

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

MIEJSKIEJ ENERGETYKI CIEPLNEJ
SPÓŁKI Z O.O.
W ŚWIDWINIE

Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2017 ROK

Świdwin, 07 czerwca 2018r.



1. WPROWADZENIE

1.1. Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit., h ustawy z dnia 8 marca 1999 r. o samorządzie terytorialnym /j.t. Dz.U. z 1996 r. Nr 13, poz. 74 z późniejszymi zmianami/ oraz art. 4 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej /Dz.U. Nr 9, poz. 43/ Rada Miasta Świdwina Uchwałą Nr XXXI/266/97 z dnia 20 marca 1997 roku dokonała wyboru nowej formy organizacyjno-prawnej dla Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Świdwinie. Przekształcenie w Miejską Energetykę Ciepłą Spółkę z o.o. w Świdwinie nastąpiło z dniem 01 stycznia 1998 roku. Podstawowym zadaniem Spółki jest pełne zabezpieczenie dostaw energii ciepłej do ogrzewanych zasobów mieszkalnych i niemieszkalnych, osiągnięcie możliwie najlepszego wyniku finansowego oraz ciągle dążenie do poprawy zarządzania i administrowania majątkiem trwałym i zasobami pracy.

1.2. Spółka zarejestrowana jest od 04.01.2002 r w Oddziale Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego w Koszalinie pod Numerem KRS:0000070336.

2. DANE O ZARZĄDZIE I ORGANACH NADZORU

2.1. Władze Spółki.

Władzami Spółki są :

Zgromadzenie Wspólników
Rada Nadzorcza
Zarząd

2.2. Zgromadzenie Wspólników.

Zgromadzenie Wspólników jest najwyższym organem w Spółce.

W Miejskiej Energetyce Ciepłej Spółce z o.o. w Świdwinie funkcję tę pełni Burmistrz Miasta Świdwin

2.3. Rada Nadzorcza.

Rada Nadzorcza jest organem nadzoru Spółki.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi :

Romuald Podhajski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Renata Dylak - Członek Rady Nadzorczej
Jerzy Ryckiewicz - Członek Rady Nadzorczej

2.4. Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki kieruje działalnością Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Zarząd Spółki jednoosobowy :

– obowiązki Prezesa Spółki pełni Krzysztof Kruczkowski

2.5. Zarząd powołał prokurentów.

Prokurę łączną pełnią :

Danuta Merdasińska - Główny Księgowy

Alina Kuczyńska - Z-ca Głównego Księgowego
Specjalista ds. Kalkulacji
Cen i Analiz Ekonomicznych

3. DANE O SPÓŁCE.

3.1. Forma Spółki.

Miejska Energetyka Ciepła Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

3.2. Siedziba Spółki.

78-300 Świdwin

ul. Słowiańska 9

Telefon 9436-527-85

3.3. Założyciel.

Założycielem Spółki jest Gmina Miejska Świdwin.

3.4. Czas trwania Spółki.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

3.5. Kapitał Spółki.

3.5.1. Kapitał zakładowy wynosi 2.706.000 zł i podzielony jest na 2.706 udziałów po 1.000 zł.

3.5.2. Kapitał zapasowy wynosi 1.076.358,89 zł.

3.6. Organizacja firmy Spółki.

W strukturze organizacyjnej Spółki działają trzy podstawowe pionki funkcjonalne :

3.6.1. Pion Prezesa Zarządu obejmujący sprawy organizacyjne, marketingowe, personalne bhp i ppoż. obsługi prawnej, obrony cywilnej i planowania energetycznego.

3.6.2. Pion Głównego Księgowego obejmujący sprawy finansowo-księgowe Spółki, planowania i analiz.

3.6.3. Kier. Działu Techn.-Eksp. obejmujący sprawy eksploatacji źródeł ciepła, sieci, węzłów cieplnych, remonty urządzeń ciepłowniczych i sieci, nadzoru energetycznego, ochrony środowiska, obsługi klienta oraz zabezpieczenia ruchu i sprawy transportowo-sprzętowe.

Zarząd Spółki ciągle doskonali organizację pracy, dąży do zmniejszenia kosztów zarządzania oraz poprawy efektywności działalności podstawowej i pomocniczej.

4. ANALIZA SYTUACJI FINANSOWEJ

4.1. Bilans Miejskiej Energetyki Sp. z o.o. w Świdwinie

(dynamika rok poprzedni = 100)

AKTYWA	31.12.2016		31.12.2017		Dynamika %
	tys. zł	struktura %	tys. zł	struktura %	
A. AKTYWA TRWAŁE	4944,5	76,2	4746,2	73,4	96,0
1. Wartości niematerialne i prawne	3,7	0,1	x		
2. Rzeczowe aktywa trwałe	4940,8	76,1	4746,2	73,4	96,0
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	1548,5	23,8	1723,6	26,6	111,3
1. Zapasy	152,1	2,3	162,9	2,5	107,1
2. Należności krótkoterminowe	879,0	13,5	883,8	13,7	100,5
3. Inwestycje krótkoterminowe	507,5	7,8	664,1	10,2	130,9
4. Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe	9,9	0,2	12,8	0,2	129,3
AKTYWA OGÓŁEM	6493,0	100,0	6469,8	100,0	99,6

PASywa	31.12.2016		31.12.2017		Dynamika %
	tys. zł	struktura %	tys. zł	struktura %	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4116,3	63,4	4277,9	66,1	103,9
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	2376,7	36,6	2191,9	33,9	92,2
1. Rezerwy na zobowiązania	X	X	X	x	X
2. Zobowiązania długoterminowe	1312,5	20,2	1125,0	17,4	85,7
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1019,1	15,7	1030,8	15,9	101,1
4. Rozliczenia międzyokresowe	45,1	0,7	36,1	0,6	80,0
PASYWA OGÓŁEM	6493,0	100,0	6469,8	100	99,6

Suma bilansowa w roku 2017 zmniejszyła się w stosunku do ubiegłego roku o 0,40 %. Spadek dotyczył aktywów trwałych, które zmniejszyły się o 4,0 %, natomiast aktywa obrotowe zwiększyły się o 11,3 %.

Zmianom tym towarzyszyła zmiana struktury aktywów. W roku 2017 zmniejszył się udział aktywów trwałych w sumie bilansowej z 76,2 % do 73,4 %. Natomiast udział aktywów obrotowych w sumie bilansowej zwiększył się z 23,8 % do 26,6 %. Zapasy stanowiły na koniec roku obrotowego 2,5 % sumy bilansowej.

Kapitał własny uległ zwiększeniu o 3,9 %. Kapitał własny stanowił na dzień bilansowy 66,1 % sumy bilansowej.

Suma zobowiązań i rezerw zmniejszyła się w stosunku do roku ubiegłego o 2,7 % i na dzień bilansowy stanowiły one 33,9 % sumy bilansowej.

4.2. Rachunek zysków i strat

Przychody i koszty	01.01. – 31.12.2016	01.01. – 31.12.2017	Dynamika %
	tys. zł	tys. zł	
1. Przychody netto ze sprzedaży	6173,3	6295,6	102,0
2. Koszty działalności operacyjnej	5533,5	5621,4	101,6
3. Zysk/strata ze sprzedaży	639,8	674,2	105,4
4. Pozostałe przychody operacyjne	64,8	12,4	19,1
5. Pozostałe koszty operacyjne	33,5	5,2	15,5
6. Zysk/strata z działalności operacyjnej	671,1	681,4	101,5
7. Przychody finansowe	3,3	5,5	166,7
8. Koszty finansowe	51,1	61,7	120,7
- w tym odsetki	13,8	31,0	224,6
9. Zysk/strata z działalności gospodarczej	623,3	625,2	100,3
10. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	X	X	X
- zyski nadzwyczajne	X	X	X
- straty nadzwyczajne	X	X	X
11. Zysk/strata brutto	623,3	625,2	100,3
12. Podatek dochodowy	132,8	129,6	97,6
13. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia	X	X	X
14. Zysk/strata netto	490,5	495,6	101,0

W 2017 roku przychody ze sprzedaży zwiększyły się o 2,0 % w stosunku do roku ubiegłego, przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 1,6 %. Przyniosło to w efekcie wyższy niż w roku ubiegłym wynik finansowy – zysk na sprzedaży w kwocie 674,2 tys. zł. Zysk na pozostałej działalności operacyjnej wyniósł 7,2 tys. Działalność finansowa przyniosła stratę w kwocie 56,2 tys. zł. Ostatecznie zysk brutto na działalności gospodarczej wyniósł 625,2 tys. zł. Podatek dochodowy od osób prawnych wynosi 129,6 tys. zł. Wynik finansowy netto w Spółce w roku 2016 i 2017 kształtował się na podobnym poziomie. W 2016 roku Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 490,5 tys. zł. Natomiast w 2017 roku wynik finansowy uległ poprawie i Spółka osiągnęła wyższy zysk, który wynosi 495,6 tys. zł. netto, w tym z działalności ciepłowniczej 273,4 tys. zł. netto.

4.3. Analiza wskaźnikowa

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	Wartość wskaźnika	
			2016	2017
Zyskowość sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) ze sprzedaży}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	10,4	10,7
Zyskowość brutto sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) brutto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	10,1	9,9
Zyskowość całkowita brutto sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) brutto}}{\text{przychody ze sprzedaży + pozost. przych. oper. + przych. finans. + zyski nadzw.}}$	max	10,0	9,9
Zyskowość netto sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) netto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	7,9	7,9
Rentowność kapitału własnego	$\frac{\text{zysk (strata) netto}}{\text{kapitał własny bez wyniku finansowego netto danego okresu}}$	max	13,5	13,1
Rentowność aktywów	$\frac{\text{zysk (strata) netto}}{\text{aktywa razem}}$	max	7,6	7,7
Płynność szybka	$\frac{\text{(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,8 – 1,0	1,4	1,5
Płynność bieżąca	$\frac{\text{(aktywa obrotowe – rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,6 – 2,0	1,5	1,7
Pokrycie zobowiązań należnościami	$\frac{\text{należności handlowe}}{\text{zobowiązania handlowe}}$	>1,0	1,3	1,7
Kapitał pracujący (w tys. zł)	$\text{aktywa obrotowe – rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe – zobowiązania krótkoterminowe}$	max	+519,5	+680,0
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	$\frac{\text{kapitał pracujący}}{\text{aktywa razem}}$	max	+0,08%	+0,11%
Wskaźnik obrotu aktywów	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży}}{\text{aktywa razem}}$	max	0,95	0,97
Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży}}{\text{rzeczowe aktywa trwałe}}$	max	1,25	1,33
Współczynnik zadłużenia	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{kapitały ogółem}}$	30% - 50%	36%	33%
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{kapitały obce}}$	>1,0	1,73	1,95
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem długoterminowym	$\frac{\text{kapitał własny + zobowiązania długoter. + rezerwy długoter. + rozliczenia międzyokresowe długoter.}}{\text{aktywa trwałe}}$	>1,0	1,11	1,15
Trwałość struktury finansowania	$\frac{\text{kapitał własny + zobowiązania długoter. + rezerwy długoter. + rozliczenia międzyokresowe długoter.}}{\text{pasywa ogółem}}$	max	0,84	0,84

4.4. Rentowność

Wskaźniki rentowności i zyskowości obrazują relacje wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę do różnych kategorii ekonomicznych. Są one podstawowymi miernikami informującymi o szybkości zwrotu majątku i kapitału własnego.

W roku 2017 efektywność Spółki mierzona wskaźnikiem zyskowności sprzedaży wynosiła 10,7 %.

Wyższa wartość wskaźnika zyskowności brutto ze sprzedaży w 2017 roku była efektem wzrostu przychodów ze sprzedaży.

Minimalnie wyższy zysk netto osiągnięty w 2017 roku nie spowodował wzrost wskaźnika zyskowności netto a utrzymał się na poziomie 7,9 %.

4.5. Płynność finansowa

Wskaźniki płynności finansowej służą do oceny zdolności Spółki do terminowego regulowania bieżących zobowiązań tj. zobowiązań o okresie spłaty nie przekraczającym jednego roku.

Jeżeli wartości wskaźników obniżają się do poziomu niższego aniżeli wskazują na to normy, występuje ryzyko utraty przez Spółkę zdolności do terminowego regulowania zobowiązań.

Na koniec każdego z analizowanych lat poziom pokrycia zadłużenia krótkoterminowego środkami obrotowymi realizował w pełni kryteria uznania go za wystarczający dla zachowania zdolności do terminowego regulowania zobowiązań bieżących.

W 2017 roku wartości wskaźników płynności kształtowały się w wartościach optymalnych i osiągnęły poziom wartości pożądaných.

W roku 2016 jak i w 2017 zobowiązania z tytułu dostaw i usług były w pełni pokryte należnościami handlowymi .

4.6. Sprawność wykorzystania zasobów

Wskaźniki sprawności wykorzystania zasobów wskazują na efektywność zarządzania poszczególnymi składnikami aktywów Spółki.

Wskaźniki obrotu aktywów oraz rzeczowych aktywów trwałych określają zdolność majątku przedsiębiorstwa do generowania przychodów ze sprzedaży.

W roku 2017 w porównaniu z rokiem 2016 nastąpił niewielki wzrost zdolności Spółki do generowania przychodów ze sprzedaży mierzonej obrotowością jej aktywów.

W 2017 roku złotówka ulokowana w aktywa Spółki przynosiła 0,97 zł przychodów ze sprzedaży.

4.7. Finansowanie działalności

Wskaźniki finansowania działalności mają na celu ocenę stopnia zadłużenia i możliwości jego obsługi przez Spółkę oraz ocenę skali ryzyka związanego ze strukturą pasywów.

Współczynnik zadłużenia określa udział w kapitale całkowitym wszystkich kapitałów obcych finansujących aktywa jednostki. Dopuszczalne zadłużenie firmy jest uzależnione od charakteru i typu działalności. Jako prawidłowy można uznać wskaźnik oscylujący wokół poziomu 30% - 50%.

W roku 2017 współczynnik zadłużenia wynosił 33 % , co oznacza, że zmniejszył się porównując do roku ubiegłego ale mieści się w wartości pożądaney. Pokrycie zadłużenia kapitału obcego w stosunku do kapitału własnego nie jest duży. Spółka jest w stanie 1,95 razy pokryć zobowiązania kapitałem własnym.

Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym powinien przekraczać wartość 1,0 co oznacza, że dla należytego zabezpieczenia bieżącego funkcjonowania firmy, wartość aktywów

trwałych powinna w całości znaleźć pokrycie w kapitałach stałych tj. kapitałach będących w dyspozycji jednostki przez ponad rok (kapitał stały jest sumą kapitału własnego oraz zobowiązań długoterminowych). W naszej spółce wskaźnik ten wynosi 1,15.

5. ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE

5.1. Zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie w 2017 roku wynosiło 26,49 etatów i zmniejszyło się o 1,60 etatu t.j. o 5,7 % niż w roku 2016.

5.2. Wynagrodzenia.

W roku 2017 przeciętne wynagrodzenie brutto z gratyfikacjami i z odprawami emerytalnymi ale bez wynagrodzenia Rady Nadzorczej w Spółce wyniosło 3 942,68 zł i wzrosło o 9,11 % w stosunku do roku ubiegłego. Natomiast fundusz płac za 2017 r. wyniósł bez Rady Nadzorczej 1.253.297,69 zł i wzrósł w stosunku do roku poprzedniego o 2,8 %.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w 2017 roku wyniosło 41.756,48 zł.

6. INFORMACJA TECHNICZNO-EKONOMICZNA

6.1. Spółka eksploatowała następujące urządzenia ciepłownicze w 2017 r.

- źródła ciepła (kotłownie) – 6 sztuk o łącznej mocy 20,525 MW
- węzły ciepłne – 114 sztuk,
- łącznie sieć ciepłna – 9.365 km , z tego:
- kanałowa dł. – 3.763 km 40%
- preizolowana dł.- 5.602 km 60 %

6.2. Moc zapotrzebowana przez odbiorców na koniec 2017r.– 14,481 MW (14,234 MW w 2016r.)

6.3. Spółka dostarczała energię ciepłą do obiektów mieszkalnych i niemieszkalnych o łącznej

powierzchni użytkowej 177.550 m² w tym: - mieszkalnej 126.442 m² p.u.
- niemieszkalnej 51.108 m² p.u.

6.4. Powierzchnia ogrzewanych lokali mieszkalnych i użytkowych w ostatnich latach:

- 2013 r./176,33 tys. m²
- 2014 r./177,10 tys. m²
- 2015 r./177,10 tys. m²
- 2016 r./174,80 tys. m²
- 2017 r./177,60 tys. m²

6.5. Roczna produkcja energii cieplnej wyniosła : 106.914 GJ

	2016 r.	2017 r.	%
ogółem	107.110 GJ	106.914 GJ	99
- na cele co	95.328 GJ	95.154 GJ	99
- na cele ccw	11.782 GJ	11.760 GJ	99

6.6. Produkcja energii cieplnej ogółem na cele co i ccw w ostatnich latach oraz średnie temperatury zewnętrzne w okresie grzewczym:

- 2013 r./108.992 GJ	-	+3,14 ⁰ C
- 2014 r./ 99.449 GJ	-	+4,92 ⁰ C
- 2015 r./101.504 GJ	-	+4,89 ⁰ C
- 2016 r./107.110 GJ	-	+4,61 ⁰ C
- 2017 r./106.914 GJ	-	+5,10 ⁰ C

- produkcja energii cieplnej w podziale na paliwo pierwotne:

- miał węglowy – 88.294 GJ tj. 83 %
- gaz Gz-50 - 1.426 GJ tj. 1 %
- gaz Gz-30 - 17.194 GJ tj. 16 %

6.7. Produkcja energii cieplnej na jeden etat :

Rok	2013	2014	2015	2016	2017
GJ/1 etat	3.627	3.315	3.461	3.813	4.036

6.8. Roczne zużycie paliw.

	2016r.		2017r.
Miał węglowy	- 5.764 Mg	Miał węglowy	- 5.580 Mg
Gaz ziemny Gz-50	- 34.000 Nm ³	Gaz ziemny Gz-50	- 45.900 Nm ³
Gaz ziemny Gz-30	- 1.251.800 Nm ³	Gaz ziemny Gz-30	- 1.064.400 Nm ³

6.9. Zużycie energii elektrycznej w roku:

- **2016** wynosiło 425,1 MWh (239,9 tys. zł) - **2017** wyniosło 406,2 MWh (207,1 tys. zł)

6.10. Ceny energii cieplnej.

Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki Nr OSZ.4210.11.8.2017.390.XIII.APO1 z dnia 09 września 2017 roku zatwierdzona została taryfa dla ciepła naszej Spółce i ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego poz. 3709 z dnia 12.09.2017r. Przedmiotowa taryfa dla ciepła obowiązuje od 01 października 2017 r. do 30 września 2018 r. Wprowadzenie cen i stawek opłat zawartych w taryfie spowodował średni wzrost opłat dla odbiorców o 1,63 % a w kotłowniach gazowych spadek o - 9,64%.

7. WYKONANIE INWESTYCJI MODERNIZACYJNO - ROZWOJOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2017 r.

7.1. Sieci i węzły ciepłne

7.1.1. Budowa odcinka sieci magistralnej od kotłowni KR-1 ul. Słowiańska 9 do komory w ul. Krzywoustego.

Wykonanie inwestycji - 47.294,64zł.

7.1.2. Wykonanie projektu technicznego oraz przyłącza do nowo budowanych budynków przy ul. Chrobrego.

Wykonanie inwestycji - 100.156,23zł.

7.1.3. Wymiana odcinka sieci od budynku przy ul. Niedziałkowskiego 1 do budynku przy ul. Podwale 1.

Wykonanie inwestycji - 43.274,79 zł.

7.1.4. Wykonanie dokumentacji technicznej na wymianę odcinka magistrali wschodniej od komory w ul. Krzywoustego do komory przy budynku Drawska 6.

Wykonanie inwestycji - 28.805,00zł.

7.1.5. Przystosowanie węzłów w budynkach przy ul. Miłej szt. 3 do pracy na wysokich parametrach.

Wykonanie inwestycji - 17.129,85 zł.

7.1.6. Dalszy zakup i montaż urządzeń telemetrycznych dla potrzeb węzłów ciepłych.

Wykonanie inwestycji - 0,00 zł.

7.1.7. Zakup liczników ciepła.

Wykonanie inwestycji - 2.371,50 zł.

7.2. Zakup urządzeń technicznych oraz wyposażenia kotłowni , warsztatów i biur

7.2.1. Zakup sprzętu i oprogramowania komputerowego.

Wykonanie inwestycji - 1.052,75 zł.

7.2.2. Zakupy małej wartości (narzędzia oraz sprzęt warsztatowo biurowy).

Wykonanie inwestycji - 14.719,70 zł.

7.2.3. Modernizacja budynku zaplecza technicznego

Wykonanie inwestycji - 17.920,00 zł.**7.3. Kotłownie lokalne gazowe**

7.3.1. Budowa kotłowni gazowej w Szkole Podstawowej nr 3 (Osiedle)

Wykonanie inwestycji - 90.631,33 zł.**Wykonanie inwestycji na dzień 31.12.2017 roku - 363.355,79 zł.**