47	(-) 220,73
3.	Zmniejszenia-sprzedaż, likwidacja	12,84	8,59	4,25
4.	Stan na 2020.12.31.	36.151,94	24.639,82	11.512,12

W 2020 roku łączne nakłady inwestycyjne na roboty budowlane i zakupy zamknęły się kwotą 1.895,14 tys. zł. Do głównych wykonanych zadań należą:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady w 2020 r. w tys. zł
1	2	3
1.	Sieci i przyłącza ciepłownicze	315,97
2.	Budowa parkingu	19,64
3.	Budowa przyłącza wodociągowego	4,72

4.	Rozbudowa AKPiA	80,80
5.	Urządzenia pomiarowe i komputery	22,47
6.	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	5,40
7.	Zakup wartości niematerialnych i prawnych (uprawnień do emisji CO <sub>2</sub> )	1.446,14
<b>RAZEM</b>		<b>1.895,14</b>

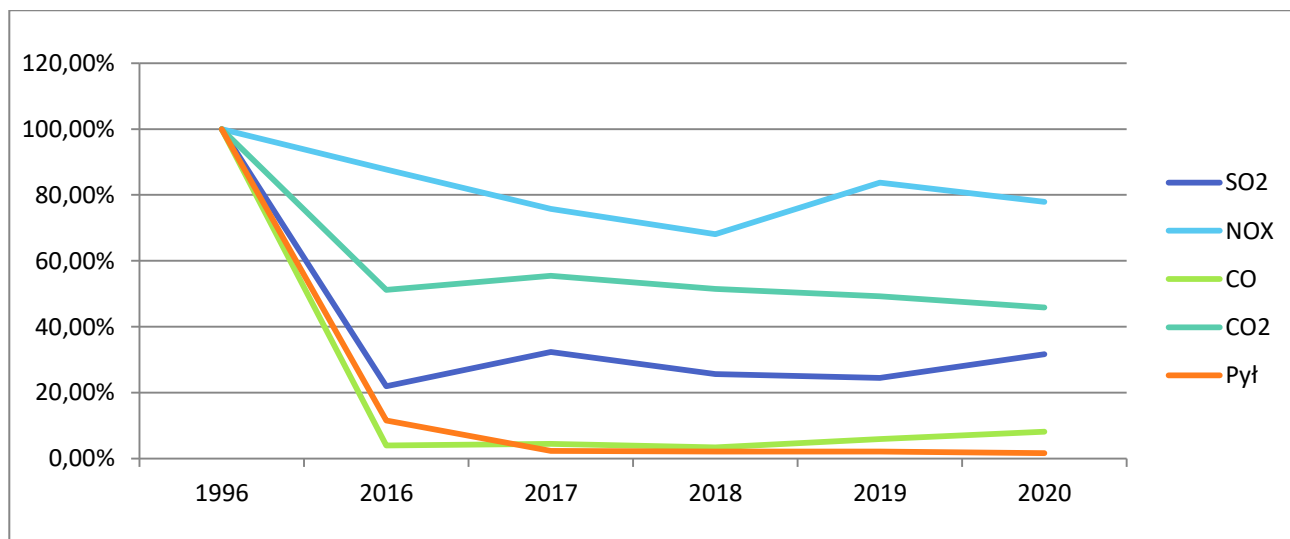
Nakłady sfinansowano zyskiem przeznaczonym na kapitał rezerwowy z podziału wyniku za lata poprzednie oraz amortyzacją.

## 10. Ochrona środowiska

1. W świetle postanowień ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1319 ze zmianami), wprowadzanie do powietrza gazów i pyłów z instalacji energetycznej, opalanej węglem kamiennym, wymaga stosownego pozwolenia. Spółka posiada przedmiotowe pozwolenie, udzielone Decyzją AŚ.6224.4.2013 Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim z dnia 18 listopada 2013r. Pozwolenie ważne jest do dnia 17 listopada 2023 r. Przedsiębiorstwo posiada aktualne zezwolenie na emisję gazów cieplarnianych udzielone Decyzją AŚ.6226.2.2016 Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim z dnia 05 stycznia 2017 r. Zezwolenie zostało wydane na czas nieoznaczony.

Emisję zanieczyszczeń w 1996 roku i w latach 2016 – 2020 przedstawia poniższe zestawienie (w t/rok) i wykres liniowy.

Lp.	Typ zaniecz.	2020	2019	2018	2017	2016	1996	2020/2019	2020/1996
1.	SO <sub>2</sub>	49,87	38,52	40,46	50,93	34,58	157,60	129,47	31,64
2.	NO <sub>x</sub>	33,53	36,02	29,31	32,61	37,76	43,03	93,09	77,92
3.	CO	49,41	35,85	20,38	26,99	24,33	607,10	137,82	8,14
4.	CO <sub>2</sub>	16.985	18.250,99	19.055	20.533,82	18.969,0	37.043,08	93,06	45,85
5.	Pył	2,34	2,97	3,07	3,28	16,30	141,41	78,79	1,65
	<b>Razem</b>	<b>17.120,15</b>	<b>18.364,35</b>	<b>19.148,22</b>	<b>20.647,63</b>	<b>19.081,97</b>	<b>37.992,22</b>	<b>93,22</b>	<b>45,06</b>



O wielkości emisji decyduje ilość i jakość zużytego paliwa oraz rodzaj i stan urządzeń oczyszczających spaliny. Ilość emitowanych zanieczyszczeń ustalana jest w oparciu o wyniki badań okresowych, które są przeprowadzane zgodnie z obowiązującym w tym zakresie rozporządzeniem Ministra Środowiska z 30 października 2014 r. w sprawie wymagań w zakresie prowadzenia pomiarów wielkości emisji oraz pomiarów ilości pobieranej wody (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2286).

Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 31 marca 2014 r. w sprawie wykazu instalacji innych niż wytwarzające energię elektryczną objętych systemem handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w okresie rozliczeniowym rozpoczynającym się od 1 stycznia 2013 roku, wraz z przyznaną im liczbą uprawnień do emisji ( Dz. U. z 3 kwietnia 2014 r., poz. 439 ), przyznano przedsiębiorstwu na lata 2013 – 2020 (trzeci okres rozliczeniowy) 47.993 nieodpłatnych uprawnień do emisji CO<sub>2</sub> (EUA).

2. Przewidywana ilość uprawnień do umorzenia za rok 2021 – przy zużyciu węgla jak w planie taryfowym (9.315.96 Mg), wartości opałowej (WO) 21,27 MJ/kg (jak dla 2020 r.), wskaźniku emisji (WE) 95,07 kg/GJ (jak dla 2020 r.) wyniesie 18.838 EUA.

Po uwzględnieniu posiadanych uprawnień pozostałych po rozliczeniu roku 2020 i prognozowanej cenie wg notowań z dnia 12.03.2021 roku 192,38 zł/EUA dla uprawnień pozostałych do zakupu, koszt umarzanych uprawnień za rok 2021 wyniesie ok. 2.952 tys. zł. Koszt zakupu brakujących uprawnień do rozliczenia roku bilansowego wyniósł 1.244,64 tys. zł. Przewiduje się, iż cena EUA z każdym rokiem będzie wyższa niż przyjęto do powyższych obliczeń. Konsekwencją tego będzie wzrost kosztów uzupełnienia ich niedoboru.

## **PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU**

### **1. Większe zamierzenia inwestycyjne na 2021 r.:**

- 1) Budowa osiedlowej sieci ciepłowniczej w rejonie ulic Krynicznej, Dąbrowskiego i Żwirki i Wigury wraz z przyłączami.
- 2) Zainstalowanie jednofunkcyjnych węzłów ciepłych w budynkach mieszkalnych przy ulicy Żwirki i Wigury i Dąbrowskiego oraz Krynicznej.
- 3) Zainstalowanie dwufunkcyjnego węzła ciepłego przy ul. Mickiewicza.
- 4) Budowa przyłącza ciepłowniczego do nowo budowanego budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Północnej oraz do budynku jednorodzinnego przy ul. Kazanowskiego 12A.
- 5) Zainstalowanie dwufunkcyjnego węzła ciepłego w nowo budowanym budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ul. Północnej.
- 6) Budowa sieci ciepłowniczej do osiedla przy ul. Wyszyńskiego.
- 7) Zakup środków trwałych niewymagających montażu.
- 8) Zakup wartości niematerialnych i prawnych w tym EUA.

Planowane nakłady inwestycyjne na 2021 rok – w granicach 1,7 mln zł. Planowana do budowy długość sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami ok. 1.055 m.b.

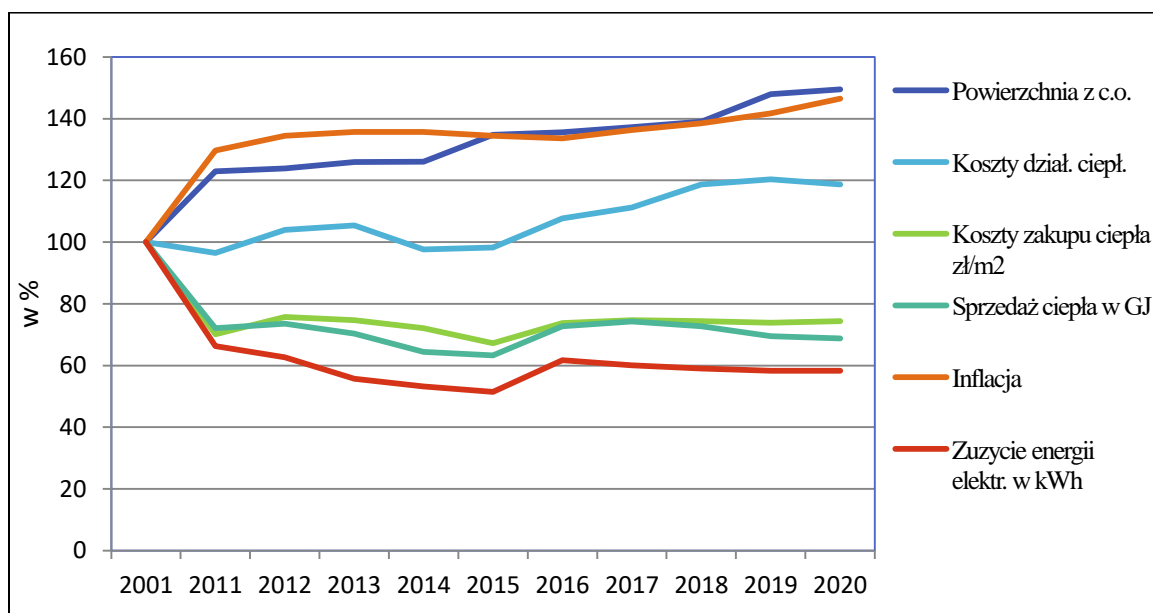
Planowane źródło finansowania – środki własne ( pozostałość środków pieniężnych z lat poprzednich oraz bieżąca amortyzacja ).

Wybudowanie sieci, o której mowa w punkcie 1 pozwoli w przyszłych latach na przyłączenie do ciepła systemowego obiektów po byłej Spółdzielni Inwalidów, domów mieszkalnych przy ul. Krynicznej oraz sąsiednich obiektów po prawej stronie ul. Żwirki i Wigury.

2. W związku z przyjętą przez Unię Europejską drogą „dekarbonizacji”, pod którym to pojęciem rozumie się coraz mniejszy udział węgla w miksie energetycznym oraz krajowym ustawodawstwie o odnawialnych źródłach energii, w przedsiębiorstwie trwają prace analityczne nad rozwiązaniami prowadzącymi do zmniejszenia udziału węgla kamiennego w produkcji energii cieplnej. Rozważane jest częściowe zastąpienie energii z węgla, energią z OZE (biomasa pochodzenia drzewnego, energia słoneczna), energią z odpadów i gazu ziemnego wysokometanowego.

3. Trend w czasie efektów modernizacji systemu ciepłowniczego, termomodernizacji ogrzewanych obiektów, oszczędności ciepła przez odbiorców, przyrostu ogrzewanej powierzchni, zmiany kosztów działalności ciepłowniczej Spółki, kosztu zakupu ciepła przez odbiorców przypadającego na 1 m<sup>2</sup> ogrzewanej powierzchni na tle inflacji w latach 2011 – 2020 w porównaniu z rokiem 2001 przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne i wykres liniowy (rok 2001 = 100%).

Lp.	Wyszczególnienie	Lata										
		2001	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Powierzchnia z c.o	100,00	122,93	123,86	125,99	126,09	134,82	135,60	137,29	139,04	147,94	149,53
2.	Koszty działalności ciepłowniczej	100,00	96,51	103,99	105,37	97,58	98,30	107,66	111,23	118,64	120,37	118,68
3.	Koszty zak. ciepła zł/m <sup>2</sup> ogrzew. pow.	100,00	70,16	75,74	74,75	72,13	67,21	73,77	74,74	74,43	73,91	74,38
4.	Sprzedaż ciepła w GJ	100,00	72,15	73,52	70,30	64,39	63,31	72,70	74,33	72,69	69,53	68,79
5.	Inflacja	100,00	129,69	134,49	135,70	135,70	134,48	133,66	136,34	138,52	141,71	146,53
6.	Zużycie energii elektrycznej w kWh	100,00	66,25	62,71	55,68	53,21	51,50	61,70	60,05	59,00	58,26	57,89
	<b>Średnia temperatura I-III; X-XII</b>	<b>+ 0,79</b>	<b>+ 0,55</b>	<b>- 0,21</b>	<b>+ 0,84</b>	<b>+ 1,65</b>	<b>+ 2,89</b>	<b>+ 1,20</b>	<b>+ 1,94</b>	<b>+ 0,76</b>	<b>+ 3,31</b>	<b>+ 3,88</b>





## II. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA

Wśród głównych ryzyk prowadzonej działalności należy wymienić:

- uzależnienie od warunków atmosferycznych, które mają kluczowe znaczenie dla ilości sprzedanego ciepła,
- termomodernizacja budynków zaopatrywanych w ciepło,
- realizacja nowego budownictwa o niskim zapotrzebowaniu na energię,
- ryzyko regulacyjne obejmujące politykę kształtowania taryf przez URE,
- ryzyko uzależnione od głównego odbiorcy,
- ryzyko uzależnione od głównego dostawcy,
- ryzyko konkurencji.

Lokalny rynek energii cieplnej jest rynkiem stosunkowo stabilnym, lecz wykazującym trend spadkowy, powodowany termomodernizacją budynków. Spadek zaopatrzenia w energię cieplną był dotychczas kompensowany przyłączeniami nowych budynków.

W związku z realizacją przedsięwzięć modernizacyjnych związanych z ograniczeniem emisji ceny energii w Polsce będą rosnąć. Obecny system regulacji cen energii nie jest dostosowany do zmieniających się warunków rynkowych. Taryfy energii cieplnej podlegają obowiązkowi zatwierdzenia taryf przez regulatora (URE).

Spółka prowadzi sprzedaż na rzecz stosunkowo dużej liczby odbiorców, co powoduje brak koncentracji ryzyka kredytowego. Głównym odbiorcą (stroną umowy) jest Spółdzielnia Mieszkaniowa w wyniku czego ryzyko niewypłacalności pojedynczych lokatorów jest przejmowane przez jednostkę. Pozostałe przychody generują tacy odbiorcy jak wspólnoty mieszkaniowe, jednostki finansowane z budżetu samorządów lokalnych, pawilony handlowe i usługowe, zakłady przemysłowe. Ryzyko kredytowe w odniesieniu do należności z tytułu dostaw oraz świadczonych usług Spółka w sposób ciągły niweluje monitorując wiarygodność swoich klientów oraz weryfikując terminowość klientów w regulowaniu płatności.

Rentowność produkcji Spółki w dużej mierze uzależniona jest od wahań cen węgla i uprawnień do emisji CO<sub>2</sub>. Wzrost tych cen może w znaczący sposób podwyższyć koszty produkcyjne. MPEC S.A. prowadzi działalność we współpracy z podmiotami zewnętrznymi. Na obecną chwilę Spółka nie widzi bezpośredniego zagrożenia związanego z uzależnieniem od jednego dostawcy. Jednostka wypracowała stałe kontakty handlowe z dostawcami tych produktów.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej działa lokalnie na rynku miejscowym i posiada przewagę konkurencyjną w zakresie dostaw ciepła.

### **III. OCENA DZIAŁALNOŚCI, PERSPEKTYWY ROZWOJU I SZCZEGÓLNE ZDARZENIA**

1. W ocenie Zarządu dane wynikające ze sprawozdania finansowego świadczą o ustabilizowanej sytuacji finansowej przedsiębiorstwa.
2. Zmiany przepisów, w szczególności w zakresie ochrony środowiska i klimatu w kolejnych (po bilansowym) latach wymagać będą ponoszenia nakładów inwestycyjnych związanych z modernizacją istniejącej w pełni sprawnej infrastruktury ciepłowniczej.
3. Zainteresowanie podmiotów i mieszkańców miasta ciepłem systemowym, wymagać będzie dalszej rozbudowy sieci ciepłowniczej.
4. Konsekwencją wynikającego z prawa obowiązku zmniejszenia w najbliższych latach energochłonności budynków użyteczności publicznej, będzie zmniejszenie zapotrzebowania obecnych odbiorców na energię ciepłą.
5. W ocenie Zarządu Spółki w 2020 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia, których skutki warunkowałyby lub zagrażały kontynuacji przez Przedsiębiorstwo jego dotychczasowej działalności. Na dzień sporządzenia tego sprawozdania kierownictwo nie odnotowało poważnego wpływu pandemii wywołaną przez koronawirusa na sprzedaż czy dostawy towarów i usług na rzecz przedsiębiorstwa, a co za tym idzie Spółka nie korzystała z pomocy w ramach „Tarczy antykryzysowej”.

Zarząd będzie na bieżąco obserwować sytuację związaną z koronawirusem i analizować jej wpływ na działalność Spółki oraz podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki rozprzestrzeniającej się pandemii dla jednostki.

#### IV. PREZENTACJA OBIEKTÓW INFRASTRUKTURY CIEPŁOWNICZEJ



Kotłownia kontenerowa ul. Żwirki i Wigury 3

Instalacja odzuzłania



Widok ogólny kotłowni centralnej

Grupowy węzeł cieplny

Kotłownia olejowa ul. Dubiażyńska 2a

Bielsk Podlaski, 2021.05.05

Prezes Zarządu  
mgr inż. Jerzy Krassowski