

BURMISTRZ MIASTA
BIELSK PODLASKI
17-100 Bielsk Podlaski
ul. Kopernika 1

Bielsk Podlaski, 26 kwietnia 2019r.

Gk.0232.3.2019

Rada Miasta Bielsk Podlaski

Zgodnie z planem pracy Rady Miasta na miesiąc maj 2019 roku w załączeniu przedkładam „Informację z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Bielsku Podlaskim w 2018 roku”.

BURMISTRZ MIASTA

Jarosław Borowski

MIĘSKIE 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.
Uiszczony wkłady - 9 558 400,00 zł.
tel. 85 730 24 92, fax 85 730 39 99

KRS: 000005087
NIP: 543-020-04-02
REGON: 050213754



Bielsk Podlaski, dnia 16 kwietnia 2019 roku

**Szanowny Pan
Jarosław Borowski
Burmistrz Miasta
Bielsk Podlaski**

DO.L.dz. 1337/2019

Zgodnie z „PLANEM PRACY RADY MIASTA BIELSK PODLASKI NA 2019 ROK” w załączeniu przedkładałam w 2 egz. „Informację z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Bielsku Podlaskim za 2018 rok.

Prezes Zarządu

mgr inż. Jerzy Krassowski

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 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 2018 rok.



Bielsk Podlaski, kwiecień 2019 r.

EFEKTYWNA FIRMA 2014

LAUR CIEPŁOWNICTWA 2012

Gepard Biznesu 2010, 2011

GAZELA BIZNESU 2010, 2011

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 dzierzawionymi (PKD 68.20.Z).

Wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii ciepłej odbywa się na podstawie koncesji wydanych w dniu 6 października 1998 r. (z późniejszymi zmianami) przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki. Termin ważności koncesji do 15 października 2020 r.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 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 15,82 tys. m.b. (stan na 31.12.2018 r.), w tym:

w tys. m.b.

Lp.	Sieć ciepłownicza	2- przewodowa	4- przewodowa	Razem
1.	Preizolowana własna	12,99	0,35	13,34
2.	Kanałowa własna	1,18	1,13	2,31
3.	Preizolowana dzierżawiona	0,05	-	0,05
4.	Kanałowa dzierżawiona	0,12	-	0,12
5.	Ogółem	14,34	1,48	15,82
6.	Ogółem mierzona długością rurociągu zasilającego	14,34	2,96	17,30

Zamiana parametrów dostarczanego do obiektów nośnika ciepła (gorącej wody) oraz regulacja jego ilości dostarczanej do instalacji odbiorczych następuje w 29 grupowych i 63 indywidualnych własnych węzłach cieplnych oraz 3 grupowych i 42 indywidualnych węzłach stanowiących własność odbiorców ciepła. Energia cieplna dostarczana była 141 odbiorcom (252 obiektów), w tym 22 osobom fizycznym (domy indywidualne).

Energia cieplna dla potrzeb centralnego ogrzewania dostarczana była do obiektów o łącznej powierzchni użytkowej 360,27 tys. m², zaś do podgrzewania wody wodociągowej – 214,18 tys. m² (stan na 31.12.2018 r.).

Całość sprzedawanej energii cieplnej rozliczana była w systemie opomiarowanym tj. wg ilości faktycznie zużytej energii w GJ. Podstawę naliczania należności za energię w 2018 r. w okresie styczeń – 20 listopad stanowiły stawki cen i opłat zatwierdzone decyzją administracyjną Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 30.06.2017 r., zaś od 21 listopada do grudnia zatwierdzone decyzją z dnia 12.10.2018 r.

W 2018 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.

W 2018 roku Spółka została wyróżniona Certyfikatem Jakości Biznesu „Przedsiębiorstwo Fair Play” 2018.

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	2018	2017	2018/2017 w %
AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE	12.374,30	11.743,54	105,37
I. Wartości niematerialne i prawne	2,42	3,58	67,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11.942,61	11.435,62	104,43
III. Należności długoterminowe	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	429,27	304,34	141,05
B. AKTYWA OBROTOWE	10.377,45	11.159,82	92,99
I. Zapasy	1.943,09	1.793,69	108,33
II. Należności krótkoterminowe	1.877,52	1.562,04	120,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	6.488,48	7.678,58	84,50
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	68,36	125,51	54,47
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-	-
AKTYWA RAZEM	22.751,75	22.903,36	99,34
PASYWA			
A. KAPITAŁ WŁASNY	20.993,00	21.004,61	99,94
I. Kapitał podstawowy	9.558,40	9.558,40	100,00
II. Kapitał zapasowy	2.567,08	2.509,65	102,29
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	806,07	806,26	99,98
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	7.788,06	7.415,30	105,03
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
VI. Zysk (strata) netto	273,39	715,00	38,24
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1.758,75	1.898,75	92,63
I. Rezerwy na zobowiązania	333,35	300,45	110,95
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.200,56	1.409,28	85,19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	224,84	189,02	118,95
PASYWA RAZEM	22.751,75	22.903,36	99,34

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	w tys. zł		
	2018	2017	2018/2017 w %
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	10.367,28	9.953,30	104,16
B. Koszty działalności operacyjnej	10.132,50	9.199,18	110,15
C. Zysk ze sprzedaży	(+ 234,78	(+ 754,12	31,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	31,91	11,00	290,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	22,30	25,58	87,18
F. Zysk z działalności operacyjnej	(+ 244,39	(+ 739,54	33,05
G. Przychody finansowe	88,75	111,17	79,83
H. Koszty finansowe	0,00	0,36	-
I. Zysk brutto	(+ 333,14	(+ 850,35	39,18
J. Podatek dochodowy	59,75	135,35	44,14
K. Pozostałe obowiązk. zm. zysku	-	-	-
L. Zysk netto	(+ 273,39	(+ 715,00	38,24
Przychody ogółem	10.487,94	10.075,47	104,09
w tym: działalność ciepłown. (wg spr. URE C-1)	9.817,59	9.728,37	100,92
Koszty ogółem	10.154,80	9.225,12	110,08
w tym: działalność ciepłown. (wg spr. URE C-1)	9.815,53	9.202,07	106,67

W roku bilansowym przy ogólnym wzroście przychodów ogółem o 412,47 tys. zł nastąpił wzrost kosztów o 929,68 tys. zł. W konsekwencji osiągnięto zysk brutto w kwocie 333,14 tys. zł, niższy o 517,21 tys. zł (60,82 %) w stosunku do roku poprzedniego.

W poszczególnych rodzajach działalności wynik brutto przedstawia się następująco:

w tys. zł					
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	Zmiana	2018/2017 w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wytwarzanie, dystrybucja i przesył ciepła	(+ 2,06	(+ 526,30	(-) 524,24	0,39
2.	Działalność finansowa	(+ 88,75	(+ 110,81	(-) 22,06	80,09
3.	Pozostała działalność	(+ 242,33	(+ 213,24	(+ 29,09	113,64
4.	Razem wynik	(+ 333,14	(+ 850,35	(-) 517,21	39,18

Jak wynika z powyższej tabeli na produkcji podstawowej nastąpił spadek zysku w porównaniu z rokiem poprzednim o 524,24 tys. zł, tj. o 99,61%. W działalności finansowej i pozostałej zysk jest większy o 2,17%.

Na osiągnięty niski zysk na działalności podstawowej w roku bilansowym, w porównaniu z rokiem bazowym, zasadniczy wpływ miała zmiana , w szczególności, w następujących pozycjach kosztowych:

- a) obniżka kosztów amortyzacji od środków trwałych o kwotę 339,18 tys. zł w wyniku dokonanej weryfikacji i korekty stawek amortyzacji na podstawie postanowień art. 32 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- b) wzrost kosztów zakupu uprawnień do emisji CO₂ w kwocie 744,26 tys. zł,
- c) wzrost kosztów paliwa do produkcji energii cieplnej w kwocie 114,10 tys. zł.

Łączny wpływ tych trzech składników kosztowych na wynik finansowy wynosi (-) 519,18 tys. zł (+339,18-744,26-114,10).

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

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	2016	2018/2017 w %
1.	Sprzedaż ciepła	148.968,00	152.327,50	148.987,50	97,79
2.	Potrzeby własne	12.301,42	14.494,67	14.278,32	84,87
3.	Zużycie podczas przesyłu	13.457,84	13.298,08	12.983,19	101,20
4.	Produkcja ciepła (1÷3)	174.727,26	180.120,25	176.249,01	97,01
5.	Średnia temperatura I-III, X-XII	(+) 0,67	(+)1,92	(+) 1,23	x

Dane powyższego zestawienia wykazują spadek sprzedaży ciepła w jednostkach fizycznych o 2,21%. Pomimo przyrostu w roku bilansowym, w porównaniu do roku bazowego, ogrzewanej powierzchni i niższej średniej temperatury w okresie zimowym, spadek sprzedaży GJ spowodowany był w szczególności:

- a) krótszym okresem dostawy ciepła dla celów c.o. (w 2017 r. odbiorcy z centralnego ogrzewania korzystali w miesiącach maju i wrześniu),
- b) ponad tygodniową przerwą w podgrzewaniu w okresie letnim wody wodociągowej, spowodowaną przebudową magistrali ciepłowniczej.

2. Kształtowanie się kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższe zestawienie

w tys. zł

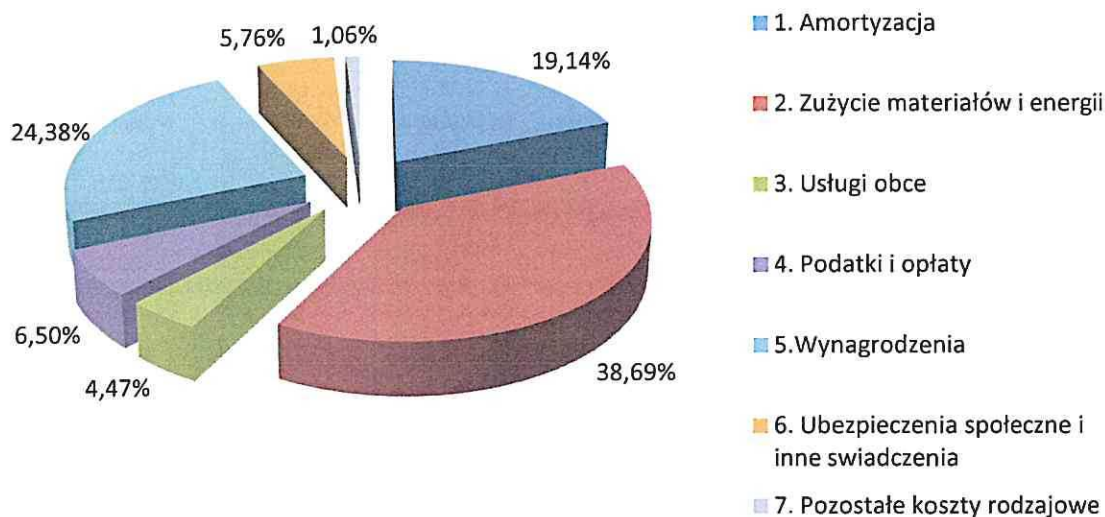
Lp	Wyszczególnienie	2018		2017		2018/2017 Ogółem (3:5) w %	2018/2017 Działalność koncesjonowana (4:6) w %
		Koszty		Koszty			
		Ogółem	w tym działa. koncesj.	Ogółem	w tym działa. koncesj.		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Amortyzacja, w tym:	1.911,69	1.898,70	1.350,85	1.325,57	141,52	143,24
a)	środków trwałych	728,69	715,70	1.044,16	1.018,89	69,79	70,24
b)	wartości niematerialnych i prawnych, w tym:	1.183,00	1.183,00	306,69	306,68	385,73	385,74
	- EUA	1.182,20	1.182,20	305,22	305,22	387,33	387,33
2.	Zużycie mater. i energii	3.909,15	3.838,09	3.545,85	3.477,27	110,25	110,38
3.	Usługi obce	447,55	443,19	281,32	278,32	159,09	159,24
4.	Podatki i opłaty	657,04	644,69	631,29	616,38	104,08	104,59
5.	Wynagrodzenia	2.502,11	2.418,27	2.705,43	2.649,35	92,48	91,28
	a) w tym os. f. płac	2.274,47	2.197,08	2.599,39	2.545,81	87,50	86,30
6.	Ubezpieczenia społeczne i	589,22	571,30	620,40	607,96	94,97	93,97
7.	inne świadczenia	115,74	105,15	62,98	48,64	183,77	216,18
8.	Pozostałe koszty rodzajowe						
	Wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00	1,06	0,00	-	-
	Ogółem	10.132,50	9.919,39	9.199,18	9.003,49	110,15	110,17
	Ogółem bez amortyzacji	8.220,81	8.020,69	7.848,33	7.677,92	104,75	104,46

Jak wynika z powyższego zestawienia koszty ogółem w roku bilansowym były wyższe o 10,15 %, a po wyłączeniu amortyzacji również wyższe o 4,75 % w porównaniu z kosztami poniesionymi w roku poprzednim. W roku bilansowym udział kosztów działalności ciepłowniczej (sektorowej) w kosztach ogółem stanowił 97,90%, zaś w roku poprzednim – 97,87%. Najwyższy wzrost kosztów dotyczył kosztów emisji CO₂ o 876,98 tys. zł oraz zużycia paliw do produkcji energii cieplnej, a w tym:

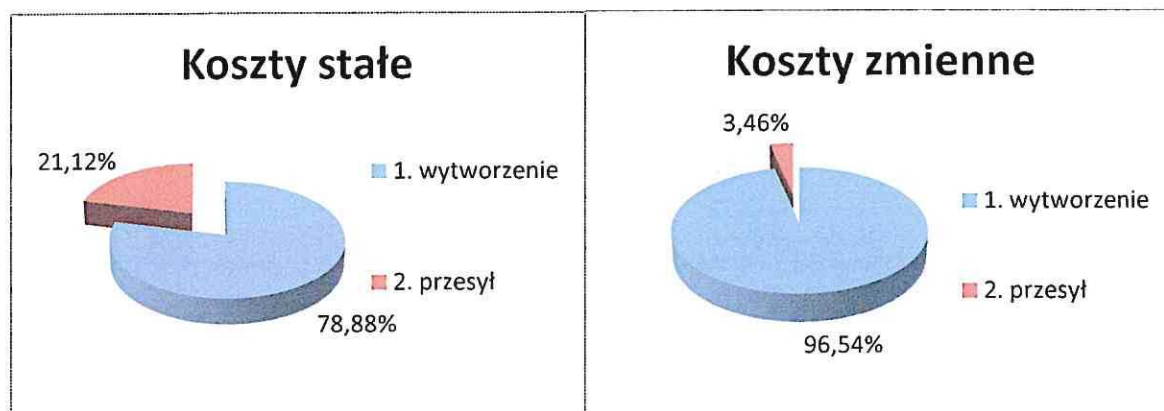
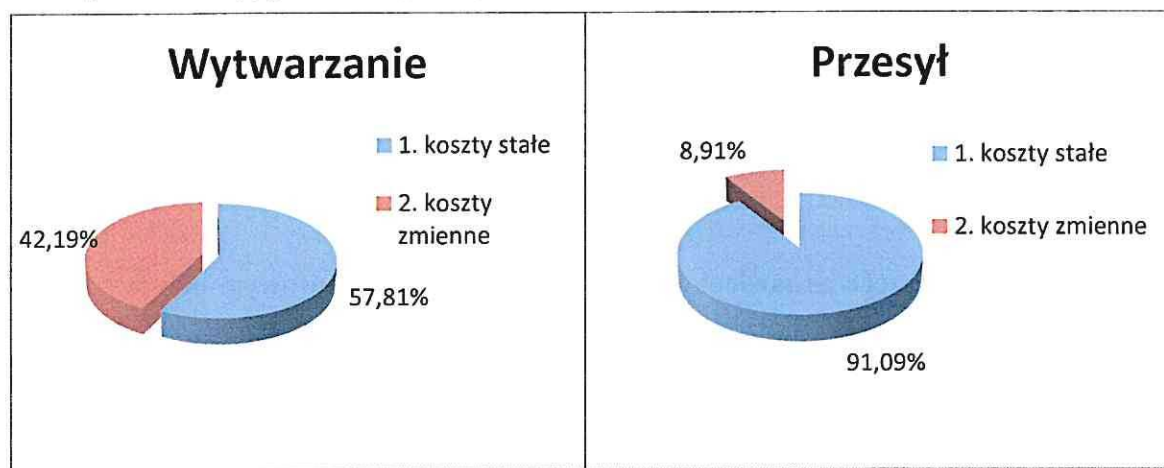
a) węgla o 16,48% (zmiana ilości (-) 57,74 tys. zł; zmiana ceny (+) 462,61 tys. zł),

b) oleju opałowego o 8,09% (zmiana ilości (-) 8,12 tys. zł; zm. ceny (+) 4,01 tys. zł).

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



2a. Udział kosztów stałych i zmiennych w wytwarzaniu i przesył ciepła w 2018 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 lat		
		2018	2017	2016
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Rentowność majątku (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{suma aktywów}}$	1,20	3,12	3,56
2.	Rentowność kapitałów własnych (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitały własne}}$	1,30	3,40	3,87
3.	Rentowność działalności ogółem (w %) $\frac{\text{zysk netto ogółem} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$	2,61	7,10	7,88
4.	Wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	66,85	53,35	44,06
5.	Spływ należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tyt. robót, dostaw i usług} \times 365}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	55,69	50,72	46,66
6.	Stopa zadłużenia $\frac{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{suma aktywów}}$	0,05	0,06	0,07
7.	Płynność I $\frac{\text{majątek obrotowy} - \text{należność z tytułu dostaw i usług pow. 12 m-cy}}{\text{zobowiązania i rezerwy} - \text{zobowiązania powyżej 12 m-cy}}$	6,07	6,04	5,48
8.	Płynność II $\frac{\text{maj.ob.} - \text{zapasy} - \text{krótkoter. RMK czynne} - \text{należ. z tyt. dostaw i usług pow. 12 m-cy}}{\text{zobowiąz. krótk.} - \text{zob. z tyt. dost. i usług pow. 12 m-cy} - \text{rezerw z tyt. pod. odroc.}}$	4,89	5,00	4,72
9.	Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym $\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$	1,70	1,79	1,61

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność przedsiębiorstwa na przestrzeni ostatnich trzech lat wskazują na dobrą sytuację finansową Spółki. Obniżenie wskaźników rentowności w roku bilansowym spowodowane jest zmniejszeniem zysku z przyczyn jak wskazano w ustępie 1 (str.7).

4. Podatki i opłaty.

Wyszczególnienie	Rok		w tys. zł
	2018	2017	2018/2017 w %
a) podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony wg CIT-8	68,85	168,69	40,81

b) podatek od nieruchomości	492,26	489,54	100,56
c) podatek od środków transportowych	1,14	1,14	100,00
d) składka ZUS (emerytalna, rentowa, wypadkowa), FP, FGŚP	457,85	487,54	93,91
e) PFRON	41,68	40,47	102,99
f) opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	43,79	52,20	83,89
g) opłata za koncesję - URE	5,83	5,70	102,28
h) opłata zastępcza za Białe Certyfikaty	32,51	52,85	61,51
i) opłaty skarbowe, notarialne, administracyjne	15,66	18,39	85,15
Razem	1.159,57	1.316,52	88,08

5. Należności i zobowiązania na koniec roku bilansowego

Na należności bilansowe wynoszące 1.877,52 tys. zł składają się należności:

- | | |
|--|--------------------|
| a) z tytułu dostaw i usług | - 1.677,70 tys. zł |
| b) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych oraz
innych świadczeń publicznoprawnych | - 101,42 tys. zł |
| c) inne należności | - 98,40 tys. zł |

W stosunku do stanu na początek roku należności ogółem zwiększyły się o 20,20 % (315.482,74 zł) w tym z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o 242.222,54 zł, tj. 16,87 %.

Na dzień 15.03.2019 r. suma należności bilansowych zmniejszyła się do kwoty 87,05 tys. zł (spłacono 1.790,47 tys. zł).

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku bilansowego wynosiły 1.200,56 tys. zł i są niższe w porównaniu do zobowiązań na początek roku o kwotę 208,73 tys. zł tj. o 14,81%. W tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług wzrosły o 3,39 tys. zł (0,65 %).

Zobowiązania długoterminowe na początek i na koniec roku nie wystąpiły.

W roku bilansowym Spółka nie korzystała z żadnych kredytów.

6. Zapasy

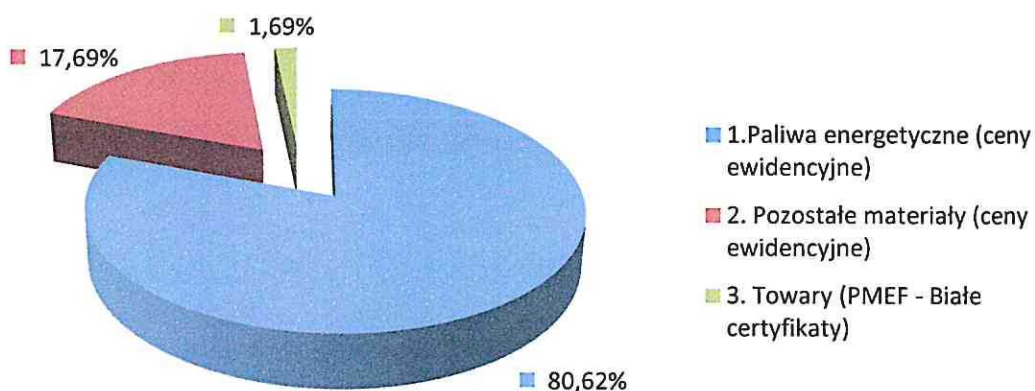
Wielkość zapasów przedstawia poniższe zestawienie .

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	2018/2017 w %
1.	Paliwa energetyczne (ceny ewidencyjne)	1.610,31	1.454,73	110,69
2.	Pozostałe materiały (ceny ewidencyjne)	353,40	306,72	115,22

3.	Towary (PMEF – Białe Certyfikaty)	33,67	86,52	38,92
4.	Razem	1.997,38	1.847,97	108,09
5.	Odchylenia od cen ewidencyjnych	(-) 54,29	(-) 54,28	100,02
6.	Stan bilansowy zapasów	1.943,09	1.793,69	108,33

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

Struktura zapasów



Największą pozycję w strukturze zapasów stanowią paliwa energetyczne, wynoszą 80,62 %. W strukturze zapasów paliw energetycznych węgiel kamienny stanowi 98,99 %.

Na koniec roku zapas węgla wynosił 4.461,26 tony (był wyższy o 366,17 tony w porównaniu do stanu na początek roku), zaś oleju opałowego – 6.604 litrów. Zapasy węgla zabezpieczają ciągłość produkcji energii cieplnej w pierwszych trzech miesiącach 2019 roku, a oleju opałowego na półtora miesiąca.

7. Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 7.678,58 tys. zł. W ciągu roku dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wynosiły 1.227,34 tys. zł, zaś z działalności inwestycyjnej wydatki wyniosły 2.417,44 tys. zł. Stąd razem przepływy pieniężne netto wyniosły (-) 1.190,10 tys. zł. Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosił 6.488,47 tys. zł.

Powodem ujemnych przepływów pieniężnych jest przede wszystkim wzrost stanu zapasów, należności krótkoterminowych, długoterminowych rozliczeń międzyokresowych oraz spadek wartości zobowiązań na koniec roku bilansowego w stosunku do roku bazowego. Jednak pomimo zmniejszenia się środków pieniężnych na koniec roku bilansowego w stosunku do początku, dodatni wynik na działalności operacyjnej świadczy o tym, że wygospodarowane środki w postaci zysku i amortyzacji aktywów wystarczają na pokrycie potrzeb w zakresie finansowania podstawowych pozycji kapitału obrotowego.

Pomimo ujemnych przepływów pieniężnych w Spółce nie ma ryzyka utraty płynności. 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	2018	2017	2016	2018/2017 w %
1.	Pracownicy na stan. nierobotn.	13,98	16,03	17,00	87,21
2.	Monterzy i robotn. budowlani	22,63	24,69	24,00	91,66
3.	Kierowcy, operatorzy, mech.	3,00	3,18	4,00	94,34
4.	Operatorzy kotła	3,00	3,68	4,00	81,52
5.	Obsługa	3,00	2,00	3,00	150,00
	Razem	45,61	49,58	52,00	91,99

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto z osobowego funduszu płac w 2018 r. wynosiło 4.476,50 zł. Przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto członków RN – 2.093,29 zł.

Wg stanu na koniec roku bilansowego zatrudnienie wg płci, wykształcenia, stażu pracy i wieku przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość osób \ Lata
1.	Kobiety	12
2.	Mężczyźni	35
3.	Wykształcenie podstawowe	3
4.	Wykształcenie zasadnicze zawodowe	14
5.	Wykształcenie średnie zawodowe	14
6.	Wykształcenie policealne	1
7.	Wykształcenie średnie ogólne	1
8.	Wykształcenie wyższe	14
9.	Średni staż pracy ogółem	31,59 lat
10.	Średni staż pracy w ciepłownictwie	23,12 lat
11.	Średni wiek	52,29 lat

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	31.12.2018	31.12.2017	2018/2017 w %
1.	Grunty, w tym:	332,98	331,54	100,43
	- własność	330,58	331,54	99,71
	- wieczyste użytkowanie	2,40	0,00	-
2.	Budynki i obiekty inżynierii lądowej	9.057,90	8.448,89	107,21
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.402,56	2.572,61	93,39
4.	Środki transportu	29,17	34,67	84,14
5.	Inne środki trwałe	29,29	12,48	234,70
6.	Środki trwałe w budowie	90,72	35,43	256,05
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	11.942,62	11.435,62	104,43

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 2018.01.01.	33.816,80	22.416,61	11.400,19
2.	Zwiększenia – nabycie	1.181,35	728,69	452,66
3.	Zmniejszenia-sprzedaż, likwidacja	12,61	11,65	0,96
4.	Stan na 2018.12.31.	34.985,54	23.133,65	11.851,89

W 2018 roku łączne nakłady inwestycyjne na roboty budowlane i zakupy zamknęły się kwotą 2.417,44 tys. zł. Do głównych wykonanych zadań należą:

w tys. zł		
Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady w 2018 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Sieci i przyłącza ciepłownicze	1.113,44
2.	Grupowe i indywidualne węzły cieplne	80,28
3.	Rozbudowa AKPiA	20,01
4.	Zakup prawa wieczystego użytkowania gruntu	2,41
5.	Zakup zestawu do odczytu radiowego liczników ciepła	20,50
6.	Zakup wartości niematerialnych i prawnych (uprawnień do emisji CO ₂)	1.180,80
RAZEM		2.417,44

Nakłady sfinansowano zyskiem przeznaczonym na kapitał rezerwowi z podziału wyniku za 2017 rok oraz amortyzacją.

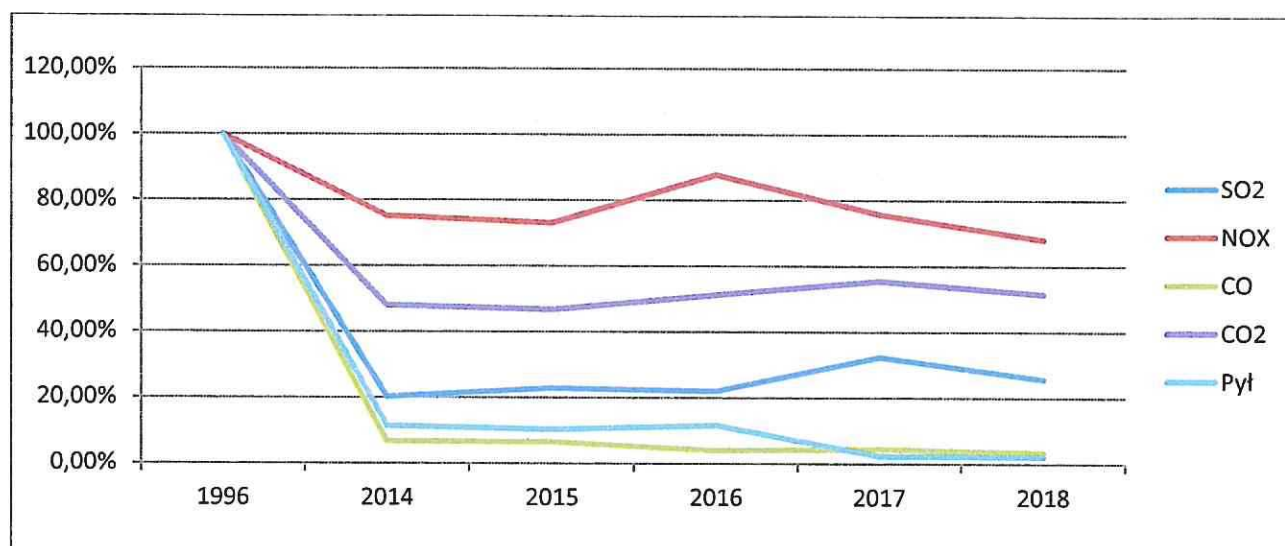
10. Ochrona środowiska

1. W świetle postanowień ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 519 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 2013 r. Pozwolenie ważne do dnia 17 listopada 2023 r. Dodatkowo przedsiębiorstwo posiada unormowany stan prawny dotyczący zezwolenia na uczestnictwo we wspólnotowym systemie handlu emisjami – Decyzja AŚ.7644-7/05/06 Starostwa Powiatowego

w Bielsku Podlaskim z dnia 23.03.2006 r. z mocą obowiązującą do 31 grudnia 2014 r. Następnie Decyzją AŚ.6226.1.2014 z dnia 27 stycznia 2015 r. Starosta Bielski udzielił przedsiębiorstwu zezwolenia na emisję gazów cieplarnianych z instalacji do spalania paliw – kotłowni centralnej przy ul. Rejonowej 11 z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2024 r.

Emisję zanieczyszczeń w 1996 roku i w latach 2014 – 2018 przedstawia poniższe zestawienie (w t/rok) i wykres liniowy.

Lp.	Zanieczyszczenie	2018	2017	2016	2015	2014	1996	2018/2017	2018/1996
1.	SO ₂	40,46	50,93	34,58	35,94	31,89	157,60	79,44	25,67
2.	NO _x	29,31	32,61	37,76	31,44	32,34	43,03	89,88	68,12
3.	CO	20,38	26,99	24,33	39,30	40,42	607,10	75,51	3,36
4.	CO ₂	19.055	20.533,82	18.969,0	17.291,93	17.785,60	37.043,08	92,80	51,44
5.	Pył	3,07	3,28	16,30	14,53	16,05	141,41	93,60	2,17
	Razem	19.148,22	20.647,63	19.081,97	17.413,14	17.906,30	37.992,22	92,74	50,40



O wielkości emisji decyduje ilość i jakość zużytego paliwa oraz rodzaj i stan urządzeń oczyszczających spaliny. W 2018 r. zużyto o 3 % węgla mniej niż w roku poprzednim, co miało wpływ na spadek emisji zanieczyszczeń.

2. 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

CO₂ (EUA). Przewidywana ilość i koszt zakupu niedoboru uprawnień w latach 2019 - 2020 – przy zużyciu węgla jak w roku bilansowym (9.164,15 Mg), wartości opałowej (WO) 21,91 MJ/kg (jak dla 2018 r.), wskaźniku emisji (WE) 94,90 kg/GJ (jak dla 2018 r.) i prognozowanej cenie jak dla ostatnich zakupów z 01.02.2019 r. 97,138655 zł/EUA, z 14.02.2019 r. 89,214624 zł/EUA oraz z 21.02.2019 r. 84,80802 zł/EUA – przedstawia się następująco:

Lp.	Rok	Zapotrzebowanie na EUA	EUA przyznane nieodpłatnie	Nieodpłatne EUA pozostałe z rozliczenia 2013 r.	Niedobór EUA	Prognozowany koszt zakupu brakujących EUA w tys. zł.
1.	2019	19.055	2.955	1.573	14.527	1.294,18
2.	2020	19.055	2.338	1.946	14.771	1.252,70

Koszt zakupu brakujących uprawnień do rozliczenia roku bilansowego wyniósł 1.237,31 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.

3. Rozporządzeniem Ministra Środowiska z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie standardów emisyjnych dla niektórych rodzajów instalacji, źródeł spalania paliw oraz urządzeń spalania lub współspalania odpadów (Dz. U. z 2014 r., poz. 1546), które z dniem 22 listopada 2014 r. zastąpiło rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 22 kwietnia 2011 r. w sprawie standardów emisyjnych z instalacji (Dz. U. Nr 95, poz. 558), z dniem 1 stycznia 2016 roku uległy zmianie standardy emisyjne pyłu dla kotłowni centralnej z 400 mg/m³ na 100 mg/m³ gazów przy 6% zawartości tlenu. Spełnienie powyższego wymogu spowodowało konieczność dokonania przebudowy (modernizacji) istniejącej instalacji oczyszczania spalin.

Konsekwencją powyższego (dostosowywania źródła ciepła do nowych zastrzonych norm emisji jak i obowiązek uczestniczenia w systemie handlu uprawnieniami do emisji CO₂) będzie wzrost kosztów produkcji energii cieplnej a tym samym i jej cen z przyczyn obiektywnych, niezależnych od przedsiębiorstwa.

II. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU

1. Większe zamierzenia inwestycyjne na 2019 r. i planowane nakłady:

- 1) Budowa osiedlowej sieci ciepłowniczej w rejonie ulic Krynicznej, Dąbrowskiego i Żwirki i Wigury wraz z przyłączami.

- 2) Budowa przyłączy ciepłowniczych do dwóch budynków mieszkalnych.
- 3) Zainstalowanie jednofunkcyjnych węzłów cieplnych w budynkach mieszkalnych przy ulicy Żwirki i Wigury i Dąbrowskiego oraz Krynicznej.
- 4) Zainstalowanie dwufunkcyjnego węzła ciepłego przy ul. Mickiewicza.
- 5) Zakup środków trwałych niewymagających montażu.
- 6) Zakup wartości niematerialnych i prawnych w tym EUA.

Planowane nakłady inwestycyjne na 2019 rok – w granicach 3,05 mln zł. Planowana do budowy długość sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami ok. 579,1 m.b.

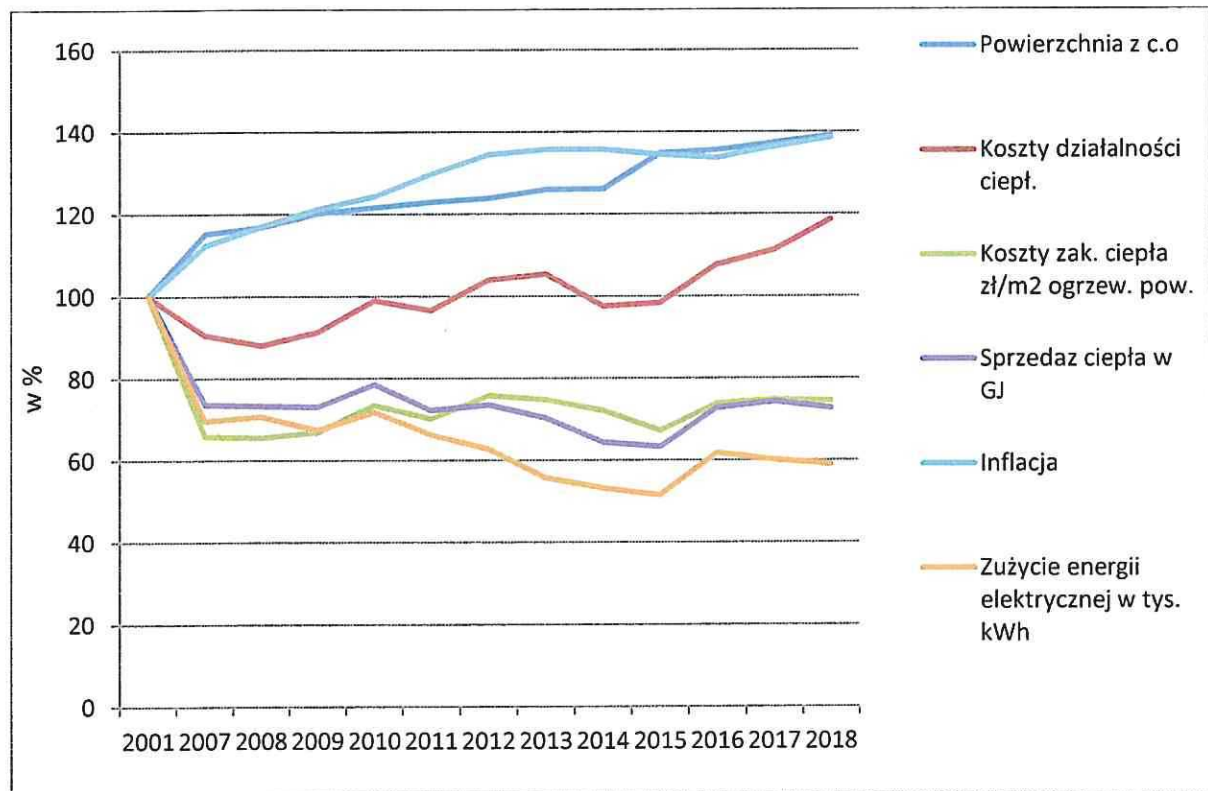
Planowane źródło finansowania – środki własne (pozostałość środków pieniężnych z lat poprzednich oraz bieżąca amortyzacja).

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), gazem LNG lub przewodowym.
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 m² ogrzewanej powierzchni na tle inflacji w latach 2007 – 2018 w porównaniu z rokiem 2001 przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne i wykres liniowy (rok 2001 = 100%).

Lp	Wyszczególnienie	Lata												
		2001	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	Powierzchnia z c.o.	100,00	115,17	116,85	120,15	121,56	122,93	123,86	125,99	126,09	134,82	135,60	137,29	139,04
2	Koszty działal. ciep.	100,00	90,52	88,00	91,29	98,96	96,51	103,99	105,37	97,58	98,04	107,66	111,23	118,64
3	Koszty zak. ciepła zł/m ² ogrz. pow.	100,00	66,60	65,75	66,99	73,43	70,34	75,72	74,80	72,15	67,42	74,08	74,74	74,43

4	Sprzedaż ciepła w GJ	100,00	73,60	73,28	73,05	78,47	72,15	73,52	70,30	64,39	63,31	72,70	74,33	72,69
5	Inflacja	100,00	112,37	117,09	121,19	124,34	129,69	134,49	135,70	135,70	134,48	133,66	136,34	138,52
6	Zużycie energii elektrycznej w kWh	100,00	69,64	70,72	67,35	71,76	66,25	62,71	55,68	53,21	51,51	61,70	60,05	59,00
Średnia temperatura I-III; X-XII		0,75	1,82	2,60	0,25	-1,53	0,47	-0,32	0,83	1,63	2,85	1,23	1,92	0,67



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, w kolejnych (po bilansowym) latach wymagać będą ponoszenia nakładów inwestycyjnych związanych z modernizacją istniejącej (jeszcze nowej) 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. Oceniamy, iż w kolejnych latach nastąpi wzrost (w porównaniu do roku bilansowego) cen surowców energetycznych i energii elektrycznej.
6. Obowiązek uczestniczenia w handlu emisją CO₂ (dokupywanie brakujących i coraz droższych uprawnień), zakup Białych Certyfikatów lub wnoszenie opłaty zastępczej, wzrost kosztów amortyzacji i podatku od nieruchomości z realizowanych inwestycji proekologicznych, wzrost cen paliw, zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą termo modernizowanych obiektów – prowadzić będzie w kolejnych latach do wzrostu jednostkowych kosztów produkcji energii ciepłej a tym samym jej cen.
7. W ocenie Zarządu Spółki w 2018 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia, których skutki warunkowałyby lub zagrażały kontynuacji przez Przedsiębiorstwo jego dotychczasowej działalności.

IV. PREZENTACJA OBIEKTÓW INFRASTRUKTURY CIEPŁOWNICZEJ



Kotłownia kontenerowa ul. Żwirki i Wigury 3

Instalacja odzulfiania



Widok ogólny kotłowni centralnej

Grupowy węzeł cieplny

Kotłownia olejowa ul. Dubiażyńska 2a

Bielsk Podlaski, 2019.04.15

Prezes Zarządu

 mgr inż. Jerzy Krüssowski