

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

**MIEJSKIEJ ENERGETYKI CIEPLNEJ
SPÓŁKI Z O.O.
W ŚWIDWINIE**

Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2018 ROK

Świdwin, 27 maj 2019r.

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 ciągłe 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 1.421.807,07 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	31.12.2017		31.12.2018		Dynamika %
	tys. zł	struktura %	tys. zł	struktura %	
A. AKTYWA TRWAŁE	4746,2	73,4	5184,0	80,2	109,2
1. Wartości niematerialne i prawne	x	x	x		
2. Rzeczowe aktywa trwałe	4746,2	73,4	5184,0	80,2	109,2
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	1723,6	26,6	1277,4	19,8	74,1
1. Zapasy	162,9	2,5	113,6	1,8	69,7
2. Należności krótkoterminowe	883,8	13,7	836,6	12,9	94,7
3. Inwestycje krótkoterminowe	664,1	10,2	316,5	4,9	47,7
4. Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe	12,8	0,2	10,7	0,2	83,6
AKTYWA OGÓLEM	6469,8	100,0	6461,4	100,0	99,9

PASywa	31.12.2017		31.12.2018		Dynamika %
	tys. zł	struktura %	tys. zł	struktura %	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4277,9	66,1	4991,4	77,2	116,7
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	2191,9	33,9	1470,0	22,8	67,1
1. Rezerwy na zobowiązania	x	x	x	x	x
2. Zobowiązania długoterminowe	1125,0	17,4	487,5	7,6	43,3
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1030,8	15,9	955,4	14,8	92,7
4. Rozliczenia międzyokresowe	36,1	0,6	27,1	0,4	75,1
PASYWA OGÓLEM	6469,8	100,0	6461,4	100	99,9

Suma bilansowa w roku 2018 zmniejszyła się w stosunku do ubiegłego roku o 0,10 %. Spadek dotyczył aktywów obrotowych, które zmniejszyły się o 25,9 %, natomiast aktywa trwałe zwiększyły się o 9,2 %.

Zmianom tym towarzyszyła zmiana struktury aktywów. W roku 2018 zwiększył się udział aktywów trwałych w sumie bilansowej z 73,4 % do 80,2 %. Natomiast udział aktywów obrotowych w sumie bilansowej zmniejszył się z 26,6 % do 19,8 %. Zapasy stanowiły na koniec roku obrotowego 1,8 % sumy bilansowej.

Kapitał własny uległ zwiększeniu o 16,7 %. Kapitał własny stanowił na dzień bilansowy 77,2 % sumy bilansowej.

Suma zobowiązań i rezerw zmniejszyła się w stosunku do roku ubiegłego o 11,1 % i na dzień bilansowy stanowiły one 22,8 % sumy bilansowej.

4.2. Rachunek zysków i strat

Przychody i koszty	01.01. – 31.12.2017	01.01. – 31.12.2018	Dynamika %
	tys. zł	tys. zł	
1. Przychody netto ze sprzedaży	6295,6	6461,6	102,6
2. Koszty działalności operacyjnej	5621,4	5830,8	103,7
3. Zysk/strata ze sprzedaży	674,2	630,8	93,6
4. Pozostałe przychody operacyjne	12,4	484,0	3903,2
5. Pozostałe koszty operacyjne	5,2	6,3	121,2
6. Zysk/strata z działalności operacyjnej	681,4	1108,5	162,7
7. Przychody finansowe	5,5	4,8	87,2
8. Koszty finansowe	61,7	33,7	54,6
- w tym odsetki	31,0	17,8	57,4
9. Zysk/strata z działalności gospodarczej	625,2	1079,6	172,7
10. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	X	X	X
- zyski nadzwyczajne	X	X	X
- straty nadzwyczajne	X	X	X
11. Zysk/strata brutto	625,2	1079,6	172,7
12. Podatek dochodowy	129,6	216,0	166,7
13. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia	X	X	X
14. Zysk/strata netto	495,6	863,6	174,3

W 2018 roku przychody ze sprzedaży zwiększyły się o 2,6 % w stosunku do roku ubiegłego, przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 3,7 %. Przyniosło to w efekcie niższy niż w roku ubiegłym wynik finansowy – zysk na sprzedaży w kwocie 630,8 tys. zł. Natomiast zysk na pozostałej działalności operacyjnej wyniósł 477,7 tys. i jest dużo wyższy niż w 2017r. Różnica ta spowodowana jest otrzymaniem z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie umorzenia pożyczki w kwocie 450,0 tys. zł. Działalność finansowa przyniosła stratę w kwocie 28,9 tys. zł. Ostatecznie zysk brutto na działalności gospodarczej wyniósł 1079,6 tys. zł. Podatek dochodowy od osób prawnych wynosi 216,0 tys. zł.

Za 2018 rok Spółka osiągnęła ogółem zysk netto w wysokości 863,6 tys. zł w tym z działalności cieplowniczej 625,7 tys. zł.

4.3. Analiza wskaźnikowa

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	Wartość wskaźnika	
			2017	2018
Zyskowność sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) ze sprzedaży}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	10,7	9,8
Zyskowność brutto sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) brutto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	9,9	16,7
Zyskowność całkowita brutto sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) brutto}}{\text{przychody ze sprzedaży + pozost. przych. oper. + przych. finans. + zyski nadzw.}}$	max	9,9	15,5
Zyskowność netto sprzedaży	$\frac{\text{zysk (strata) netto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	max	7,9	13,4
Rentowność kapitału własnego	$\frac{\text{zysk (strata) netto}}{\text{kapitał własny bez wyniku finansowego netto danego okresu}}$	max	13,1	20,9
Rentowność aktywów	$\frac{\text{zysk (strata) netto}}{\text{aktywa razem}}$	max	7,7	13,4
Płynność szybka	$\frac{\text{(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,8 – 1,0	1,5	1,2
Płynność bieżąca	$\frac{\text{(aktywa obrotowe – rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,6 – 2,0	1,7	1,3
Pokrycie zobowiązań należnościami	$\frac{\text{należności handlowe}}{\text{zobowiązania handlowe}}$	>1,0	1,7	2,1
Kapitał pracujący (w tys. zł)	$\text{aktywa obrotowe – rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe – zobowiązania krótkoterminowe}$	max	+680,0	+311,2
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	$\frac{\text{kapitał pracujący}}{\text{aktywa razem}}$	max	+0,11%	+0,05%
Wskaźnik obrotu aktywów	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży}}{\text{aktywa razem}}$	max	0,97	1,00
Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży}}{\text{rzeczowe aktywa trwałe}}$	max	1,33	1,25
Współczynnik zadłużenia	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{kapitały ogółem}}$	30% - 50%	33%	23%
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{kapitały obce}}$	>1,0	1,95	3,40
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem długoterminowym	$\frac{\text{kapitał własny + zobowiązania długoter. + rezerwy długoter. + rozliczenia międzyokresowe długoter.}}{\text{aktywa trwałe}}$	>1,0	1,15	1,06
Trwałość struktury finansowania	$\frac{\text{kapitał własny + zobowiązania długoter. + rezerwy długoter. + rozliczenia międzyokresowe długoter.}}{\text{pasywa ogółem}}$	max	0,84	0,85

4.4. Rentowność

Wskaźniki rentowności i zyskowności 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 2018 efektywność Spółki mierzona wskaźnikiem zyskowności sprzedaży wynosiła 9,8 %.

Wyższy zysk netto osiągnięty w 2018 roku spowodował wzrost wskaźnika zyskowności netto, który wynosi 13,4 %.

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 2018 roku wartości wskaźników płynności kształtowały się w wartościach optymalnych i osiągnęły poziom wartości pożądaných.

W roku 2017 jak i w 2018 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 2018 roku złotówka ulokowana w aktywa Spółki przynosiła 1,00 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.

W roku 2018 współczynnik zadłużenia wynosił 23 % . Spółka jest w stanie 3,4 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 1,06.

5. ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE

5.1. Zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie w 2018 roku wynosiło 25,60 etatów i zmniejszyło się o 0,89 etatu t.j. o 3,36 % niż w roku 2017.

5.2. Wynagrodzenia.

W roku 2018 przeciętne wynagrodzenie brutto z gratyfikacjami i z odprawami emerytalnymi ale bez wynagrodzenia Rady Nadzorczej w Spółce wyniosło 4311,80 zł i wzrosło o 9,36 % w stosunku do roku ubiegłego. Natomiast fundusz płac za 2018 r. wyniósł bez Rady Nadzorczej 1.324.587,02 zł i wzrósł w stosunku do roku poprzedniego o 5,68 %.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w 2018 roku wyniosło 46.070,40 zł.

6. INFORMACJA TECHNICZNO-EKONOMICZNA

6.1. Spółka eksploatowała następujące urządzenia ciepłownicze w 2018 r.

- źródła ciepła (kotłownie) – 5 sztuk o łącznej mocy 20.493 MW
- węzły cieplne – 114 sztuk,
- łącznie sieć cieplna – 9.210 km , z tego:
- kanałowa dł. – 3.345 km 36 %
- preizolowana dł.- 5.865 km 64 %

6.2. Moc zapotrzebowana przez odbiorców na koniec 2018r.– 15.038 MW (*14.481 MW w 2017r.*)

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

powierzchni użytkowej 179.534 m² w tym: - mieszkalnej 127.744 m² p.u.
- niemieszkalnej 51.790 m² p.u.

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

- 2014 r./177,10 tys. m²
- 2015 r./177,10 tys. m²
- 2016 r./174,80 tys. m²
- 2017 r./177,60 tys. m²
- 2018 r./179,50 tys. m²

6.5. Roczna produkcja energii cieplnej wyniosła : 108.182 GJ

	2017 r.	2018 r.	%
ogółem	106.914 GJ	108.182 GJ	99
- na cele co	95.154 GJ	95.352 GJ	99
- na cele ccw	11.760 GJ	12.830 GJ	99

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

- 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
- 2018r./108.182 GJ	-	+4,97 ⁰ C
- produkcja energii cieplnej w podziale na paliwo pierwotne:		
• miał węglowy – 93.211 GJ	tj.	86 %
• gaz Gz-50 - 1.866 GJ	tj.	2 %
• gaz Gz-30 - 11.430 GJ	tj.	12 %

6.7. Produkcja energii cieplnej na jeden etat :

Rok	2014	2015	2016	2017	2018
GJ/1 etat	3.315	3.461	3.813	4.036	4.226

6.8. Roczne zużycie paliw.

Miał węglowy	2017r.	Miał węglowy	2018r.
-	5.580 Mg	-	5.898 Mg
Gaz ziemny Gz-50	45.900 Nm ³	Gaz ziemny Gz-50	59.300 Nm ³
Gaz ziemny Gz-30	1.064.400 Nm ³	Gaz ziemny Gz-30	797.600 Nm ³

6.9. Zużycie energii elektrycznej w roku:

- **2017** wynosiło 406,2 MWh (207,1 tys. zł) - **2018** wyniosło 415,3 MWh (210,6 tys. zł)

6.10. Ceny energii cieplnej.

Taryfa dla ciepła Nr OSZ.4210.11.8.2017.390.XIII.APO1 z dnia 09 września 2017 roku obowiązywała do dnia 30 września 2018 roku. Spółka złożyła wniosek o zmianę taryfy 27.07.2018r. a zatwierdzona została decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki w Szczecinie z dnia 26 lutego 2019 roku Nr OSZ.4210.18.22.2018.2019.390.XIV.EŻ.
Ceny i stawki za ciepło w 2018 roku nie uległy zmianie.

**7. WYKONANIE INWESTYCJI MODERNIZACYJNO - ROZWOJOWYCH
NA DZIEŃ 31.12.2018 r.****7.1. Sieci i węzły ciepłne**

- 7.1.1. Przebudowa osiedlowej sieci ciepłowniczej kanałowej 2xDNn150 na sieć w technologii preizolowanej 2xDn200/315 od punktu A na terenie kotłowni KR-1 MEC przy ul. Słowiańskiej do punktu B połączenia z istniejącym ciepłociągiem przy ul. Drawskiej 6 w Świdwinie wraz z odgałęzieniami - Etap I od punktu T2 przy budynku ul. 1 Maja 18 do punktu B przy ul. Drawskiej 6.

Wykonanie inwestycji - 931.229,17zł.

- 7.1.2. Wykonanie nowego przyłącza do budynku Poczty Polskiej przy Placu Jana Pawła II.

Wykonanie inwestycji - 106.484,71zł.

Wykonanie inwestycji na dzień 31.12.2018 roku - 1.037.713,88 zł.