

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
MIEJSKIEJ ENERGETYKI CIEPLNEJ SPÓŁKA Z O.O.
ZA ROK OBROTOWY
01.01.2018 ÷ 31.12.2018

I. INFORMACJE O JEDNOSTCE:

Miejska Energetyka Ciepła Spółka z o.o. w Mrągowie, os. Parkowe 2, 11-700 Mrągowo powstała 01.08.1992r. z przekształcenia Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Mrągowie. Kapitał udziałowy Spółki na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi 4 819 900,00 zł i dzieli się na 96 398 udziałów po 50,00 zł każdy. Kapitał w 100 % należy do Gminy Miasto Mrągowo. Przedmiotem działalności Spółki jest:

- produkcja i dystrybucja ciepła
- działalność handlowa (sprzedaż węgla)
- zarządzanie terenem po byłym składowisku odpadów komunalnych.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy i funkcję tę pełnił w 2018 roku Zbigniew Kaszałowicz.

Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Violetta Burghardt – przewodniczący
- Marcin Durka – z-ca przewodniczącego
- Ireneusz Kopczyński – sekretarz
- Barbara Gabrychowicz - Olchowik – członek
- Wojciech Kazimierzczuk – członek.

II. OPIS ZMIAN, KTÓRE NASTĄPIŁY W ROKU SPRAWOZDAWCZYM:

W 2018 roku nie nastąpiły zmiany formy prawnej, struktury własności kapitału, zakresu działalności i składu zarządu. Nie zmienił się również skład rady nadzorczej.

III. SYTUACJA EKONOMICZNA I GOSPODARCZA:

Wynik finansowy za 2017r - zysk netto wynoszący 642 726,03 zł został podzielony zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 16 maja 2018 r. na :

- zwiększenie kapitału zapasowego w kwocie 102 726,03zł
- ZFŚS w kwocie 40 000,00 zł
- dywidendę dla Wspólnika w kwocie 500 000,00 zł.

Za 2018r. Spółka osiągnęła zysk netto w kwocie 365 171,13 zł.

Rentowność netto sprzedaży za 2018 r. wyniosła 3,06 %, natomiast za 2017 r. wyniosła 5,96%.

IV. PODSTAWOWE ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW JEDNOSTKI:

1. Działalność podstawowa.
2. Działalność handlowa.
3. Zarządzanie terenem po byłym składowisku odpadów komunalnych.
4. Usługi świadczone na zewnątrz.
5. Działalność finansowa.
6. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

V. PRODUKCJA:

Przychody i koszty na poszczególnych rodzajach działalności:

działalność podstawowa :

- | | | |
|--|---|-------------------|
| - przychody ze sprzedaży energii ciepłej | - | 10 935 298,04 zł. |
| - koszty produkcji ciepła | - | 11 071 160,65 zł. |

Wynik -strata	-	135 862,61 zł.
---------------	---	----------------

W porównaniu z ubiegłym rokiem nastąpiło zwiększenie sprzedaży o 1 008 776,00 zł. natomiast koszty wzrosły o 1 585 108,15 zł i w związku z tym na produkcji podstawowej w 2018 roku wystąpiła strata w wysokości 135 862,61 zł. Wzrost sprzedaży nastąpił przy utrzymaniu mocy zamówionej przez odbiorców na zbliżonym poziomie, tj. w roku 2017 - 25,32 MW i 23,91 MW w 2018r. Nastąpił spadek sprzedaży o 2 326,83 GJ. W 2018 roku sprzedano 178 314,79 GJ.

W 2018 r. podłączono nowych odbiorców:

1.	ul. Wojska Polskiego łącznie 10 odbiorców	-	0,224 MW
2.	os. Mazurskie 2 nowe budynki	-	0,340 MW
3.	ul. Roosevelta 5	-	0,070 MW
4.	ul. Oficerska 4 budynki 2 – rodzinne	-	0,050 MW
5.	ul. Kolejowa 9B	-	0,185 MW
6.	ul. Kopernika 2C	-	0,140 MW
Razem			1,009 MW

Średnia cena ciepła wytworzonego z węgla w MEC Mrągowo w 2018 roku wyniosła 44,25 zł/GJ. Dominującą w strukturze sprzedaży Spółki jest sprzedaż ciepła, która w dużej mierze zależy od temperatur zewnętrznych zimą. W 2018 roku Spółka podniosła ceny ciepła od 01 sierpnia o 9,59%. Zmiana cen podyktowana była wzrostem kosztów opału i wzrostem cen uprawnień do emisji CO₂. Zarząd Spółki szczególnie dba o ciągłość i bezpieczeństwo dostaw energii cieplnej. Źródło ciepła posiada rezerwę mocy i nie planuje się jego rozbudowy, a jedynie zmianę formy produkcji ciepła z w 100% węglowego na mix węglowo - biomasowy.

działalność handlowa :

- przychód ze sprzedaży opału	-	590 862,22 zł.
- koszty sprzedaży	-	476 149,30 zł.
Wynik -zysk	-	114 712,92 zł.

Rentowność sprzedaży w 2018 r. na działalności handlowej wyniosła 19,41 % a w 2017r.- 19,54 %. Nastąpił wzrost sprzedaży opału o 28 872,07 zł oraz wzrost zysku o 4 913,68 zł. W 2018 r. sprzedaliśmy 1 196,30 Mg węgla, natomiast w 2017r. 1 167,54 Mg. W 2018 r. cena (brutto) sprzedaży węgla orzech w okresie od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r. wynosiła 580,- zł/Mg, a w okresie od 01.07.2018 r. do 31.12.2018 r. 622,00 zł/Mg dla odbiorców indywidualnych. Ustalona cena sprzedaży węgla należy do najniższych w mieście. Spółka planuje nadal prowadzić tę działalność i utrzymywać ceny na podobnym poziomie.

zarządzanie terenem po byłym składowisku odpadów komunalnych:

- przychody ze sprzedaży	-	42 000,00 zł.
- koszty zarządzania składowiskiem	-	21 825,80 zł.
Wynik -zysk	-	20 174,20 zł.

W 2018 roku zarządzanie składowiskiem sprowadzało się do kwestii monitorowania składowiska, które zgodnie z przepisami należy wykonywać przez okres 30 lat od jego zamknięcia, czyli od 2014 roku.

usługi świadczone na zewnątrz:

-przychody - **280 220,20 zł.**

w tym :

1) dzierżawa konstrukcji kominów	-	85 119,15 zł.
2) konserwacja węzłów	-	9 760,00 zł.
3) usługi ważenia	-	2 722,81 zł.
4) usługi transportowe	-	11 519,62 zł.
5) czynsze i dzierżawy	-	18 169,61 zł.
6) naprawa i montaż	-	33 280,27 zł.
7) energia elektryczna (re-faktury)	-	65 820,54 zł.
8) opłaty przyłączeniowe	-	52 188,32 zł.
9) za ciepłą wodę	-	16,88 zł.
10) opróżnianie i napełnianie instalacji co.	-	1 638,00 zł.

- koszty - **112 903,82 zł.**

w tym :

1) materiały	-	7 500,73 zł.
2) wynagrodzenia i narzuty	-	21 100,23 zł.
3) paliwa i oleje	-	7 095,76 zł.
4) energia elektryczna	-	69 751,36 zł.
5) amortyzacja samochodu	-	5 676,16 zł.
6) usługi obce	-	1 219,87 zł.
7) woda	-	4,55 zł.
8) inne koszty i opłaty	-	57,60 zł.
9) świadczenia pracownicze	-	497,56 zł.

Wynik -zysk **167 316,38 zł.**

działalność finansowa :

- przychody **20 708,78 zł.**

w tym :

1) odsetki od lokat bankowych	-	16 822,24 zł.
2) odsetki od należności	-	3 886,54 zł.

-koszty **24 286,36 zł.**

w tym :

1) odsetki i prowizja od kredytu bankowego	-	24 286,36 zł.
--	---	---------------

Wynik - strata **3 577,58 zł.**

pozostałe przychody i koszty operacyjne :

- przychody **305 221,74 zł.**

1) sprzedaż złomu i innych odpadów	-	12 816,74 zł.
2) nieodpłatne nabycie praw do emisji CO ₂	-	1 401,96 zł.
3) wynagrodzenie płatnika	-	666,79 zł.
4) nadwyżka z inwentaryzacji opału	-	212 689,97 zł.
5) zwrot nadpłaconych składek ZUS	-	12 292,70 zł.
6) amortyzacja od części umorzonej pożyczki z WFOŚiGW	-	14 296,00 zł.
7) świadectwa efektywności energetycznej wykorzystane w 2018r.	-	51 052,90 zł.
8) pozostałe	-	4,68 zł.

- koszty **7 554,92 zł.**

1) darowizny	-	3 000,00 zł.
2) koszty likwidacji środków trwałych-nieumorzona wartość	-	4 548,82 zł.
3) pozostałe	-	6,10 zł.

Wynik – zysk **297 666,82 zł.**

a) Przychody oraz koszty w 2018 r. w porównaniu z 2017 r. przedstawia poniższa tabela :

	Wyszczególnienie	2017 r.	2018 r.	Zmiana tys. zł.
		tyś. zł	tyś. zł	
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	10.188,3	10.924,2	+735,9
2.	Koszt wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki	29,4	11,1	-18,3
3.	Zmiana stanu produktów	-9,7	0	+9,7
4.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	562,0	913,1	+321,1
5.	Pozostałe przychody operacyjne	188,7	305,2	+116,5
6.	Przychody finansowe	39,5	20,7	-18,8
	Przychody ze sprzedaży ogółem	10.998,2	12.174,3	+1.176,1
7.	Koszty wg rodzaju	9.677,1	11.071,2	+1.394,1
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	407,2	610,9	+203,7
9.	Pozostałe koszty operacyjne	68,4	7,6	-60,8
10.	Koszty finansowe	5,5	24,2	+18,7
	Koszty ogółem	10.158,2	11.713,9	+1.555,7
11.	Wynik brutto	+840,0	+460,4	-379,6

b) Zestawienie wyników finansowych za 2018r.na poszczególnych rodzajach działalności w porównaniu z rokiem 2017 przedstawia się następująco :

L.p.	Wyszczególnienie	2017 r.	2018 r.	Zmiana tyś. zł.
		tyś. zł	tyś. zł	
1	2	3	4	5
1.	Wynik na sprzedaży	+685,6	+166,3	-519,3
2.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	+120,4	+297,7	+177,3
3.	Wynik na operacjach finansowych	+34,0	-3,6	-37,6
4.	Wynik na działalności gospodarczej	+840,0	+460,4	-379,6
5.	Wynik nadzwyczajny	-	-	-
6.	Wynik brutto	+840,0	+460,4	-379,6
7.	Obowiązkowe zmniejszenie/zwiększenie wyniku - podatek dochodowy	-197,3	-95,3	+102,0
8.	Wynik netto	+642,7	365,1	-277,6

c) Koszty „ w układzie” rodzajowym w Spółce w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji energii cieplnej.

L.p.	Wyszczególnienie	2017 rok	2018 rok	
		Kwota (zł)	Kwota (zł)	%
1	2	3	4	5
	Koszty rodzajowe			
1.	Materiały bezpośrednie : w tym : opał w cenie nabycia	3 607 428,69 3 209 035,44	4 047 313,60 3 748 343,13	36,56 33,85
2.	Wynagrodzenia	2 446 428,85	2 563 751,11	23,16
3.	Świadczenia dla pracowników w tym: ubezpieczenia społeczne	711 387,81 460 732,96	602 292,57 464 621,09	5,44 4,20
4.	Energia elektryczna	332 777,25	369 781,57	3,34
5.	Woda	27 644,25	27 766,51	0,25
6.	Usługi obce: w tym: remonty obce	454 365,75 220717,35	242 697,63 38 654,17	2,19 0,35
7.	Podatki i opłaty	506 368,67	497 757,31	4,50
8.	Opłaty za korzystanie ze środowiska	74413,30	63 057,01	0,57
9.	Amortyzacja	1 278 593,03	2 617 506,35	23,64
10.	Pozostałe koszty rodzajowe	46 644,90	39 236,99	0,35
	Razem koszty rodzajowe	9 486 052,50	11 071 160,65	100 %
II.	Przychody ze sprzedaży energii cieplnej	9 926 522,04	10 935 298,04	x
III.	Wynik na działalności podstawowej	+440 469,54	-135 862,61	x

VI. PERSONEL I ŚWIADCZENIA SOCJALNE:

1. Wielkość oraz strukturę zatrudnienia i płac za rok 2017 i 2018 obrazuje poniższa tabela :

L.p.	Wyszczególnienie	J. m.	Wykonanie 2017 r.	Wykonanie 2018 r.	Wskaźnik dynamiki 2018
					2017
1	2	3	4	5	6
1.	Przeciętne zatrudnienie z wyłączeniem osób przebywających na zasiłkach ZUS i urlopach bezpłatnych:	etaty	47,41	47,51	1,00
	a) pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych, w tym :	etaty	35,16	35,76	1,02
	- konserwatorzy	etaty	13,00	13,31	1,02
	- palacze	etaty	18,16	18,45	1,02
	- transport	etaty	4,00	4,00	1,00
	b) pracownicy na stanowiskach pozostałych	etaty	12,25	11,75	0,96
2.	Wynagrodzenia pracowników ogółem :	zł	2 439 645,50	2 466 342,21	1,01
	a) pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych w tym :	zł	1 633 997,04	1 709 881,36	1,05
	- konserwatorzy	zł	753 990,19	830 220,36	1,10
	- palacze	zł	697 436,47	694 196,89	1,00
	- transport	zł	182 570,38	185 464,11	1,02
	b) pracownicy na stanowiskach pozostałych	zł	805 648,46	756 460,85	0,94
3.	Przeciętne m- czne wynagrodzenie zatrudnionych ogółem :	zł/m-c	4 288,20	4 326,01	1,01
	a) pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych, w tym :	zł/m-c	3 872,77	3 984,62	1,03
	- konserwatorzy	zł/m-c	4 833,27	5 197,97	1,08
	- palacze	zł/m-c	3 200,42	3 135,49	0,98
	- transport	zł/m-c	3 803,55	3 863,84	1,02
	b) pracownicy na stanowiskach pozostałych	zł/m-c	5 480,60	5 364,97	0,98
4.	Wynagrodzenie obciążające koszty działalności gospodarczej w tym :	zł	2 521 352,08	2 637 841,85	1,05
	a) wynagrodzenia osobowe	zł	2 439 645,50	2 466 342,21	1,01
	b) wynagrodzenia bezosobowe	zł	81 706,58	171 499,64	2,10

2. Koszty wynagrodzeń osobowych i ich struktura :

Wyszczególnienie	Kwota w zł		Wskaźnik dynamiki 2018 r. 2017 r.
	2017 r.	2018 r.	
Wynagrodzenia osobowe	2 439 645,50	2 466 342,21	1,01
w tym : a) płaca zasadnicza	1 985 462,29	2 010 586,21	1,01
b) premie, nagrody	368 740,99	339 981,28	0,90
c) nagrody jubileuszowe	47 918,72	87 538,22	1,83
c) Odprawy w tym:	37523,50	28 236,50	0,75
- pracownicze	28 500,00	0,00	0,00
- emerytalne	9 023,50	28 236,50	3,13

Spółka zobowiązana jest do tworzenia odpisów na ZFŚS. Wydatki w 2018 r. przedstawiały się następująco.

1. Świadczenia urlopowe	84 950,00 zł
2. Świadczenia dla emerytów	8 200,00 zł
3. Zawody wędkarskie	1 994,65 zł
4. Korzystanie z sali gimnastycznej	1 347,84 zł
5. Paczki dla dzieci	1 499,75 zł
6. Pożyczki mieszkaniowe	36 000,00 zł

Struktura wieku w Spółce przedstawia się następująco:

Lp	Wiek	Ilość osób	%
1	Do 30 lat	1	2,08
2	Od 30 do 40 lat	8	16,67
3	Od 40 do 50 lat	3	6,25
4	Od 50 do 60 lat	21	43,75
5	Od 60 do 67 lat	15	31,25

W 2018 r. 23 pracowników uczestniczyło w 22 szkoleniach organizowanych poza siedzibą Spółki.

VII. INWESTYCJE:

W 2018 roku wykonaliśmy n/w inwestycje:

1.Przyłącza i sieci:	1 213 356,68 zł.
- przyłącza i sieci – os. Mazurskie	813 158,41
- przyłącza - ul. Oficerska	166 287,38
- przyłącza i sieci- ul. W. Polskiego	190 231,89
- przyłącze – ul. Roosevelta	10 382,00
- przyłącza –ul. Królewiecka	33 297,00
2. Budowa węzłów:	497 065,02 zł.
- os. Mazurskie	253 007,54
- ul. Wojska Polskiego	182 209,99
- ul. Roosevelta	23 610,24
- ul. Królewiecka	38 237,25
3. Modernizacja komina	223 791,19 zł.
4. Zakup sprzętu komputerowego	4 720,00 zł.
RAZEM	1 938 932,89 zł.

Amortyzacja za 2018 r. (bez umorzenia uprawnień do emisji CO₂) wyniosła - 1 333 248,96zł.

Zrealizowany zakres inwestycji pozwoli Spółce na zwiększenie sprzedaży (nowi odbiorcy) oraz na podniesienie jakości świadczonych usług (likwidacja węzłów grupowych). Wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne na rok 2018 zostały zrealizowane.

VIII. ŚRODOWISKO NATURALNE:

Spółka posiada pozwolenie zintegrowane na korzystanie ze środowiska. Dokument ten określa dopuszczalne emisje do środowiska. W 2018 roku nie przekroczyliśmy norm emisyjnych w zakresach dopuszczonych pozwoleniem zintegrowanym.

W 2018 roku normy emisji SO_x, NO_x i pyłów były dotrzymywane.

IX. FINANSOWANIE:

Sytuacja finansowa Spółki w 2018 r. była dobra. Mieliśmy własne środki, które lokowaliśmy i uzyskaliśmy 16 822,24 zł. odsetek. Od miesiąca września w związku z koniecznością zakupu emisji CO₂ korzystaliśmy z kredytu w rachunku bieżącym z limitem 2 500 000,00 zł. Koszt obsługi kredytu wraz z odsetkami wyniósł 24 096,45 zł.

X. SYTUACJA MAJĄTKOWA:

Lp.	Wyszczególnienie	2017 r.	2018 r.
1	Rentowność majątku	4,32%	2,26%
2	Rentowność sprzedaży netto	5,96%	3,06%
3	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia	2,9%	1,64%
4	Szybkość obrotu zapasów	54 dni	73 dni
5	Spływ należności	54 dni	63 dni
6	Spłata zobowiązań	22 dni	22 dni
7	Złota reguła finansowania	431,67%	281,12%

XI. INSTRUMENTY FINANSOWE:

Nie przewidujemy istotnych zakłóceń przepływu środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej w 2019 r.

XII. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI :

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które istotnie wpłynęły na działalność Spółki. W najbliższej przyszłości należy spodziewać się wzrostu kosztów funkcjonowania spółki z uwagi na prognozowany wzrost cen węgla, który w strukturze produkcji ciepła stanowi ok. 33,85 % oraz wzrost cen uprawnień do emisji CO₂. Rentowność Spółki będzie w głównej mierze uzależniona od poziomu zatwierdzonych przez Urząd Regulacji Energetyki wysokości cen stawek i opłat za energię ciepłą.

Spółka posiada opracowany wieloletni plan modernizacji i rozwoju urządzeń ciepłowniczych. Głównymi zadaniami są inwestycje w źródło ciepła i sieci ciepłone. Pozwoli to podnieść efektywność energetyczną podnieść jakość świadczonych usług oraz obniżyć koszty.

Planowany zakres zadań inwestycyjnych na 2019 rok przedstawia się następująco :

1.	Budowa nowego kotła na biomasę o mocy 6,0 MW	-	6 000 000,-zł.
2.	Nowe przyłączenia	-	150 000,-zł.
	Razem	-	6150 000- zł.

Powyższy zakres inwestycji będzie sfinansowany amortyzacją za 2019 r. w kwocie 1423 100,00 zł. , środkami własnymi oraz dotacją lub pożyczką. Plan w trakcie roku będzie aktualizowany. Ponadto w najbliższej przyszłości na cenę ciepła wpływ będą miały ceny zakupu uprawnień do emisji CO₂. Na okres od 2013 r. do 2020 r. roku przyznano Spółce 70 523 bezpłatnych uprawnień, z tego na rok 2018 przyznano 5007 ton uprawnień a na 2019 r. 3907 ton natomiast na 2020r. tylko 3 091ton uprawnień do emisji CO₂. Spółka rocznie potrzebuje ok. 24 000 uprawnień i w związku z tym istnieje konieczność zakupu brakujących uprawnień na rynku wtórnym. Sytuacja finansowa Spółki w 2018 r. była dobra i uważamy, że dobra sytuacja finansowa oraz płynność utrzyma się również w 2019 r. Nie posiadamy żadnych oddziałów i akcji w innych jednostkach. Nie przewidujemy w najbliższej przyszłości zagrożeń mających istotny wpływ na prowadzenie naszej działalności. Mamy opracowaną analizę ryzyk występujących w Spółce, którą corocznie aktualizujemy. Wszystkie analizowane ryzyka są akceptowalne i nie zagrażają dalszemu funkcjonowaniu Spółki.

XIII. DZIAŁANIA ZARZĄDU PODJĘTE W 2018 r. W CELU POPRAWY WYNIKU FINANSOWEGO :

1. Wymiana sieci ciepłowniczych na preizolowane w celu zmniejszenia strat ciepła na przesyle.
2. Podnoszenie standardów jakościowych obsługi odbiorców ciepła po przez likwidację węzłów grupowych.
3. Podłączanie nowych odbiorców do sieci ciepłowniczej.

Działania te należy kontynuować również w roku 2019, oraz rozpocząć inwestycję związaną z wymianą kotłów węglowych na biomasowe.

Zarząd proponuje aby zysk za 2018 rok przeznaczyć na:

- 40 000,00 zł na zwiększenie ZFŚS z przeznaczeniem dla pracowników
- 325 171,13 zł na zwiększenie kapitału zapasowego.

Mragowo 26.02.2019r.

Dyrektor Zarządu