

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**MIEJSKIEJ ENERGETYKI CIEPLNEJ SPÓŁKA Z O.O.**  
**ZA ROK OBROTOWY**  
**01.01.2019 - 31.12.2019**

## **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 2019 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 do dnia 28.02.2019 r. Zbigniew Kaszałowicz. Od dnia 01.03.2019 r. funkcję Dyrektora Zarządu pełni Przemysław Budzyński. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Nawrocki Sebastian – przewodniczący
- Ossowska-Salamonowicz Dobrochna – członek
- Ireneusz Kopczyński – członek
- Pabich Janusz – sekretarz
- Wojciech Kazimierczuk – członek.

## **II. OPIS ZMIAN, KTÓRE NASTĄPIŁY W ROKU SPRAWOZDAWCZYM:**

W 2019 roku nie nastąpiły zmiany formy prawnej, struktury własności kapitału, zakresu działalności. Nastąpiły zmiany Zarządu i Rady Nadzorczej. Z dniem 28.02.2019 r. ze stanowiska Dyrektora Zarządu został odwołany Zbigniew Kaszałowicz. Od 01.03.2019 stanowisko to objął Przemysław Budzyński.

Nastąpiły zmiany w Radzie Nadzorczej Spółki. W styczniu 2019 r. odwołani zostali Violetta Burghardt, Barbara Gabrychowik – Olchownik oraz Marcin Durka. Powołania otrzymali Sebastian Nawrocki, Janusz Pabich oraz Dobrochna Ossowska-Salamonowicz.

## **III. SYTUACJA EKONOMICZNA I GOSPODARCZA:**

Wynik finansowy za 2018r - zysk netto wynoszący 365 171,13 zł został podzielony zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 18 czerwca 2019 r. na :

- zwiększenie kapitału zapasowego w kwocie 315 171,13 zł
- ZFŚS w kwocie 50 000,00 zł

Za 2019 r. Spółka osiągnęła stratę netto w kwocie – 317 480,55 zł.

#### 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 cieplnej	11 500 750,44 zł.
- koszty produkcji ciepła	12 110 008,83 zł.
	<hr/>
Wynik -strata	609 258,39 zł.

W porównaniu z ubiegłym rokiem nastąpiło zwiększenie sprzedaży o 565 452,40 zł. natomiast koszty wzrosły o 1 033 684,06 zł. W związku z tym na produkcji podstawowej w 2019 roku wystąpiła strata w wysokości 609 258,39 zł. Wzrost sprzedaży nastąpił przy utrzymaniu mocy zamówionej przez odbiorców na zbliżonym poziomie, tj. w roku 2018 – 23,91 MW i 23,7 MW w 2019 r. Nastąpił spadek sprzedaży o 15 009,12 GJ. W 2019 roku sprzedano 163 305,67 GJ.

W 2019 r. podłączono nowych odbiorców:

1. os. Mazurskie 48	0,0672 MW
2. os. Mazurskie 49	0,0518 MW
3. ul. Szkolna 3	0,045 MW
4. ul. Wojska Polskiego 4C	0,063 MW
5. ul. Kolejowa 9B	0,0488 MW
<b>Razem:</b>	<b>0,2758 MW</b>

Średnia cena ciepła wytworzonego z węgla w MEC Mrągowo w 2019 roku wyniosła 49,94 zł/GJ. W 2019 roku Spółka podniosła ceny ciepła od 01 stycznia o 12,8%. Zmiana cen podyktowana była wzrostem cen uprawnień do emisji CO<sub>2</sub>. Kolejna zmiana taryfy miała miejsce od 01 listopada 2019 r. nie powodując znaczących zmian cen ciepła.

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 biomasowo – węglowy.

**działalność handlowa :**

- przychód ze sprzedaży opału	504 778,25 zł.
- koszty sprzedaży	398 770,38 zł.
<b>Wynik -zysk</b>	<b>106 007,87 zł.</b>

Rentowność sprzedaży w 2019 r. na działalności handlowej wyniosła 26,91 % , a w 2018 r. 19,41 %. Nastąpił spadek sprzedaży opału o 122 388,44 zł oraz wzrost zysku o 4 538,88 zł. W 2019 r. sprzedaliśmy 917,00 Mg węgla, natomiast w 2018 r. 1 164,88 Mg. W 2019 r. cena brutto sprzedaży węgla orzech w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wynosiła 642,00 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.
<b>Wynik -zysk</b>	<b>20 174,20 zł.</b>

W 2019 roku zarządzanie składowiskiem sprowadzało się do kwestii monitorowania składowiska, które zgodnie z przepisami należy wykonywać przez okres 30 lat od jego zamknięcia, czyli do 2044 roku.

**Usługi świadczone na zewnątrz:**

<b>-przychody</b>	<b>248 142,90 zł.</b>
w tym :	
1. dzierżawa konstrukcji kominów	87 541,29 zł.
2. konserwacja węzłów	13 760,00 zł.
3. usługi ważenia	357,72 zł.
4. usługi transportowe	8 480,14 zł.
5. czynsze i dzierżawy	17 964,81 zł.
6. naprawa i montaż	20 744,29 zł.
7. energia elektryczna (re-faktury)	57 963,11 zł.
8. opłaty przyłączeniowe	40 388,19zł.
9. za ciepłą wodę	10,55 zł.
10. opróżnianie i napełnianie instalacji co.	982,80 zł.

<b>- koszty</b>	<b>101 771,77 zł.</b>
w tym :	
1. materiały	295,51 zł.
2. wynagrodzenia i narzuty	19 519,72 zł.
3. paliwa i oleje	6 226,47 zł.
4. energia elektryczna	58 001,82 zł.
5. amortyzacja samochodu	4 811,82 zł.
6. usługi obce	12 540,70 zł.
7. woda	3,94 zł.
8. inne koszty i opłaty	141,28 zł.
9. świadczenia pracownicze	230,51 zł.
<b>Wynik -zysk</b>	<b>146 371,13 zł.</b>

**Działalność finansowa :**

<b>- przychody</b>	<b>18 684,72 zł.</b>
w tym :	
1. odsetki bankowe	10 867,54 zł.
2. odsetki od należności	7 817,18 zł.
<b>- koszty</b>	<b>20 521,72 zł.</b>
w tym :	
1) odsetki i prowizja od kredytu bankowego	20 521,72 zł.
<b>Wynik - strata</b>	<b>1 837,00 zł.</b>

**Pozostałe przychody i koszty operacyjne :**

<b>- przychody</b>	<b>166 202,52 zł.</b>
1. sprzedaż złomu i innych odpadów	3 051,79 zł.
2. nieodpłatne nabycie praw do emisji CO <sub>2</sub>	1 093,96 zł.
3. zwrot kosztów postępowania spornego	1 200,00 zł.
4. nadwyżka z inwentaryzacji opału	127 567,13 zł.
5. sprzedaż środków trwałych - komputer	500,00 zł.
6. amortyzacja od części umorzonej pożyczki z WFOŚiGW	14 296,00 zł.
7. świadectwa efektywności energetycznej wykorzystane w 2019 r.	14 196,37 zł.
8. Najem terminala płatniczego	1 700,00 zł.
9. Pozostałe	1 794,35 zł.

<b>Koszty</b>	<b>89 482,33 zł.</b>
1. darowizny	4 397,90 zł.
2. koszty postępowania spornego	5 684,67 zł.
3. rezerwa na należność Warmia Due	77 289,49 zł.
4. pozostałe	2 110,27 zł.
<b>Wynik – zysk</b>	<b>76 720,19 zł.</b>

a) Przychody oraz koszty w 2019 r. w porównaniu z 2018 r. przedstawia poniższa tabela :

L.p.	Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	Zmiana tys. zł.
		tyś. zł	tyś. zł	
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	11 257,5	11 790,9	+ 533,4
2.	Koszt wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki	24,9	12,7	- 12,2
3.	Zmiana stanu produktów	42,8	-458,0	- 500,8
4.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	590,9	504,8	- 86,1
5.	Pozostałe przychody operacyjne	305,2	166,2	- 139,0
6.	Przychody finansowe	20,7	18,7	- 2,0
	<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<b>12 242,0</b>	<b>12 035,3</b>	<b>- 206,7</b>
7.	Koszty wg rodzaju	11 316,7	11 848,4	+ 531,7
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	433,1	338,7	- 94,4
9.	Pozostałe koszty operacyjne	7,6	89,5	+ 81,9
10.	Koszty finansowe	24,2	20,5	- 3,8
	<b>Koszty ogółem</b>	<b>11 781,6</b>	<b>12 297,1</b>	<b>- 515,4</b>
11.	<b>Wynik brutto</b>	<b>+ 460,4</b>	<b>- 261,8</b>	<b>- 722,1</b>

b) Zestawienie wyników finansowych za 2019 r. na poszczególnych rodzajach działalności w porównaniu z rokiem 2018 przedstawia się następująco :

L.p.	Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	Zmiana tys. zł.
		tyś. zł	tyś. Zł	
1	2	3	4	5
1.	Wynik na sprzedaży	+ 166,3	- 336,7	- 503,0
2.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	+ 297,7	+ 76,7	- 221,0
3.	Wynik na operacjach finansowych	- 3,6	-1,8	+ 1,8
4.	Wynik nadzwyczajny	-	-	-
5.	Wynik brutto	+ 460,4	-261,8	- 722,1
6.	Obowiązkowe zmniejszenie/zwiększenie wyniku - podatek dochodowy	- 95,3	- 55,7	- 39,6
<b>9.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>+ 365,1</b>	<b>- 317,5</b>	<b>- 682,6</b>

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

L.p.	Wyszczególnienie	2018 rok		2019 rok	
		Kwota (zł)	Kwota (zł)	Kwota (zł)	%
1	2	3	4	5	
	Koszty rodzajowe				
1.	Materiały bezpośrednie : w tym : opał w cenie nabycia	4 047 313,60 3 748 343,13	3 859 327,44 3 560 729,27	31,85 29,40	
2.	Wynagrodzenia	2 563 751,11	2 741 543,00	22,64	
3.	Świadczenia dla pracowników w tym: ubezpieczenia społeczne	602 292,57 464 621,09	607 800,40 496 850,89	5,02 4,10	
4.	Energia elektryczna	369 781,57	317 638,05	2,62	
5.	Woda	27 766,51	43 114,38	0,4	
6.	Usługi obce: w tym: remonty obce	242 697,63 38 654,17	378 784,13 62 988,22	3,13 0,5	
7.	Podatki i opłaty	497 757,31	597 855,71	4,94	
8.	Opłaty za korzystanie ze środowiska	63 057,01	64 303,77	0,5	
9.	Amortyzacja <b>W tym koszt emisji CO2</b>	2 617 506,35 <b>1 291 524,00</b>	3 451 788,87 <b>2 056 236,13</b>	28,50 <b>16,98</b>	
10.	Pozostałe koszty rodzajowe	39 236,99	47 853,08	0,4	
	<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>11 071 160,65</b>	<b>12 110 008,83</b>	<b>100 %</b>	
<b>II.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży energii cieplnej</b>	<b>10 935 298,04</b>	<b>11 500 750,44</b>	<b>x</b>	
<b>III.</b>	<b>Wynik na działalności podstawowej</b>	<b>-135 862,61</b>	<b>- 609 258,39</b>	<b>x</b>	

## VI. PERSONEL I ŚWADCZENIA SOCJALNE

1. Wielkość oraz strukturę zatrudnienia i płac za rok 2018 i 2019 obrazuje poniższa tabela :

L.p.	Wyszczególnienie	J. m.	Wykonanie 2018 r.	Wykonanie 2019 r.	Wskaźnik
					dynamik i 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Przeciętne zatrudnienie z wyłączeniem osób na zasiłkach ZUS i urloпах bezpłatnych:	etaty	47,51	46,95	0,99
	a) pracownicy na stanowiskach robotniczych i w tym :	etaty	35,76	35,96	1,01
	- konserwatorzy	etaty	13,31	13,76	1,03
	- palacze	etaty	18,45	18,20	0,99
	- transport	etaty	4,00	4,00	1,00
	b) pracownicy na stanowiskach pozostałych	etaty	11,75	10,99	0,94
2.	Wynagrodzenia pracowników ogółem :	zł	2 466 342,21	2 543 631,42	1,03
	a) pracownicy na stanowiskach robotniczych i w tym :	zł	1 709 881,36	1 795 115,52	1,05
	- konserwatorzy	zł	830 220,36	901 096,93	1,09
	- palacze	zł	694 196,89	687 878,16	0,99
	- transport	zł	185 464,11	206 140,43	1,11
	b) pracownicy na stanowiskach pozostałych	zł	756 460,85	748 515,90	0,99
3.	Przeciętne m- czne wynagrodzenie zatrudnionych	zł/m-c	4 326,01	4 514,79	1,04
	a) pracownicy na stanowiskach robotniczych i w tym :	zł/m-c	3 984,62	4 159,98	1,04
	- konserwatorzy	zł/m-c	5 197,97	5 457,22	1,05
	- palacze	zł/m-c	3 135,49	3 149,63	1,00
	- transport	zł/m-c	3 863,84	4 294,59	1,11
	b) pracownicy na stanowiskach pozostałych	zł/m-c	5 364,97	5 675,73	1,06
4.	Wynagrodzenie obciążające koszty działalności gospodarczej w tym :	zł	2 637 841,85	2 814 797,85	1,07
	a) wynagrodzenia osobowe	zł	2 466 342,21	2 543 631,42	1,01
	b) wynagrodzenia bezosobowe	zł	171 499,64	271 166,43	2,10

2. Koszty wynagrodzeń osobowych i ich struktura :

Wyszczególnienie	Kwota w zł		Wskaźnik dynamiki 2019 r. 2018 r.
	2018 r.	2019 r.	
Wynagrodzenia osobowe	2 466 342,21	2 543 631,42	1,03
w tym : a) płaca zasadnicza	2 010 586,21	2 036 388,01	1,01
b) premie, nagrody	339 981,28	397 279,23	1,17
c) nagrody jubileuszowe	87 538,22	109 964,18	1,26
c) Odprawy w tym:	28 236,50	25 312,90	0,90
- pracownicze	0,00	6 831,00	0,00
- emerytalne	28 236,50	18 481,90	0,65

Spółka zobowiązana jest do tworzenia odpisów na ZFŚS. Wydatki w 2019 r. przedstawiały się następująco.

1. Świadczenia urlopowe	100 000,00 zł
2. Świadczenia dla emerytów	2 450,00 zł
3. Zawody wędkarskie	1 994,87 zł
4. Korzystanie z sali gimnastycznej	729,63 zł
5. Paczki dla dzieci	1 999,94 zł
6. Pożyczki mieszkaniowe	36 000,00 zł

Struktura wieku w Spółce przedstawia się następująco:

lp	Wiek	Ilość osób	%
1	Do 30 lat	3	6,52
2	Od 30 do 40 lat	8	17,40
3	Od 40 do 50 lat	3	6,52
4	Od 50 do 60 lat	20	43,48
5	Od 60 do 67 lat	12	26,08
	<b>Razem</b>	<b>46</b>	

W 2019 r. 20 pracowników uczestniczyło w 23 szkoleniach organizowanych poza siedzibą Spółki.

## VII. INWESTYCJE:

W 2019 roku wykonaliśmy następujące inwestycje:

1.	Sieci ciepłne i przyłącza	26 074,00
2.	Węzły ciepłne	185 707,36
3.	Sprzęt komputerowy	2 950,00
4.	Modernizacja stacji uzdatniania wody – zmiany technologiczne	29 886,00
<b>R a z e m</b>		<b>244 617,36</b>

## VIII. ŚRODOWISKO NATURALNE:

Spółka posiada pozwolenie zintegrowane na korzystanie ze środowiska. Dokument ten określa dopuszczalne emisje do środowiska. W 2019 roku nie przekroczyliśmy norm emisyjnych w zakresach dopuszczonych pozwoleniem zintegrowanym.

W 2019 roku normy emisji SO<sub>x</sub>, NO<sub>x</sub> i pyłów były dotrzymanywane.

## IX. FINANSOWANIE:

Sytuacja finansowa Spółki w 2019 r. była dobra. Mieliśmy własne środki, które lokowaliśmy i uzyskaliśmy 18 684,72 zł. odsetek. Od miesiąca września w związku z koniecznością zakupu emisji CO<sub>2</sub> korzystaliśmy z kredytu w rachunku bieżącym z limitem 3 500 000,00 zł. Koszt obsługi kredytu wraz z odsetkami wyniósł 20 521,72 zł.

## X. SYTUACJA MAJĄTKOWA:

Lp.	Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.
1	<b>Złota reguła finansowa</b>	<b>281,12%</b>	<b>331,50 %</b>
2	<b>Wskaźnik rentowności EBITDA</b>	<b>25,29 %</b>	<b>23,06 %</b>
	(rentowność majątku bez kosztów amortyzacji)		
3	CR – płynność bieżąca	2,0618	2,0629
4	Rentowność majątku	2,26 %	- 2,12 %
5	Rentowność sprzedaży netto	3,06 %	- 2,68 %
6	Szybkość obrotu zapasów	73 dni	85 dni
7	Spływ należności	63 dni	60 dni
8	Spływ zobowiązań	22 dni	14 dni

## XI. INSTRUMENTY FINANSOWE:

Nie przewidujemy istotnych zakłóceń przepływu środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej w 2020 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 uprawnień do emisji CO<sub>2</sub>. 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, jakość świadczonych usług oraz obniżyć koszty.

Planowany zakres zadań inwestycyjnych na 2020 rok przedstawia się następująco:

<b>1.</b>	<b>Modernizacja kotłowni rejonowej - budowa kotłowni bazującej na produkcji energii cieplnej ze spalania biomasy</b>	<b>12 301,00</b>	<b>tys. zł</b>
	dokumentacja techniczna	300,00	tys. zł
	budowa kotłowni	11 750,00	tys. zł
	inżynier kontraktu	250,00	tys. zł
	promocja	1,00	tys. zł
<b>2.</b>	<b>Nowe przyłączenia</b>	<b>1 498,00</b>	<b>tys. zł</b>
	Oficerska 1D – II	101,00	tys. zł
	Oficerska budynek Budextanu	30,00	tys. zł
	Przyłącze Wojska Polskiego 4C	198,00	tys. zł
	Sieć i przyłącza Wolności 4E i Ogrodowa 4	420,50	tys. zł
	Mrongowiusza 11 budynek Budextanu	100,00	tys. zł
	Brzozowa park, dwa budynki	100,00	tys. zł
	Mały Rynek Gracja	188,50	tys. zł
	Wojska Polskiego 21, 23	120,00	tys. zł
	Wojska Polskiego 69, 71	120,00	tys. zł
	Piaskowa 3, 5	120,00	tys. Zł
<b>Razem:</b>		<b>13 799,00</b>	

Powyższy zakres inwestycji będzie sfinansowany amortyzacją za 2020 r. w kwocie 1427 000,00 zł., dotacją oraz pożyczką z WFOŚiGW w kwocie 16 800 000,00 zł. Plan w trakcie roku będzie aktualizowany. Ponadto w najbliższej przyszłości na cenę ciepła wpływ będą miały ceny zakupu uprawnień do emisji CO<sub>2</sub>.

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 2019 r. W CELU POPRAWY WYNIKU FINANSOWEGO :**

1. Wymiana sieci ciepłych na preizolowane w celu zmniejszenia strat ciepła na przesyle.
2. Podnoszenie standardów jakościowych obsługi odbiorców ciepła po przez likwidacje węzłów grupowych.
3. Podłączanie nowych odbiorców do sieci ciepłej.
4. Złożono wniosek w NFOŚiGW w Warszawie o dofinansowanie zadania „Modernizacja kotłowni rejonowej - budowa kotłowni bazującej na produkcji energii ciepłej ze spalania biomasy”.

Mrągowo 28.02.2019r.

Dyrektor Zarządu