

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 2021.**



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

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

1. Firma

Nazwa Firmy: **Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna**

2. Siedziba

Siedzibą Spółki jest Bielsk Podlaski.

Adres: 17-100 Bielsk Podlaski ul. 3 Maja 22

Telefony: 85 730 24 92, 85 731 90 30

Adres strony internetowej: www.mpecsa.pl

Adres poczty elektronicznej: sekretariat@mpecsa.pl

3. Identyfikator według klasyfikacji GUS

Numer statystyczny REGON: 050213754

4. Numer Identyfikacji Podatkowej

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 5430200402

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.

5. Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Spółki jest między innymi (PKD 2007):

- 1) wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych (PKD 35.30.Z),
- 2) roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z),
- 3) wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych (PKD 43.22.Z),

- 4) transport drogowy towarów (PKD 49.41.Z),
- 5) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (PKD 47.99.Z),
- 6) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z).

6. Podstawy prawne działalności gospodarczej związanej z zaopatrzeniem w ciepło

MPEC prowadzi działalność gospodarczą związaną z zaopatrzeniem odbiorców w ciepło **na podstawie udzielonych koncesji**. Wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii cieplnej odbywają się na podstawie koncesji:

- 1) z dnia 11 października 2019 r. na wytwarzanie ciepła udzielonej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki znak WCC/2881/344/W/OLB/2019/MSz2, sprostowanej postanowieniem z dnia 14 października 2019 r. znak OLB.4110.9.2019.MSz2, zmienionej decyzją z dnia 14 października 2021 r. znak OLB.4110.10.2021.EBo,
- 2) z dnia 11 października 2019 r. na przesyłanie i dystrybucję ciepła udzielonej przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki znak: PCC/1281/344/W/OLB/2019/MSz2, sprostowanej postanowieniem z dnia 14 października 2019 r. znak OLB.4110.10.2019.MSz2, zmienionej decyzją z dnia 14 października 2021 r. znak OLB.4110.11.2021.EBo.

W roku obrotowym 2021 podstawę naliczania należności za energię w okresie od 1 stycznia do 21 marca stanowiły stawki cen i opłat zatwierdzone Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr OLB.4210.29.2019.AGo DKN 344 z dnia 17 stycznia 2020 r., od 22 marca do 14 października zatwierdzone Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr OLB.4210.31.2020.EBo DKN 344 z dnia 1 marca 2021 r., zaś od 15 października do 31 grudnia zatwierdzone Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr OLB.4210.26.2021.EBo DKN 344 z dnia 23 września 2021 r.

Na mocy nowelizacji Kodeksu Spółek Handlowych z sierpnia 2019 r. wprowadzona została obowiązkowa dematerializacja akcji wszystkich spółek akcyjnych. Akcjonariuszami spółki są wyłącznie osoby ujawnione w rejestrze akcjonariuszy, prowadzonym przez podmiot uprawniony do prowadzenia rachunków papierów wartościowych, tj. Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ul. Marszałkowskiej 78/80 00-517 Warszawa, wybrany przez

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku Podlaskim w dniu 3 czerwca 2020 r. podjęła Uchwałą nr 12.

Spółka działa w oparciu o statut uchwalony przez Walne Zgromadzenie MPEC S.A. w Bielsku Podlaskim, oraz na podstawie Ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks Spółek Handlowych, Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o Gospodarce komunalnej, Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, a także innych właściwych przepisów.

7. Władze Spółki

1) Zgromadzenie Wspólników

Właścicielem 100% udziałów Spółki jest Gmina Miejska Bielsk Podlaski, a funkcję Walnego Zgromadzenia pełni Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski.

2) Rada Nadzorcza

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza pełniła swoje obowiązki w następującym składzie:

- a) Jan Maleszewski Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- b) Andrzej Sakowicz Z-ca Przewodniczącego,
- c) Daniel Puchalski Członek Rady Nadzorczej.

3) Zarząd Spółki

W 2021 r. Zarząd Spółki był jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełnił Jerzy Krassowski. Uchwałą nr 4 Rady Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Bielsku Podlaskim z dnia 25 marca 2021 r. Zarząd Spółki w obecnym składzie został powołany na kolejną kadencję trwającą od 1 kwietnia 2021r. do 31 marca 2026 r.

8. Miejski System Ciepłowniczy

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. produkcja energii ciepłej prowadzona była w 2 kotłowniach o łącznej mocy zainstalowanej 30,160 MW tj. w obiektach przy ulicach:

- 1) Rejonowa 11 – 30,000 MW (wykorzystanie mocy 88,43%);
- 2) Dubiażyńska 2A – 0,160 MW (wykorzystanie mocy 58,13%);

Do końca sezonu grzewczego 2020/2021 pracowała również kotłownia olejowa przy ul. Żwirki i Wigury 3 o mocy zainstalowanej 0,051 MW (wykorzystanie mocy 94,12 %). W wyniku zrealizowanej w roku 2021 rozbudowy sieci ciepłowniczej obiekty zasilane z tej kotłowni zostały podłączone do systemu ciepłowniczego kotłowni przy ul Rejonowej 11.

Kotłownia przy ul. Rejonowej 11 jest źródłem ciepła całorocznym wykorzystującym do produkcji energii cieplnej 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.

Długość miejskiej sieci ciepłowniczej aktualnie wynosi 17,03 tys. m.b. (stan na 31 grudnia 2021 r.).

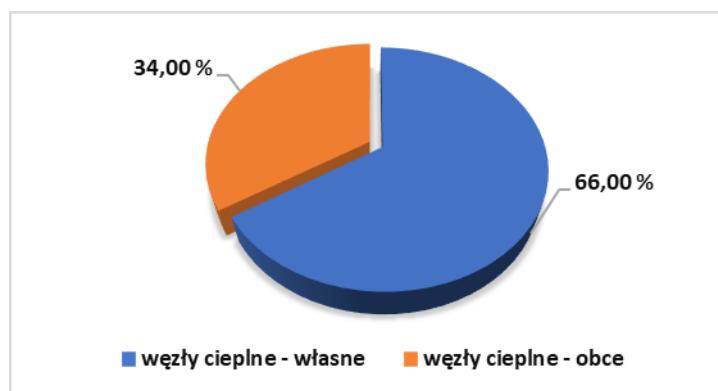
Tabela. Informacje dotyczące długości sieci na dzień 31.12.2021 r.

| Lp. | Sieć ciepłownicza | 2- przewodowa | 4- przewodowa | Razem w tys. m.b. |
|-----|--|---------------|---------------|-------------------|
| 1. | Preizolowana własna | 14,25 | 0,35 | 14,60 |
| 2. | Kanałowa własna | 1,15 | 1,13 | 2,28 |
| 3. | Preizolowana dzierżawiona | 0,05 | - | 0,05 |
| 4. | Kanałowa dzierżawiona | 0,10 | - | 0,10 |
| 5. | Ogółem | 15,55 | 1,48 | 17,03 |
| 6. | Ogółem mierzona długością rurociągu zasilającego | 15,55 | 2,96 | 18,51 |

W ramach dokonywanych modernizacji sieci, przedsiębiorstwo demontuje odcinki wyeksploatowanych sieci kanałowych, jak również realizuje liczne inwestycje polegające na rozbudowie sieci. Likwidacja starych odcinków sieci wpływa na zwiększenie efektywności przesyłania ciepła i ograniczenie strat przesyłowych oraz zmniejszenie ubytków nośnika.

Zasilanie odbiorców z sieci ciepłowniczej odbywa się za pośrednictwem 150 węzłów cieplnych. Zamiana parametrów dostarczanego do obiektów nośnika ciepła (gorącej wody) oraz regulacja jego ilości dostarczanej do instalacji odbiorczych następuje w 30 grupowych i 69 indywidualnych własnych węzłach cieplnych oraz 3 grupowych i 48 indywidualnych węzłach stanowiących własność odbiorców ciepła.

Wykres. Struktura węzłów.

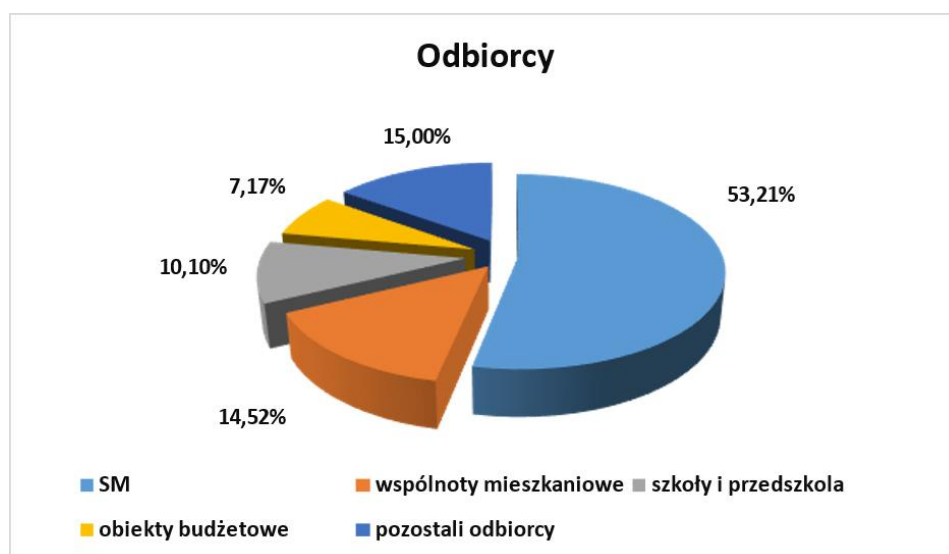


Na podstawie podpisanych umów, MPEC zaopatruje w ciepło 149 odbiorców (285 obiektów), w tym 27 osób fizycznych (domy indywidualne).

Energia ciepła dla potrzeb centralnego ogrzewania dostarczana była do obiektów o łącznej powierzchni użytkowej 389,23 tys. m², zaś do podgrzewania wody wodociągowej – 240,12 tys. m² (stan na 31.12.2021 r.).

Najwyższy udział w strukturze odbiorców, biorąc pod uwagę wielkość zużycia ciepła w GJ, mają spółdzielnie i wspólnoty mieszkaniowe oraz obiekty budżetowe, które stanowią łącznie 85,00% odbiorców. Udział w zużyciu ciepła pozostałych odbiorców, tj. obiektów przemysłowych, usługowych i handlowych, stanowi 15,00%.

Wykres. Struktura odbiorców ciepła na dzień 31.12.2021 r.



Spółka od wielu lat realizuje podłączenia nowych odbiorców. W latach 2019 - 2021 przedsiębiorstwo przyłączyło do miejskiej sieci ciepłowniczej odbiorców o łącznym zapotrzebowaniu 1,596 MW. Efekty redukcji mocy cieplnej wynikające z procesów termomodernizacyjnych realizowanych przez odbiorców skutkujące obniżeniem wielkości zamówionej mocy cieplnej, niwelowane są podłączeniami nowych odbiorców oraz zwiększonym zapotrzebowaniem na ciepło.

Całość sprzedawanej energii cieplnej rozliczana była w systemie opomiarowanym, tj. wg ilości faktycznie zużytej energii w GJ.

II. SYTUACJA GOSPODARCZA I FINANSOWA SPÓŁKI

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

BILANS

| Wyszczególnienie | 2021 r. w tys. zł | 2020 r. w tys. zł | 2021/2020 w % |
|---|----------------------|----------------------|------------------|
| AKTYWA | | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 12.340,24 | 12.341,73 | 99,99 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 13,05 | 412,57 | 3,16 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 11.685,41 | 11.545,24 | 101,21 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 641,78 | 383,92 | 167,17 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 12.400,10 | 11.835,64 | 104,77 |
| I. Zapasy | 1.882,15 | 1.540,37 | 122,19 |
| II. Należności krótkoterminowe | 2.458,00 | 1.929,60 | 127,38 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 8.013,65 | 8.323,87 | 96,27 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 46,30 | 41,80 | 110,77 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | - |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | - |
| AKTYWA RAZEM | 24.740,34 | 24.177,37 | 102,33 |
| PASYWA | | | |
| A. KAPITAŁ WŁASNY | 20.984,80 | 20.929,79 | 100,26 |
| I. Kapitał podstawowy | 9.558,40 | 9.558,40 | 100,00 |
| II. Kapitał zapasowy | 2.643,75 | 2.573,26 | 102,74 |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny | 793,19 | 805,47 | 98,48 |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe | 7.581,89 | 7.266,34 | 104,34 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | - |
| VI. Zysk (strata) netto | 407,57 | 726,32 | 56,11 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | - |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 3.755,54 | 3.247,58 | 115,64 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 1.625,20 | 1.525,69 | 106,52 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1.166,61 | 1.536,54 | 75,92 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 963,73 | 185,35 | 519,95 |
| PASYWA RAZEM | 24.740,34 | 24.177,37 | 102,33 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Wyszczególnienie | 2021 r. w tys. zł | 2020 r. w tys. zł | 2021/2020 w % |
|---|----------------------|----------------------|------------------|
| A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 12.291,55 | 10.931,15 | 112,45 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 11.831,63 | 9.866,35 | 119,92 |
| C. Zysk ze sprzedaży | (+ 459,92) | (+ 1.064,80) | 43,19 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 113,98 | 8,34 | 1.366,67 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 55,98 | 187,69 | 29,83 |
| F. Zysk z działalności operacyjnej | (+ 517,92) | (+ 885,45) | 58,49 |
| G. Przychody finansowe | 5,73 | 31,18 | 18,38 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 | - |
| I. Zysk brutto | (+ 523,65) | (+ 916,63) | 57,13 |
| J. Podatek dochodowy | 116,08 | 190,31 | 61,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | 0,00 | 0,00 | - |
| L. Zysk netto | (+ 407,57) | (+ 726,32) | 56,11 |
| Przychody ogółem | 12.411,26 | 10.970,67 | 113,13 |
| w tym: działalność cieplown. (wg spr. URE C-1) | 12.445,84 | 10.540,79 | 118,07 |
| Koszty ogółem | 11.887,61 | 10.054,04 | 118,24 |
| w tym: działalność cieplown. (wg spr. URE C-1) | 12.301,88 | 9.818,36 | 125,29 |

W roku bilansowym przy ogólnym wzroście przychodów ogółem o 1.440,59 tys. zł i wzroście kosztów o 1.833,57 tys. zł osiągnięto zysk brutto w kwocie 523,65 tys. zł, niższy o 392,98 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego.

W poszczególnych rodzajach działalności wynik brutto przedstawia się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. w tys. zł | 2020 r. w tys. zł | Zmiana w tys. zł | 2021/2020 % |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | Wytwarzanie, dystrybucja i przesył ciepła | (+ 143,96) | (+ 722,43) | (-) 578,47 | 19,93 |
| 2. | Działalność finansowa | (+ 5,73) | (+ 31,18) | (-) 25,45 | 18,38 |
| 3. | Pozostała działalność | (+ 373,96) | (+ 163,02) | (+ 210,94) | 229,40 |
| 4. | Razem wynik | (+) 523,65 | (+) 916,63 | (-) 392,98 | 57,13 |

Jak wynika z powyższej tabeli na produkcji podstawowej nastąpił spadek zysku w porównaniu z rokiem poprzednim o 578,47 tys. zł. W działalności finansowej i pozostałej zysk jest większy o 95,51 %.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. w GJ | 2020 r. w GJ | 2019 r. w GJ | 2021/2020 w % |
|-----|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1. | Sprzedaż ciepła | 161.645,10 | 140.968,8 | 142.495,60 | 114,67 |
| 2. | Potrzeby własne | 12.019,33 | 12.023,00 | 12.732,83 | 99,97 |
| 3. | Zużycie podczas przesyłu | 15.618,55 | 13.415,44 | 12.798,84 | 116,42 |
| 4. | Produkcja ciepła (1÷3) | 189.282,98 | 166.407,24 | 168.027,27 | 113,75 |
| 5. | Średnia temperatura I-III, X-XII | (+) 0,72 | (+) 3,88 | (+) 3,31 | x |

Dane powyższego zestawienia wykazują wzrost sprzedaży ciepła w jednostkach fizycznych o 14,67 %. Wzrost sprzedaży ciepła o 20.676,3 GJ, spowodowany był w szczególności przez:

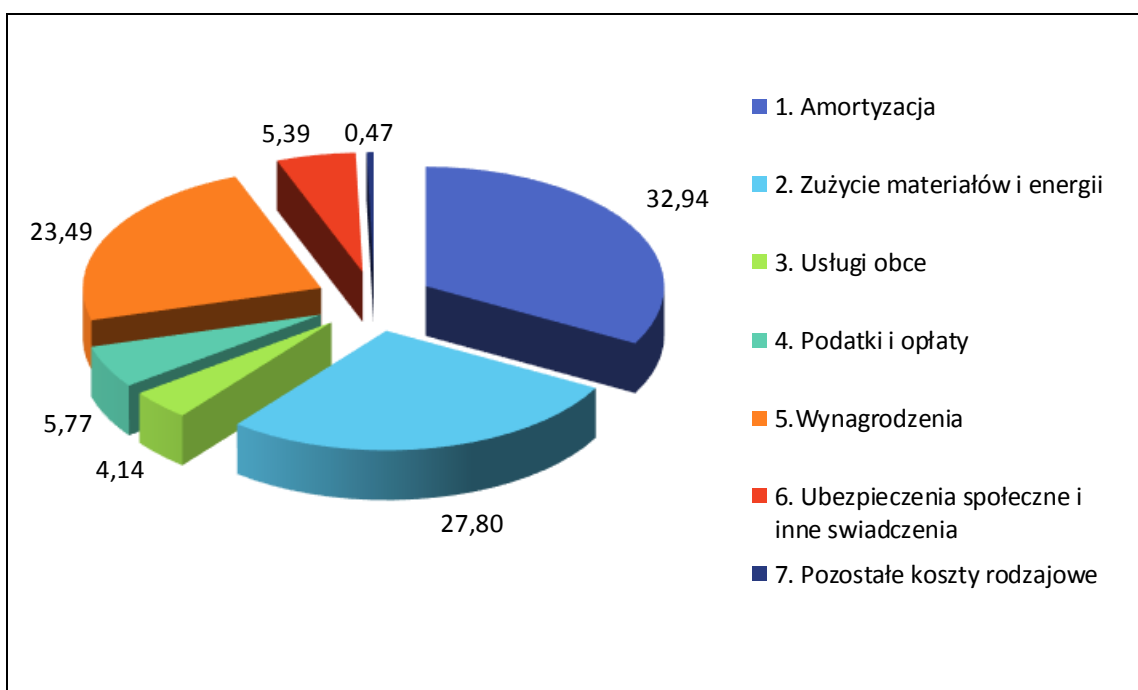
- a) niższą o 3,16 °C średnią temperaturą zewnętrzną w okresie sezonu grzewczego w stosunku do roku poprzedniego,
- b) przyłączeniem nowych obiektów do sieci ciepłowniczej.

2. Kształtowanie się kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższe zestawienie

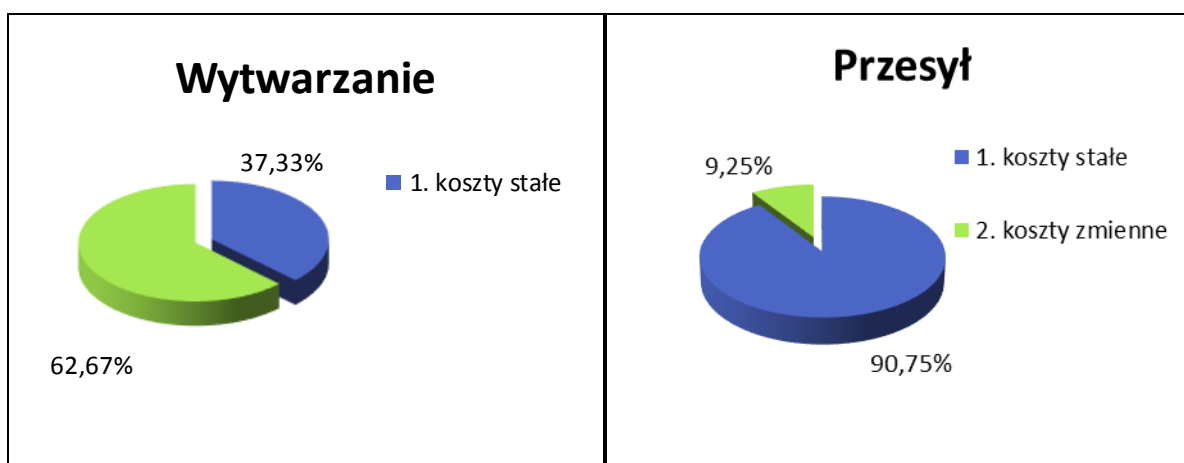
| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. | | 2020 r. | | 2021/2020 Ogółem (3:5) w % | 2021/2020 Działal. koncesj. (4:6) w % |
|-----|--|------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| | | Koszty w tys. zł | | Koszty w tys. zł | | | |
| | | Ogółem | w tym działal. koncesj. | Ogółem | w tym działal. koncesj. | | |
| I. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. |
| 1. | Amortyzacja, w tym: | 3.846,20 | 3.831,29 | 2.054,98 | 2.038,08 | 187,16 | 187,99 |
| a) | środków trwałych | 768,91 | 754,04 | 807,40 | 790,50 | 95,23 | 95,39 |
| b) | WNiP: | 3.077,29 | 3.077,25 | 1.247,58 | 1.247,58 | 246,66 | 246,66 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 3.313,90 | 3.233,28 | 3.280,32 | 3.203,83 | 101,02 | 100,92 |
| 3. | Usługi obce | 486,63 | 481,93 | 303,44 | 299,12 | 160,37 | 161,12 |
| 4. | Podatki i opłaty | 688,79 | 670,71 | 679,29 | 661,57 | 101,40 | 101,38 |
| 5. | Wynagrodzenia | 2.798,46 | 2.732,35 | 2.857,72 | 2.801,18 | 97,93 | 97,54 |
| 6. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 641,91 | 627,45 | 634,44 | 621,62 | 101,18 | 100,94 |
| 7. | Pozostałe koszty rodzajowe | 55,70 | 55,05 | 52,41 | 51,68 | 106,28 | 106,52 |
| 8. | Wartość sprzedanych materiałów | 0,04 | 0,00 | 3,75 | 0,00 | 1,07 | - |
| | Ogółem | 11.831,63 | 11.632,06 | 9.866,35 | 9.677,08 | 119,92 | 119,62 |
| | Ogółem bez amortyzacji | 7.985,43 | 7.800,77 | 7.811,37 | 7.639,00 | 102,23 | 102,12 |

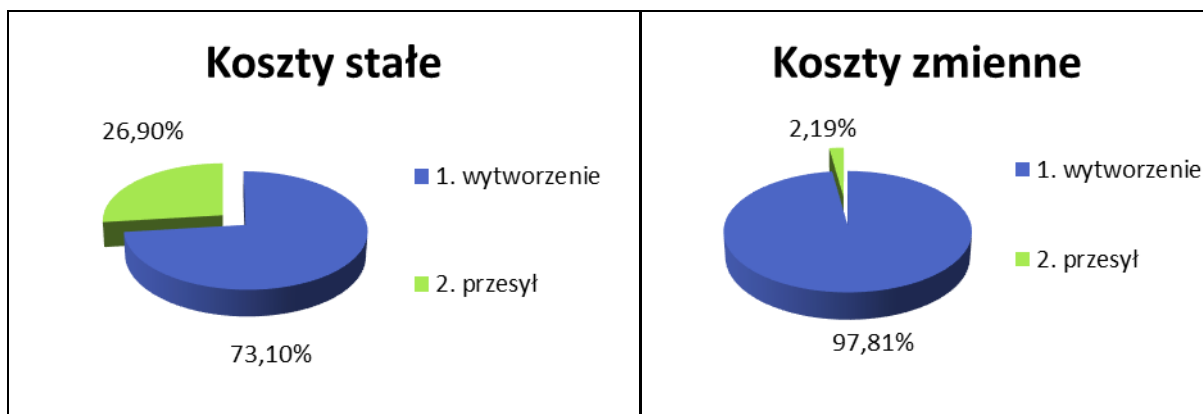
Jak wynika z powyższego zestawienia koszty w układzie rodzajowym ogółem w roku bilansowym były wyższe o 19,92%, a po wyłączeniu amortyzacji wyższe o 2,23 % w porównaniu z kosztami poniesionymi w roku poprzednim. W roku bilansowym udział kosztów działalności ciepłowniczej (sektorowej) w kosztach ogółem stanowił 98,31 %, zaś w roku poprzednim 98,08 %.

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



Udział kosztów stałych i zmiennych w wytwarzaniu i przesył ciepła w 2021 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 | | |
|-----|--|--------------|---------|---------|
| | | 2021 r. | 2020 r. | 2019 r. |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| 1. | Rentowność majątku (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{suma aktywów}}$ | 1,65 | 3,00 | 2,63 |
| 2. | Rentowność kapitałów własnych (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitały własne}}$ | 1,94 | 3,47 | 3,01 |
| 3. | Rentowność działalności ogółem (w %) $\frac{\text{zysk netto ogółem} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$ | 3,28 | 6,62 | 5,55 |
| 4. | Wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$ | 48,33 | 55,50 | 63,11 |
| 5. | Spływ należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tyt. robót, dostaw i usług} \times 365}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$ | 59,25 | 58,98 | 57,06 |
| 6. | Stopa zadłużenia $\frac{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{suma aktywów}}$ | 0,05 | 0,06 | 0,07 |
| 7. | Płynność I $\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$ | 10,63 | 7,70 | 7,04 |
| 8. | Płynność II $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$ | 9,02 | 6,70 | 5,88 |
| 9. | Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym $\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$ | 1,77 | 1,78 | 1,71 |

4. Podatki i opłaty.

| Wyszczególnienie | Rok | | 2021/2020 w % |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| | 2021 w tys. zł | 2020 w tys. zł | |
| a) podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony wg CIT-8 | 237,80 | 245,36 | 96,92 |
| b) podatek od nieruchomości | 544,43 | 530,44 | 102,64 |
| c) podatek od środków transportowych | 1,27 | 1,22 | 104,10 |
| d) składka ZUS (emerytalna, rentowa, wypadkowa, FP, FGŚP) | 498,39 | 503,32 | 99,02 |
| e) PFRON | 53,11 | 67,37 | 78,83 |
| f) opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska | 64,71 | 54,54 | 118,65 |
| g) opłata za koncesję - URE | 5,27 | 5,20 | 101,35 |
| h) opłata zastępcza za Białe Certyfikaty | 149,12 | 100,25 | 148,75 |
| i) opłaty skarbowe, notarialne, administracyjne | 14,82 | 16,55 | 89,55 |
| Razem | 1.568,92 | 1.524,25 | 102,93 |

5. Należności i zobowiązania na koniec roku bilansowego

Na należności bilansowe wynoszące 2.458,00 tys. zł składają się należności:

- a) z tytułu dostaw i usług - 2.350,52 tys. zł
- c) inne należności - 107,48 tys. zł

W stosunku do stanu na początek roku należności ogółem wzrosły o 27,38 % (528,40 tys. zł), w tym z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o 505,16 tys. zł, tj. 27,37 %.

Na dzień 29.03.2022 r. suma należności bilansowych zmniejszyła się do kwoty 124,67 tys. zł (spłacono 2.333,33 tys. zł).

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku bilansowego wynosiły 1.166,62 tys. zł i są niższe w porównaniu do zobowiązań na początek roku o kwotę 369,92 tys. zł tj. o 24,07 %, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług spadły o 308,70 tys. zł (74,94 %).

Zobowiązania długoterminowe na początek i na koniec roku nie wystąpiły.

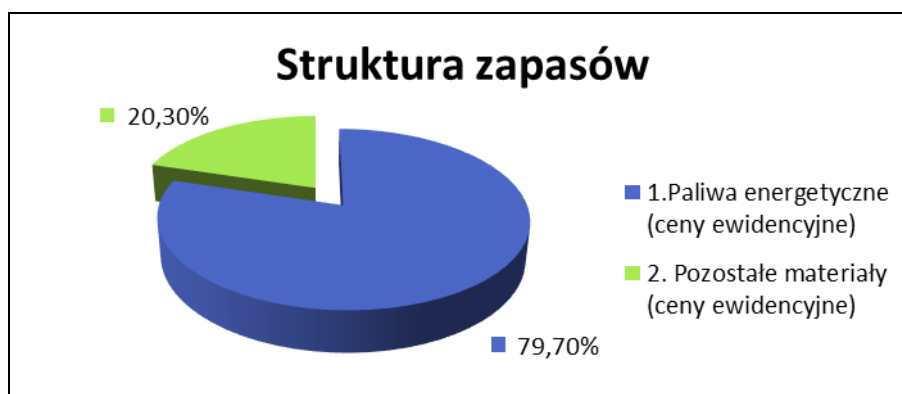
W roku bilansowym Spółka nie korzystała z żadnych kredytów.

6. Zapasy

Wielkość zapasów przedstawia poniższe zestawienie .

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. w tys. zł | 2020 r. w tys. zł | 2021/2020 w % |
|-----|--|----------------------|----------------------|------------------|
| 1. | Paliwa energetyczne (ceny ewidencyjne) | 1.542,18 | 1.248,21 | 123,55 |
| 2. | Pozostałe materiały (ceny ewidencyjne) | 392,90 | 343,92 | 114,24 |
| 3. | Towary (PMEF – Białe Certyfikaty) | 0,00 | 1,17 | - |
| 4. | Razem | 1.935,08 | 1.593,30 | 121,45 |
| 5. | Odchylenia od cen ewidencyjnych | (-) 52,93 | (-) 52,93 | 100,00 |
| 6. | Stan bilansowy zapasów | 1.882,15 | 1.540,37 | 122,19 |

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



Największą pozycję w strukturze zapasów stanowią paliwa energetyczne, wynoszą 79,70 %.

W strukturze zapasów paliw energetycznych węgiel kamienny stanowi 99,04 %.

Na koniec roku zapas węgla wynosił 3.786,61 tony (był niższy o 805,67 tony w porównaniu do stanu na początek roku), zaś oleju opałowego – 4.571 litrów. Zapasy węgla zabezpieczają ciągłość produkcji energii cieplnej w pierwszych trzech miesiącach 2022 roku, a oleju opałowego na półtora miesiąca.

7. Środki pieniężne

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

Kwoty przepływów pieniężnych wynoszą:

- a) z działalności operacyjnej (+) 3.639,44 tys. zł
- b) z działalności inwestycyjnej (-) 3.597,09 tys. zł

c) z działalności finansowej (-) 352,57 tys. zł

d) przepływy pieniężne netto (-) 310,22 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosił 8.013,64 tys. zł.

Na ujemne przepływy pieniężne wpływ miały przede wszystkim wzrost stanu zapasów, wzrost stanu należności oraz spadek wartości zobowiązań krótkoterminowych.

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.

8. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie wg grup zawodowych przedstawiało się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. | 2020 r. | 2019 r. | 2021/2020 w % |
|-----|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 1. | Pracownicy na stan. nierobotnicz. | 13,55 | 13,46 | 12,77 | 100,67 |
| 2. | Operatorzy kotła | 3,76 | 3,88 | 3,00 | 96,91 |
| 3. | Monterzy i elektromonterzy | 16,63 | 18,79 | 19,48 | 88,50 |
| 4. | Kierowca | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 100,00 |
| 5. | Operatorzy sprzętu | 1,32 | 1,62 | 1,91 | 81,48 |
| 6. | Robotnicy budowlani | 1,00 | 0,89 | 1,11 | 112,36 |
| 7. | Obsługa (sprzątaczk) | 1,75 | 2,00 | 1,95 | 87,50 |
| 8. | Pracownik magazynowy | 0,89 | 1,00 | 0,78 | 89,00 |
| | Razem | 39,90 | 42,64 | 42,00 | 93,57 |

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto z osobowego funduszu płac w 2021 r. wynosiło 5.243,87 zł. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto członków RN – 2.497,82 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 trwale i inwestycje

Wartość netto środków trwałych wg grup przedstawia poniższe zestawienie.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. w tys. zł | 2020 r. w tys. zł | 2021/2020 w % |
|-----|--------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 1. | Grunty, w tym: | 332,62 | 332,73 | 99,97 |
| | - własność | 330,58 | 330,58 | 100,00 |
| | - wieczyste użytkowanie | 2,04 | 2,15 | 94,88 |
| 2. | Budynki i obiekty inżynierii lądowej | 9.197,99 | 8.864,38 | 103,76 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2.063,20 | 2.264,71 | 91,10 |
| 4. | Środki transportu | 12,67 | 18,17 | 69,73 |
| 5. | Inne środki trwale | 22,30 | 32,13 | 69,41 |
| 6. | Środki trwale w budowie | 56,63 | 33,12 | 170,98 |
| | Razem rzeczowe aktywa trwale | 11.685,41 | 11.545,24 | 101,21 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa w tys. zł | Umorzenie w tys. zł | Wartość netto w tys. zł |
|-----|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------|
| 1. | Stan na 2021.01.01. | 36.151,94 | 24.639,82 | 11.512,12 |
| 2. | Zwiększenia – nabycie | 895,80 | 779,14 | 116,66 |
| 3. | Zmniejszenia-sprzedaż, likwidacja | 32,74 | 32,74 | 0,00 |
| 4. | Stan na 2021.12.31. | 37.015,00 | 25.386,22 | 11.628,78 |

W 2021 roku łączne nakłady inwestycyjne na roboty budowlane i zakupy zamknęły się kwotą 927,32 tys. zł. Do głównych wykonanych zadań należą:

| Lp. | Nazwa zadania inwestycyjnego | Nakłady w 2021 r. w tys. zł |
|----------|---|-----------------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| 1. | Sieci i przyłącza ciepłownicze | 904,03 |
| 2. | Modernizacja odzūżlacza zgrzeblowego przy kotle | 8,29 |
| 3. | Modernizacja sieci komputerowej | 7,00 |
| 4. | Zakup wartości niematerialnych i prawnych | 8,00 |
| | RAZEM | 927,32 |

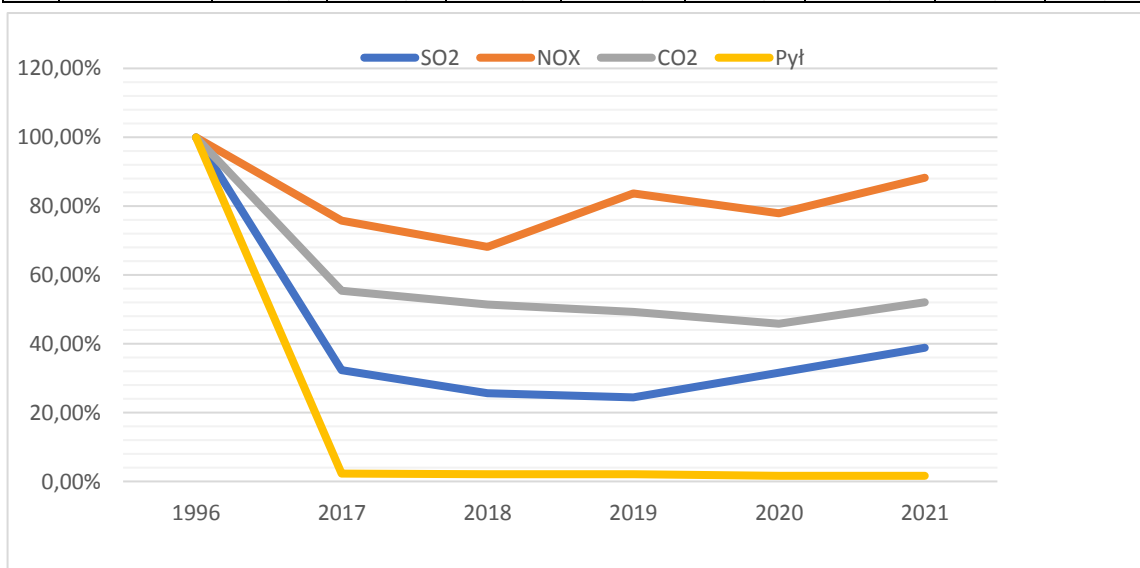
Nakłady sfinansowano zyskiem przeznaczonym na kapitał rezerwowy z podziału wyniku za lata poprzednie oraz amortyzacją.

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 2017 – 2021 przedstawia poniższe zestawienie (w t/rok) i wykres liniowy.

| Lp. | Typ zanieczyszcz. | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 1996 | 2021/2020 | 2021/1996 |
|-----|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| 1. | SO ₂ | 61,30 | 49,87 | 38,52 | 40,46 | 50,93 | 157,60 | 122,92 | 38,90 |
| 2. | NO _x | 37,96 | 33,53 | 36,02 | 29,31 | 32,61 | 43,03 | 113,21 | 88,22 |
| 3. | CO ₂ | 19 278,47 | 16 985,00 | 18 250,99 | 19 055,00 | 20 533,82 | 37 043,08 | 113,50 | 52,04 |
| 4. | Pył | 2,38 | 2,34 | 2,97 | 3,07 | 3,28 | 141,41 | 101,71 | 1,68 |
| | Razem | 19 380,11 | 17 070,74 | 18 328,50 | 19 127,84 | 20 620,64 | 37 385,12 | 113,53 | 51,84 |



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).

Zgodnie z art. 26e ust. 3 ustawy z 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Dz. U. z 2021 r., poz.332 i 1047) Minister do spraw klimatu ogłosił wykaz instalacji wraz z ostateczną liczbą uprawnień do emisji przydzieloną na lata 2021-2025, w którym przyznano przedsiębiorstwu na kolejne lata czwartego okresu rozliczeniowego po 2.358 nieodpłatnych uprawnień do emisji CO₂ (EUA) rocznie.

2. Przewidywana ilość uprawnień do umorzenia za rok 2022 - przy zużyciu węgla jak w - planie taryfowym (9.017,59 Mg), wartości opałowej (WO) 21,76 MJ/kg (jak dla 2022 r.), wskaźniku emisji (WE) 94,94 kg/GJ (jak dla 2022 r.) wyniesie 18.629 EUA.

Po uwzględnieniu przyznanych na 2022 r. uprawnień koszt umarzanych uprawnień za rok 2022 wyniesie ok. 6.000,00 tys. zł.

Koszt zakupu brakujących uprawnień do rozliczenia roku bilansowego wyniósł 3.704,28 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.

III. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU

1. Większe zamierzenia inwestycyjne na 2022 r.:

- 1) Budowa sieci ciepłowniczej do osiedla przy ulicy Wyszyńskiego z przyłączami oraz dalsza jej rozbudowa w kierunku ul. Wojska Polskiego.
- 2) Zainstalowanie dwufunkcyjnego węzła cieplnego w budynku przy ul. Wyszyńskiego.
- 3) Budowa przyłączy ciepłowniczych do budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Żwirki i Wigury i przy ul. Jagiellońskiej oraz do budynku jednorodzinnego przy ul. Ogrodowej.

- 4) Zainstalowanie dwufunkcyjnych węzłów ciepłych w budynkach przy ul. Północnej, Żwirki i Wigury 5, Dąbrowskiego 4 oraz przy ul. Jagiellońskiej .
- 5) Budowa przyłączy ciepłowniczych do budynków A i B firmy GROT przy ul. Piłsudskiego.
- 6) Zainstalowanie jednofunkcyjnego węzła ciepłego w budynku przy ul. Dąbrowskiego 9.
- 7) Budowa instalacji fotowoltaicznej na terenie kotłowni centralnej.
- 8) Zakup środków trwałych niewymagających montażu.
- 9) Rozbudowa źródła przy ul. Rejonowej 11 o kotłownię na biomasę z kotłem wodnym o mocy nominalnej 8 MW.

Planowane nakłady inwestycyjne na 2022 rok wyniosą około 2,26 mln zł.

Planowana do budowy długość sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami 757 m.b.

Źródłem finansowania zadań wymienionych w punktach od 1 do 8 będą środki własne, zaś realizacja rozbudowy źródła o kotłownię na biomasę uzależniona będzie od uzyskania finansowania ze źródeł zewnętrznych (NFOŚiGW program Ciepłownictwo Powiatowe).

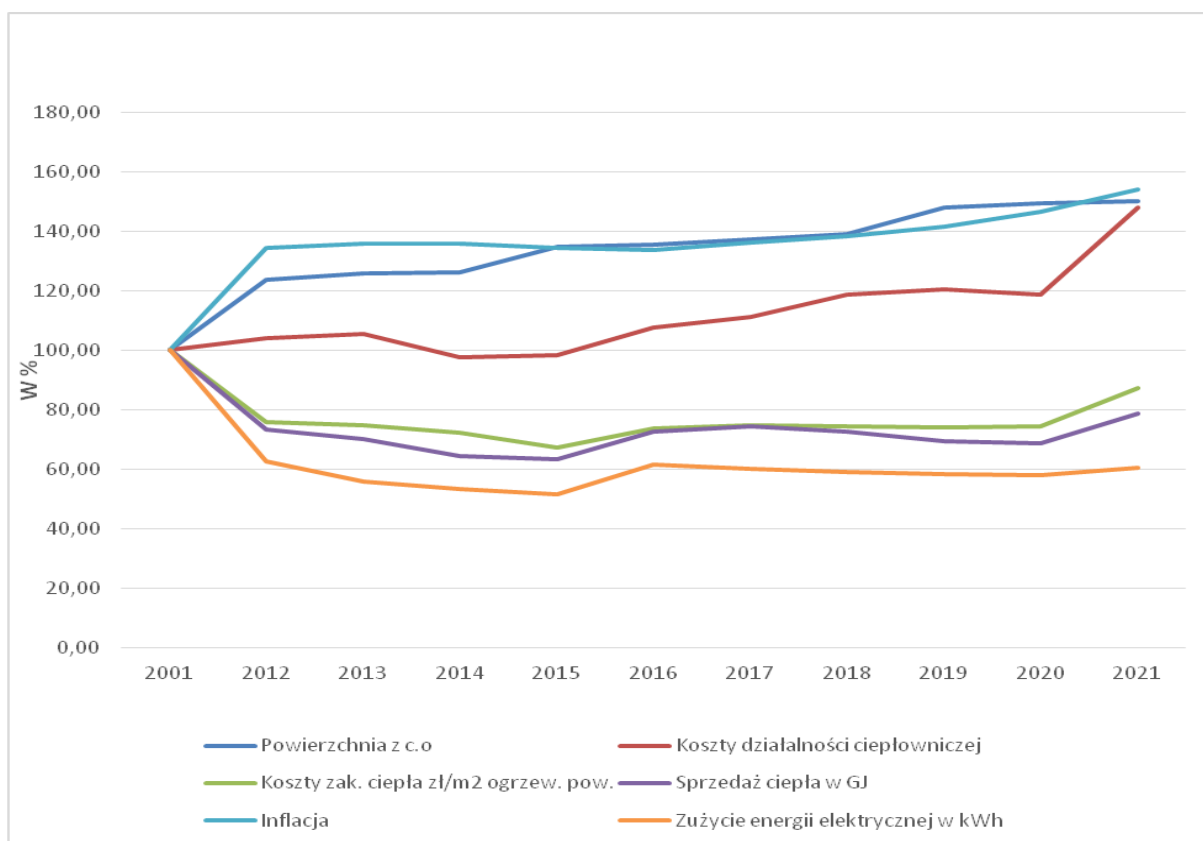
Na 2022 r. zaplanowane jest podpisanie umowy z NFOŚiGW o finansowanie w formie dotacji i pożyczki, wybór inżyniera kontraktu lub inwestora zastępczego, postępowanie w sprawie oceny oddziaływania na środowisko, prace projektowe, uzyskanie pozwoleń na budowę oraz przetarg w sprawie wyboru wykonawcy inwestycji.

Zadania te mają na celu realizację przyjętą przez Unię Europejską drogę „dekarbonizacji”, pod którym to pojęciem rozumie się coraz mniejszy udział węgla w miksie energetycznym oraz krajowym ustawodawstwie o odnawialnych źródłach energii.

Budowa kotłowni na biomasę z kotłem wodnym przyczyni się do zmniejszenia udziału węgla kamiennego w produkcji energii cieplnej.

2. 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 m² ogrzewanej powierzchni na tle inflacji w latach 2012 – 2021 w porównaniu z rokiem 2001 przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne i wykres liniowy (rok 2001 = 100%).

| Lp. | Wyszczególnienie | Lata | | | | | | | | | | |
|-----|---|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2001 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| 1. | Powierzchnia z c.o | 100,00 | 123,86 | 125,99 | 126,09 | 134,82 | 135,60 | 137,29 | 139,04 | 147,94 | 149,53 | 150,22 |
| 2. | Koszty działalności ciepłowniczej | 100,00 | 103,99 | 105,37 | 97,58 | 98,30 | 107,66 | 111,23 | 118,64 | 120,37 | 118,68 | 148,01 |
| 3. | Koszty zak. ciepła zł/m ² ogrzew. pow. | 100,00 | 75,74 | 74,75 | 72,13 | 67,21 | 73,77 | 74,74 | 74,43 | 73,91 | 74,38 | 87,23 |
| 4. | Sprzedaż ciepła w GJ | 100,00 | 73,52 | 70,30 | 64,39 | 63,31 | 72,70 | 74,33 | 72,69 | 69,53 | 68,79 | 78,88 |
| 5. | Inflacja | 100,00 | 134,49 | 135,70 | 135,70 | 134,48 | 133,66 | 136,34 | 138,52 | 141,71 | 146,53 | 154,00 |
| 6. | Zużycie energii elektrycznej w kWh | 100,00 | 62,71 | 55,68 | 53,21 | 51,50 | 61,70 | 60,05 | 59,00 | 58,26 | 57,89 | 60,36 |
| | Średnia temperatura I-III; X-XII | 0,79 | -0,21 | 0,84 | 1,65 | 2,89 | 1,2 | 1,94 | 0,76 | 3,31 | 3,88 | 0,72 |



IV. 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 ciepłej jest rynkiem stosunkowo stabilnym, lecz wykazującym trend spadkowy, powodowany termomodernizacją budynków. Spadek zaopatrzenia w energię ciepłą 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 ciepłej 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 CO₂. Wzrost cen tych produktów w ostatnim okresie 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.

V. 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 2021 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. Spółka nie korzystała z pomocy w ramach „Tarczy antykryzysowej”. Na działalność Spółki oddziaływać będzie tocząca się wojna na Ukrainie, która spowodowała znaczny wzrost surowców energetycznych oraz doprowadziła do zaburzeń w dostawie tych surowców co może powodować trudności w ich uzyskaniu na kolejne sezony grzewcze.

Zarząd Spółki na bieżąco będzie analizować sytuację na rynku surowców energetycznych i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby zapewnić nieprzerwaną dostawę energii ciepłej na terenie miasta.

VI. PREZENTACJA OBIEKTÓW INFRASTRUKTURY CIEPŁOWNICZEJ



Kotłownia kontenerowa ul. Żwirki i Wigury 3

Instalacja odżużlania



Widok ogólny kotłowni centralnej

Grupowy węzeł cieplny

Kotłownia olejowa ul. Dubiażyńska 2a

Bielsk Podlaski, 2022.05.10