

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

Bielsk Podlaski, 8. maja 2018r.

Gk.0232.1.2018

Rada Miasta Bielsk Podlaski

Zgodnie z planem pracy Rady Miasta na miesiąc maj 2018 roku w załączeniu przedkładam „Informację z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Bielsku Podlaskim w 2017 roku”.

BURMISTRZ MIASTA



Jarosław Borowski

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ



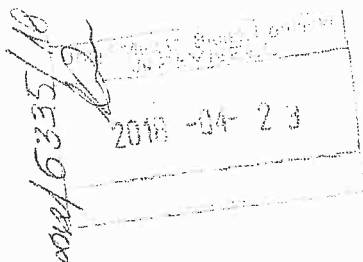
Spółka Akcyjna
ul. 3 Maja 22
17-100 Bielsk Podlaski
www.mpecsa.pl, e-mail: sekretariat@mpecsa.pl



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



Bielsk Podlaski, dnia 23 kwietnia 2018 roku

Szanowny Pan
Jarosław Borowski
Burmistrz Miasta
Bielsk Podlaski

Handwritten signature and date 23.4.18

DO.L.dz. 947/2018

Zgodnie z „PLANEM PRACY RADY MIASTA BIELSK PODLASKI
NA 2018 ROK” w załączeniu przedkładam w 2 egz. „Informację z działalności
Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Bielsku Podlaskim
za 2017 rok.

Podpis Rady Miasta
26.04.2018

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 CIEPLNEJ S.A. W BIELSKU PODLASKIM W 2017 ROKU



Bielsk Podlaski, kwiecień 2018 r.

EFEKTYWNA FIRMA 2014

LAUR CIEPŁOWNICTWA 2012

Gepard Biznesu 2010, 2011

GAZELA BIZNESU 2010, 2011

**„Certyfikat
LEADER BIEŻĄCYCH Z 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 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 95584 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 dzierżawionymi (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 2017 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 87,51%);
2. Dubiażyńska 2A – 0,160 MW (wykorzystanie mocy 73,81%);
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 15,17 tys. m.b.
(stan na 31.12.2017 r.), w tym: w tys. m.b.

Lp.	Sieć ciepłownicza	2- przewodowa	4- przewodowa	Razem
1.	Preizolowana własna	12,24	0,35	12,59
2.	Kanałowa własna	1,30	1,13	2,43
3.	Preizolowana dzierżawiona	0,05	-	0,05
4.	Kanałowa dzierżawiona	0,10	-	0,10
5.	Ogółem	13,69	1,48	15,17
6.	Ogółem mierzona długością rurociągu zasilającego	13,69	2,96	16,65

Zamiana parametrów dostarczanego do obiektów nośnika ciepła (gorącej wody) oraz regulacja jego ilości dostarczanej do instalacji odbiorczych następuje w 28 grupowych i 61 indywidualnych własnych węzłach cieplnych oraz 3 grupowych i 37 indywidualnych węzłach stanowiących własność odbiorców ciepła. Energia cieplna dostarczana była 131 odbiorcom (275 obiektów), w tym 20 osobom fizycznym (domy indywidualne).

Energia cieplna dla potrzeb centralnego ogrzewania dostarczana była do obiektów o łącznej powierzchni użytkowej 355,73 tys. m², zaś do podgrzewania wody wodociągowej – 207,83 tys. m² (stan na 31.12.2017 r.).

Całość sprzedawanej energii cieplnej rozliczana była w systemie opomiarowanym tj. wg ilości faktycznie zużytej energii w GJ. Podstawę naliczania należności za energię w 2017 r. w okresie styczeń - lipiec stanowiły stawki cen i opłat zatwierdzone decyzją administracyjną Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 06.11.2015 r., zaś od sierpnia do grudnia zatwierdzone decyzją z dnia 30.06.2017 r.

W 2017 r. do dnia 27 września Zarząd Spółki był dwuosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełnił Mikołaj Samocik, a Wiceprezesa - Jerzy Krassowski. Od dnia 16.10.2017 r. na funkcję Prezesa Zarządu, w jednoosobowym zarządzie, został powołany Jerzy Krassowski.

W skład trzyosobowej Rady Nadzorczej wchodził:

1. Jan Maleszewski – Przewodniczący;
2. Andrzej Sakowicz – Zastępca Przewodniczącego;
3. Daniel Puchalski – Członek.

W 2017 roku Spółka została wyróżniona Certyfikatem Jakości Biznesu „Przedsiębiorstwo Fair Play” 2017.

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	2017	2016	2017/2016 w %
AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE	11.743,54	12.777,13	91,91
I. Wartości niematerialne i prawne	3,58	308,93	1,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11.435,62	12.181,26	93,88
III. Należności długoterminowe	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	304,34	286,94	106,06
B. AKTYWA OBROTOWE	11.159,82	9.562,62	116,70
I. Zapasy	1.793,69	1.167,44	153,64
II. Należności krótkoterminowe	1.562,04	1.579,86	98,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	7.678,58	6.664,26	115,22
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	125,51	151,06	83,09
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	0,00	-
D. Udziały (akcje) własne	-	0,00	-
AKTYWA RAZEM	22.903,36	22.339,75	102,52
PASYWA			
A. KAPITAŁ WŁASNY	21.004,61	20.539,61	102,26
I. Kapitał podstawowy	9.558,40	9.558,40	100,00
II. Kapitał zapasowy	2.509,65	2.430,65	103,25
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	806,26	806,26	100,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	7.415,30	6.766,56	109,59
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	181,94	-
VI. Zysk (strata) netto	715,00	795,80	89,85
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1.898,75	1.800,14	105,48
I. Rezerwy na zobowiązania	300,45	301,19	99,75
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.409,28	1.476,37	95,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe	189,02	22,58	837,11
PASYWA RAZEM	22.903,36	22.339,75	102,52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł		
Wyszczególnienie	2017	2016	2017/2016 w %
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9.953,30	9.937,21	100,16
B. Koszty działalności operacyjnej	9.199,18	9.120,58	100,86
C. Zysk ze sprzedaży	(+ 754,12	(+ 816,63	92,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	11,00	60,21	18,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	25,58	27,91	91,65
F. Zysk z działalności operacyjnej	(+ 739,54	(+ 848,93	87,11
G. Przychody finansowe	111,17	102,93	108,01
H. Koszty finansowe	0,36	0,59	61,02
I. Zysk brutto	(+ 850,35	(+ 951,27	89,39
J. Podatek dochodowy	135,35	155,47	87,06
K. Pozostałe obowiązk. zm. zysku	-	-	-
L. Zysk netto	(+ 715,00	(+ 795,80	89,85
Przychody ogółem	10.075,47	10.100,35	99,75
w tym: działalność ciepłown. (wg spr. URE C-1)	9.728,37	9.511,05	102,28
Koszty ogółem	9.225,12	9.149,08	100,83
w tym: działalność ciepłown. (wg spr. URE C-1)	9.202,07	8.906,71	103,32

W roku bilansowym przy ogólnym spadku przychodów ogółem o 24,88 tys. zł nastąpił wzrost kosztów o 76,04 tys. zł. W konsekwencji osiągnięto zysk brutto w kwocie 850,35 tys. zł, niższy o 100,92 tys. zł (10,61%) w stosunku do roku poprzedniego.

W poszczególnych rodzajach działalności wynik brutto przedstawia się następująco:

	w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	2017	2016	Zmiana	2017/2016 w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wytwarzanie, dystrybucja i przesył ciepła	(+ 526,30	(+ 604,34	(-) 78,04	87,09
2.	Pozostała działalność	(+ 324,05	(+ 346,93	(-) 22,88	93,41
3.	Razem wynik	(+ 850,35	(+ 951,27	(-) 100,92	89,39

Jak wynika z powyższej tabeli na produkcji podstawowej nastąpił spadek zysku w porównaniu z rokiem poprzednim o 78,04 tys. zł, tj. o 12,91%. W działalności pozostałej również zysk jest mniejszy o 6,59%.

Zasadniczy wpływ na poziom przychodów i zysku na sprzedaży energii cieplnej w roku bilansowym miały skutki niezatwierdzenia (przy prawie 33% wzroście kosztów paliwa węglowego) w obowiązującej od sierpnia 2017 roku „Taryfie dla ciepła” kwoty zwrotu z kapitału (na wytwarzaniu) w wysokości 247,1 tys. zł, uwzględnionej w taryfie

poprzedniej. Z tego tytułu utracona kwota przychodów i wyniku wynoszą w granicach po 98,5 tys. zł w porównaniu z rokiem bazowym.

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

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2016	2015	2017/2016 w %
1.	Sprzedaż ciepła	152.327,50	148.987,50	129.742,20	102,24
2.	Potrzeby własne	14.494,67	14.278,32	11.209,94	101,52
3.	Zużycie podczas przesyłu	13.298,08	12.983,19	12.307,37	102,43
4.	Produkcja ciepła (1÷3)	180.120,25	176.249,01	153.259,51	102,20
5.	Średnia temperatura I-III, X-XII	(+)1,92	(+) 1,23	(+) 2,85	x

Dane powyższego zestawienia wykazują wzrost sprzedaży ciepła w jednostkach fizycznych o 2,24%. Na ten wzrost miały wpływ w szczególności takie czynniki, jak przyrost ogrzewanej powierzchni o 1,25% i dłuższy okres grzewczy (więcej dni z dostawą ciepła w miesiącach maju i wrześniu) w porównaniu z rokiem poprzednim.

2. Kształtowanie się kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższe zestawienie

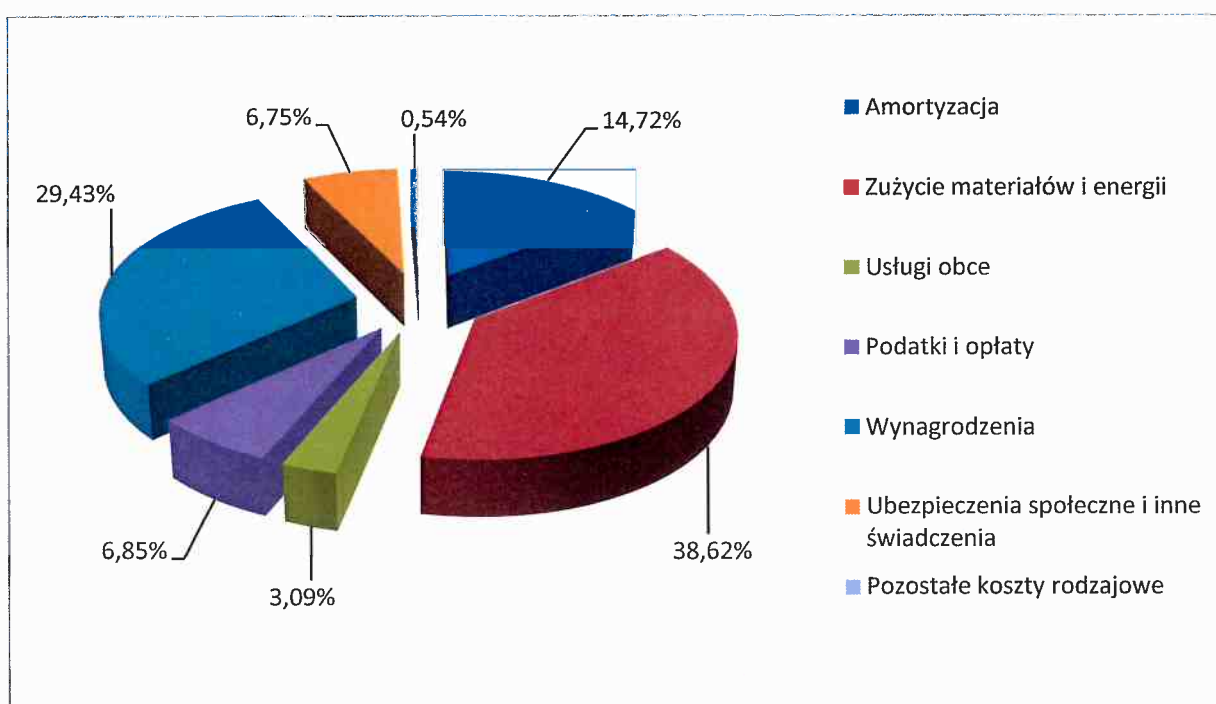
w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2017		2016		2017/2016 Ogółem (3:5) w %	2017/2016 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	1.350,85	1.325,57	1.472,77	1.448,31	91,72	91,53
2.	Zużycie materiałów i energii	3.545,85	3.477,27	3.267,18	3.210,96	108,53	108,29
3.	Usługi obce	281,32	278,32	296,60	293,47	94,85	94,84
4.	Podatki i opłaty	631,29	616,38	733,36	718,50	86,08	85,79
5.	Wynagrodzenia	2.705,43	2.649,35	2.665,54	2.600,87	101,50	101,86
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	620,40	607,96	622,16	607,55	99,72	100,07
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	62,98	48,64	62,32	45,96	101,06	105,83
8.	Wartość sprzedanych materiałów	1,06	0,0	0,65	0,0	163,08	-
	Ogółem	9.199,18	9.003,49	9.120,58	8.925,62	100,86	100,87
	Ogółem bez amortyzacji	7.848,33	7.677,92	7.647,81	7.477,31	102,62	102,68

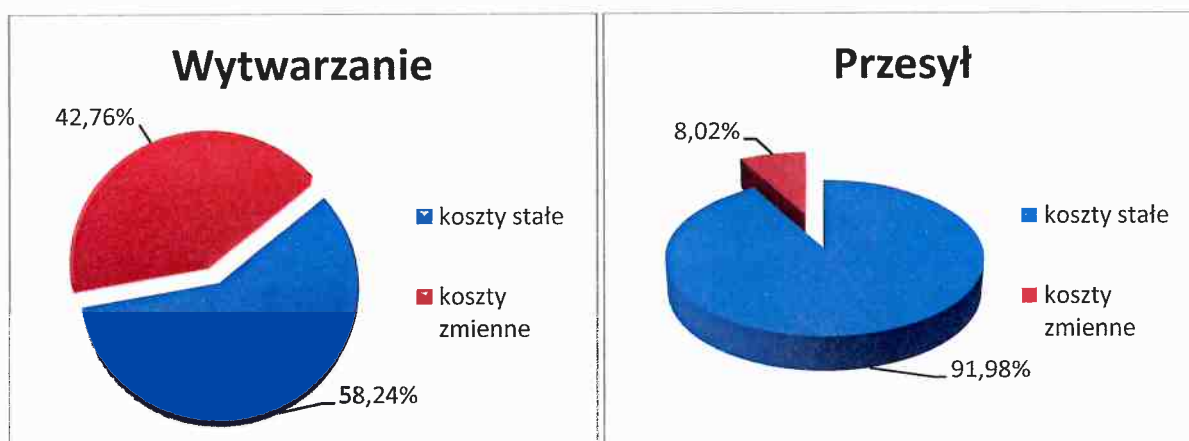
Jak wynika z powyższego zestawienia koszty ogółem w roku bilansowym były wyższe o 0,86%, a po wyłączeniu amortyzacji również wyższe o 2,62% w porównaniu z kosztami poniesionymi w roku poprzednim. W roku bilansowym udział kosztów działalności ciepłowniczej (sektorowej) w kosztach ogółem stanowił 97,87%, zaś w roku poprzednim – 97,86%. Najwyższy wzrost kosztów dotyczył zużycia paliw do produkcji energii cieplnej, a w tym:

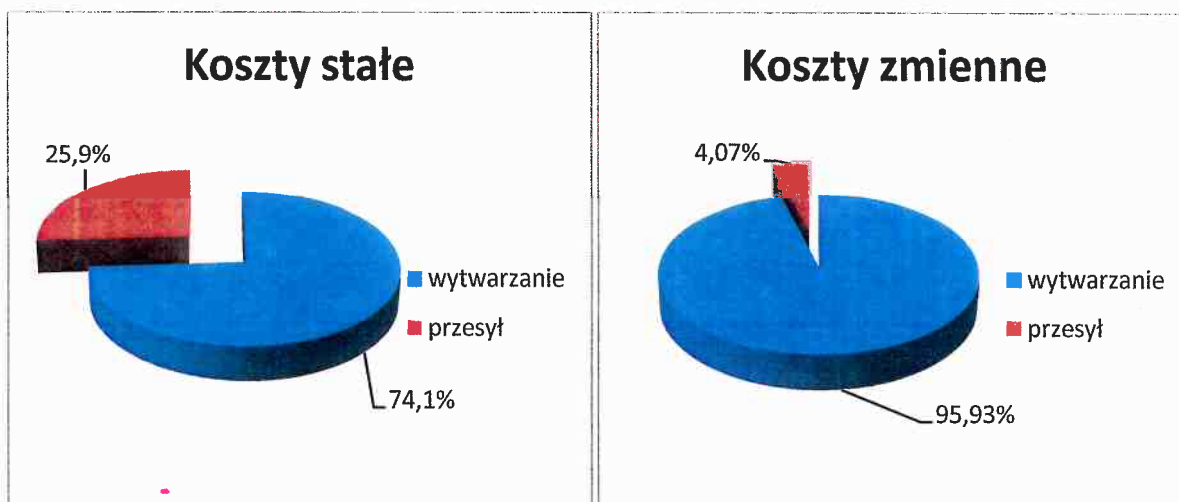
- a) węgla o 8,55% (zmiana ilości (+) 37,89 tys. zł; zmiana ceny (+) 225,68 tys. zł),
- b) oleju opałowego o 14,82% (zmiana ilości (+) 10,79 tys. zł; zm. ceny (+) 7,44 tys. zł).

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



2a. Udział kosztów stałych i zmiennych w wytwarzaniu i przesył ciepła w 2017 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		
		2017	2016	2015
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Rentowność majątku (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{suma aktywów}}$	3,12	3,56	3,31
2.	Rentowność kapitałów własnych (w %) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitały własne}}$	3,40	3,87	3,60
3.	Rentowność działalności ogółem (w %) $\frac{\text{zysk netto ogółem} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$	7,10	7,88	7,66
4.	Wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	53,35	44,06	64,89
5.	Spływ należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tyt. robót, dostaw i usług} \times 365}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	50,72	46,66	49,93
6.	Stopa zadłużenia $\frac{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{suma aktywów}}$	0,06	0,07	0,06
7.	Płynność I $\frac{\text{majątek obrotowy} - \text{należność z tytułu dostaw i usług pow. 12 m-cy}}{\text{zobowiązania i rezerwy} - \text{zobowiązania powyżej 12 m-cy}}$	6,04	5,48	5,38
8.	Płynność II $\frac{\text{maj.ob.} - \text{zapasy} - \text{krótkoter. RMK czynne} - \text{należ. z tyt. dostaw i usług pow. 12 m-cy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zob. z tyt. dostaw i usług pow. 12 m-cy}}$	5,00	4,72	4,57
9.	Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym $\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$	1,79	1,61	1,57

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność przedsiębiorstwa na przestrzeni ostatnich trzech lat wskazują na dobrą sytuację finansową Spółki. Nieznaczne obniżenie

wskaźników rentowności spowodowane jest zmniejszeniem zysku z przyczyn jak wskazano wyżej.

4. Podatki i opłaty w tys. zł

Wyszczególnienie	Rok		2017/2016 w %
	2017	2016	
a) podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony wg CIT-8	168,69	149,02	113,20
b) podatek od nieruchomości	489,54	488,49	100,21
c) podatek od środków transportowych	1,14	1,70	67,06
d) składka ZUS (emerytalna, rentowa, wypadkowa), FP, FGŚP	487,54	481,54	101,25
e) PFRON	40,47	54,77	73,89
f) opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	52,20	51,32	101,71
g) opłata za koncesję - URE	5,70	5,17	110,25
h) opłata zastępcza za Białe Certyfikaty	52,85	65,87	80,23
i) opłaty skarbowe, notarialne, administracyjne	18,39	17,75	103,61
Razem	1.316,52	1.315,63	100,07

5. Należności i zobowiązania na koniec roku bilansowego

Na należności bilansowe wynoszące 1.562,04 tys. zł składają się należności:

- a) z tytułu dostaw i usług - 1.435,48 tys. zł,
- b) inne należności - 126,56 tys. zł.

W stosunku do stanu na początek roku należności ogółem zmniejszyły się o 1,13% (17.821,88 zł) w tym z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o 55.859,52 zł, tj. 4,05%.

Na dzień 20.03.2018 r. suma należności bilansowych zmniejszyła się do kwoty 111,99 tys. zł (spłacono 1.450,05 tys. zł).

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku bilansowego wynosiły 1.409,28 tys. zł i są niższe w porównaniu do zobowiązań na początek roku o kwotę 67,09 tys. zł, tj. o 4,54%, w tym z tytułu dostaw i usług niższe o 93,67 tys. zł (15,30 %).

Zobowiązania długoterminowe na początek i na koniec roku nie wystąpiły.

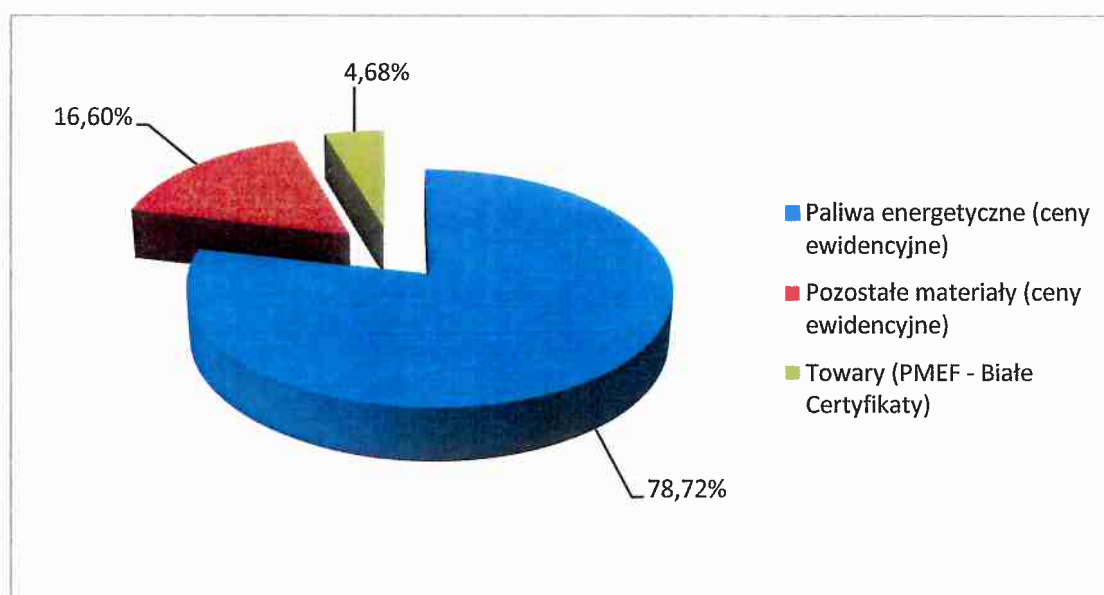
W roku bilansowym Spółka nie korzystała z żadnych kredytów.

6. Zapasy

Wielkość zapasów przedstawia poniższe zestawienie (w tys. zł).

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2016	2017/2016 w %
1.	Paliwa energetyczne (ceny ewidencyjne)	1.454,73	899,85	161,66
2.	Pozostałe materiały (ceny ewidencyjne)	306,72	321,88	95,29
3.	Towary (PMEF – Białe Certyfikaty)	86,52	0,00	-
4.	Razem	1.847,97	1.221,73	151,26
5.	Odchylenia od cen ewidencyjnych	(-) 54,28	(-) 54,28	100,00
6.	Stan bilansowy zapasów	1.793,69	1.167,45	153,64

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



Największą pozycję w strukturze zapasów stanowią paliwa energetyczne, wynoszą 78,72%. W strukturze zapasów paliw energetycznych węgiel kamienny stanowi 98,81%.

Na koniec roku zasób węgla wynosił 4.095,09 tony (był wyższy o 856,86 tony w porównaniu do stanu na początek roku), zaś oleju opałowego – 7.489 litrów. Zapasy węgla zabezpieczają ciągłość produkcji energii cieplnej w pierwszych trzech miesiącach 2018 roku, a oleju opałowego na półtora miesiąca.

7. Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 6.664,26 tys. zł. W ciągu roku dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wynosiły 1.315,96 tys. zł, zaś z działalności inwestycyjnej wydatki wyniosły 301,64 tys. zł. Stąd razem przepływy pieniężne netto wyniosły 1.014,32 tys. zł.

Powodem dodatnich przepływów pieniężnych jest przede wszystkim osiągnięty zysk netto, spadek stanu należności krótkoterminowych i krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych oraz wzrost stanu rozliczeń międzyokresowych biernych na koniec roku bilansowego. Na zmniejszenie przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej wpływ miał przede wszystkim wzrost stanu zapasów.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosił 7.678,58 tys. zł.

8. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie wg grup zawodowych przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2016	2015	2017/2016 w %
1.	Pracownicy na stan. nierobotn.	16,03	17,00	16,00	94,29
2.	Monterzy i robotn. budowlani	24,69	24,00	25,00	102,88
3.	Kierowcy, operatorzy, mech.	3,18	4,00	4,00	80,00
4.	Operatorzy kotła	3,68	4,00	5,00	92,00
5.	Obsługa	2,00	3,00	2,00	66,67
	Razem	49,58	52,00	52,00	95,35

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto z osobowego funduszu płac w 2017 r. wynosiło 4.415,89 zł (bez odpraw emerytalnych 4.249,49 zł). Łącznie roczne wynagrodzenie Rady Nadzorczej wynosiło 76.075,42 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	33
3.	Wykształcenie podstawowe	3
4.	Wykształcenie zawodowe	11
5.	Wykształcenie średnie	19
6.	Wykształcenie wyższe	12
7.	Średni staż pracy ogółem	32 lata
8.	Średni staż pracy w ciepłownictwie	22 lata
9.	Średni wiek	52 lata

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	31.12.2017	31.12.2016	2017/2016 w %
1.	Grunty (własność)	331,54	331,54	100,00
2.	Budynki i obiekty inżyn. lądowej	8.448,89	8.867,45	95,29
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2.572,61	1.995,42	128,93
4.	Środki transportu	34,67	53,96	64,25
5.	Inne środki trwałe	12,48	17,85	69,92
6.	Środki trwałe w budowie	35,43	915,04	3,87
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	11.435,62	12.181,26	93,88

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 2017.01.01.	32.730,40	21.464,18	11.266,22
2.	Zwiększenia – nabycie	1.178,13	1.044,16	133,97
3.	Zmniejszenia-sprzedaż, likwidacja	91,74	91,74	0,00
4.	Stan na 2017.12.31.	33.816,79	22.416,61	11.400,19

W 2017 roku łączne nakłady inwestycyjne na roboty budowlane i zakupy zamknęły się kwotą 301,64 tys. zł. Do głównych wykonanych zadań należą:

		w tys. zł
Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady w 2017 r.
1	2	3
1.	Sieci i przyłącza ciepłownicze	74,40
2.	Modernizacja instalacji odpylania i odsiarczania spalin kotłowni centralnej	143,34
3.	Modernizacja instalacji technologiczno-wodnej Rejonowa 11	14,92
4.	Wykonanie izolacji termicznej	44,63
5.	Montaż klimatyzatorów w budynku głównym	6,40
6.	Zakup urządzeń niewymagających montażu	17,95
RAZEM		301,64

Nakłady sfinansowano zyskiem przeznaczonym na kapitał rezerwowi z podziału wyniku za 2016 rok oraz amortyzacją. W roku bilansowym nastąpił przyrost wartości inwentarzowej środków trwałych o kwotę około 1,1 mln zł.

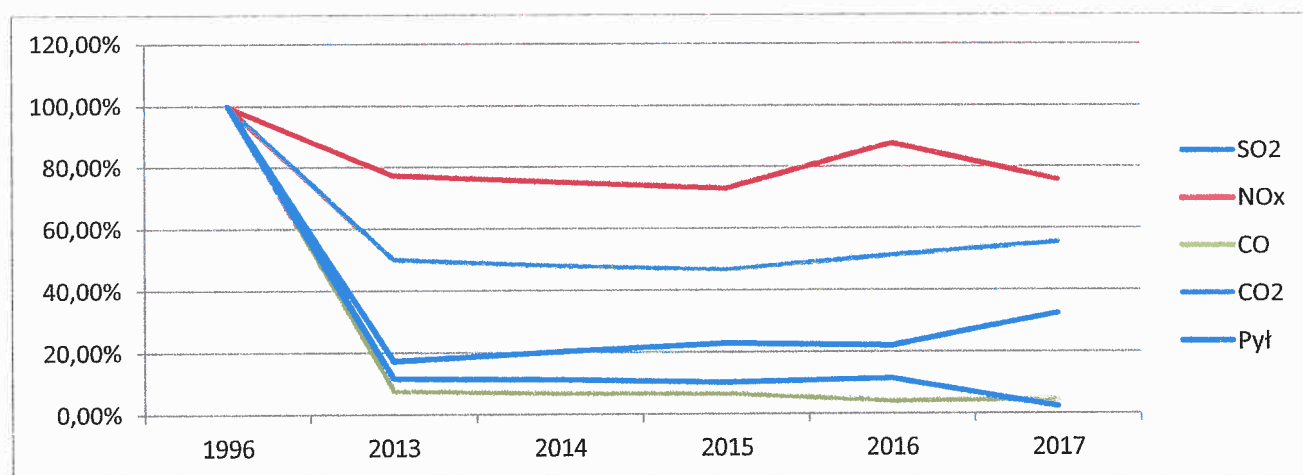
10. Ochrona środowiska

- W świetle postanowień ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 519 ze zm.), 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

ciepłarnianych 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 2013 – 2017 przedstawia poniższe zestawienie (w t/rok) i wykres liniowy:

Lp.	Zanieczyszczenie	2017	2016	2015	2014	2013	1996	2017/2016	2017/1996
1.	SO ₂	50,93	34,58	35,94	31,89	27,15	157,60	147,19	32,30
2.	NO _x	32,61	37,76	31,44	32,34	33,35	43,03	86,33	75,76
3.	CO	26,99	24,33	39,30	40,42	45,34	607,10	110,97	4,45
4.	CO ₂	20.533,82	18.969,0	17.291,93	17.785,60	18.569,38	37.043,08	108,25	55,43
5.	Pył	3,28	16,30	14,53	16,05	16,62	141,41	20,25	2,33
	Razem	20.647,63	19.081,97	17.413,14	17.906,30	18.691,84	37.992,22	108,20	54,35



O wielkości emisji decyduje ilość i jakość zużytego paliwa oraz rodzaj i stan urządzeń oczyszczających spaliny. W 2017 r. zużyto o 1,46% węgla więcej niż w roku poprzednim, co miało wpływ na wzrost emisji zanieczyszczeń. Dodatkowo znaczący wzrost emisji dwutlenku siarki spowodowany był zużywaniem węgla o wyższej zawartości siarki - średnio 0,36% (w roku poprzednim średnia zawartość siarki wynosiła 0,29%). Aby utrzymać normatywną emisję dwutlenku siarki, bez instalacji odsiarczania, do kotłów może być wprowadzane paliwo o zawartości siarki nie przekraczającej 0,55%.

Ekologiczne, a w szczególności niepowodujące smogu, ciepło systemowe z MPEC S.A. w Bielsku Podlaskim to efekt podjętych na przestrzeni ostatnich i podejmowanych na bieżąco działań, które wpłynęły i wpływają na poprawę jakości środowiska. Ograniczenie emisji gazowych i pyłowych do atmosfery jest jednym z ważniejszych działań podejmowanych przez Spółkę. Dzięki systematycznie prowadzonemu procesowi modernizacji źródła ciepła (kotłowni), prowadzonym modernizacjom systemu ciepłowniczego, kontrolom jakości wszelkich urządzeń i inwestycjom w nowoczesną

technologię branży ciepłowniczej osiągnięto wymierny efekt ekologiczny. Skalę redukcji emisji przedstawia powyższe zestawienie tabelaryczne i wykres liniowy.

Wynik proekologicznych działań Spółki w zakresie ograniczenia emisji zanieczyszczeń do środowiska to skutek właściwie zrealizowanych zadań w zakresie modernizacji i eksploatacji urządzeń. Obecnie Spółka eksploatuje dwa kotły WRp-12 o mocy 12 MW każdy i jeden kocioł WR-4.8B o mocy 6 MW. Realizowane prace modernizacyjne ukierunkowane są pod kątem poprawy sprawności pracy kotłów i sieci oraz ich bezpieczeństwa co w efekcie prowadzi do uzyskanie większej energii z tej samej ilości opału, a tym samym zmniejszenia emisji do powietrza.

Dla tych instalacji zgodnie z wymaganiami Prawa Ochrony Środowiska, Spółka uzyskała pozwolenie na wprowadzanie zanieczyszczeń do środowiska co oznacza, że instalacja ta spełnia wszelkie wymogi określone przepisami prawa w zakresie oddziaływań na wszystkie jego komponenty.

Działania prowadzące do osiągania wysokiego stopnia ochrony środowiska z ciepłowni zapewnione są przez:

- 1) spalanie paliw o niskiej zawartości siarki do 0,4% i popiołu od 10 do 16%,
- 2) okresowy monitoring zanieczyszczeń gazowych i pyłowych do atmosfery (pomiar emisji),
- 3) bieżące modernizacje kotłów i instalacji służących ochronie środowiska dla podwyższania sprawności tych urządzeń,
- 4) ciągły monitoring zużycia materiałów, surowców, energii elektrycznej,
- 5) analiza wskaźników zużycia w stosunku do wielkości produkcji,
- 6) prowadzenie działalności w sposób zapewniający ograniczenie ilości powstających odpadów,
- 7) monitoring zużycia i jakości wody uzdatnionej na uzupełnienie strat w sieci ciepłowniczej.

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 2018–2020 – przy zużyciu węgla jak w roku bilansowym (9.352,64 Mg), wartości opałowej (WO) 21,77

MJ/kg (jak dla 2017 r.), wskaźniku emisji (WE) 94,93 kg/GJ (jak dla 2017 r.) i prognozowanej cenie 48,7911 zł/EUA (cena z ostatniego zakupu 15.03.2018 r.), po uwzględnieniu pozostałości EUA z rozliczenia 2013 r. – 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.	2018	19.328	3.596	1.244	14.488	706,89
2.	2019	19.328	2.955	1.573	14.800	722,11
3.	2020	19.328	2.338	1.946	15.044	734,01

Koszt zakupu brakujących uprawnień do rozliczenia roku bilansowego wyniósł 437,59 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 zaostrowanych 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 2018 r. i planowane nakłady:

- 1) Przebudowa tradycyjnej sieci kanałowej na preizolowaną wraz z likwidacją komory ciepłowniczej przy ul. 3 Maja 15 wraz z przebudową przyłącza tradycyjnego do tego obiektu i budynku mieszkalnego przy ul. Żeromskiego 11a.
- 2) Rozbudowa sieci ciepłowniczej w kierunku ulicy Poniatowskiego 2 wraz z budową przyłączy do trzech obiektów w tym rejonie i zainstalowanie jednego węzła cieplnego.
- 3) Rozbudowa sieci ciepłowniczej przy ul. Jagiellońskiej wraz z przyłączem do budynku socjalnego i zainstalowaniem węzła cieplnego w tym obiekcie.
- 4) Budowa przyłączy do dwóch domów indywidualnych i budynku usługowego.
- 5) Zakup środków trwałych niewymagających montażu.
- 6) Zakup wartości niematerialnych i prawnych w tym EUA.
- 7) Przygotowanie dokumentacji projektowej wraz z załatwieniem spraw formalno-prawnych niezbędnych do rozpoczęcia w 2019 roku budowy preizolowanej sieci ciepłowniczej w rejonie ulic Żwirki i Wigury, Dąbrowskiego oraz Krynicznej wraz z montażem niezbędnych węzłów cieplnych.

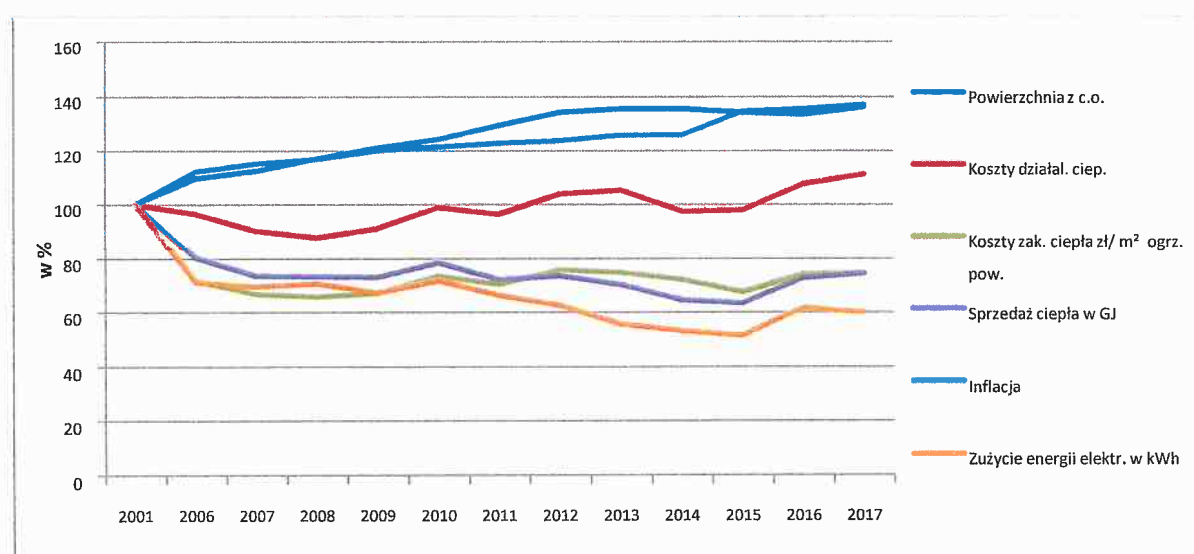
Planowane nakłady inwestycyjne na 2018 rok – w granicach 1,81 mln zł. Planowana do budowy długość sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami ok. 650 m.b.

Planowane źródło finansowania – środki własne (pozostałość środków pieniężnych z lat poprzednich, kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2017 rok, bieżąca amortyzacja).

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

2006 – 2017 w porównaniu z rokiem 2001 przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne i wykres liniowy (rok 2001 = 100%).

Lp	Wyszczególnienie	Lata												
		2001	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	Powierzchnia z c.o.	100,00	112,20	115,17	116,85	120,15	121,56	122,93	123,86	125,99	126,09	134,82	135,60	137,29
2	Koszty dział. ciep.	100,00	96,67	90,52	88,00	91,29	98,96	96,51	103,99	105,37	97,58	98,04	107,66	111,23
3	Koszty zak. ciepła zł/m ² ogrz. pow.	100,00	71,65	66,60	65,75	66,99	73,43	70,34	75,72	74,80	72,15	67,42	74,08	74,74
4	Sprzedaż ciepła w GJ	100,00	80,33	73,60	73,28	73,05	78,47	72,15	73,52	70,30	64,39	63,31	72,70	74,33
5	Inflacja	100,00	109,63	112,37	117,09	121,19	124,34	129,69	134,49	135,70	135,70	134,48	133,66	136,34
6	Zużycie energii elektrycznej w kWh	100,00	71,16	69,64	70,72	67,35	71,76	66,25	62,71	55,68	53,21	51,51	61,70	60,05
Średnia temperatura I-III; X-XII		0,75	-0,03	1,82	2,60	0,25	-1,53	0,47	-0,32	0,83	1,63	2,85	1,23	1,92



III. OCENA DZIAŁALNOŚCI, PERSPEKTYWY ROZWOJU I SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

1. W ocenie Zarządu dane wynikające ze sprawozdania finansowego świadczą o dobrej, 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 cieplnej a tym samym jej cen.
7. W ocenie Zarządu Spółki w 2017 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 odzuzłania



Widok ogólny kotłowni centralnej

Grupowy węzeł cieplny

Kotłownia olejowa ul. Dubiażyńska 2a

Bielsk Podlaski, 2018.04. 23.