



**INFORMACJA
ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
PRZEDSIĘBIORSTWA
ENERGETYKI CIEPLNEJ SPÓŁKA Z O.O.
ZA 2018 ROK**

CIEPŁOSYSTEMOWE



ANDRZEJ HAFTMAN

Prezes Zarządu



TADEUSZ FRANAS

Wiceprezes Zarządu
ds. techniczno-eksploatacyjnych



PRZEMYSŁAW ŁYSON

Wiceprezes Zarządu
ds. ekonomicznych

SPIS TREŚCI

PREZENTACJA SPÓŁKI	3
DANE SPÓŁKI	4
ORGANY SPÓŁKI	4
KIERUNKI DZIAŁANIA SPÓŁKI	5
POTENCJAŁ TECHNICZNY SPÓŁKI	5
BILANS CIEPLNY	7
POLITYKA REMONTOWA SPÓŁKI	7
INWESTYCJE I MODERNIZACJE SPÓŁKI	8
RYNEK ODBIORCÓW SPÓŁKI	9
POLITYKA KADROWA SPÓŁKI	12
SPRAWY PRACOWNICZO-SOCJALNE SPÓŁKI	13
OCHRONA ŚRODOWISKA	13
EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA	15
SYTUACJA EKONOMICZNO-FINANSOWA SPÓŁKI	16
PRZYCHODY	18
KOSZTY PRODUKCJI	19
WYNIK FINANSOWY	21
CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM SPÓŁKI	23
KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI	25

PREZENTACJA SPÓŁKI

Informacja Zarządu z działalności PEC Sp. z o.o. dotyczy Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej z siedzibą w Stargardzie przy ul. Nasiennej 6, będącego jednoosobową spółką z ograniczoną odpowiedzialnością Gminy Miasta Stargard. PEC Sp. z o.o. działa na podstawie ustawy z dnia 15 września 2000 roku *Kodeks Spółek Handlowych* (Dz. U. z 2000 roku nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) oraz innych przepisów, zwłaszcza wynikających z ustawy *Prawo energetyczne* i aktów wykonawczych do tej ustawy.

Spółka prowadzi działalność o charakterze użyteczności publicznej zgodnie z wydanymi koncesjami przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki na:

- wytwarzanie ciepła o numerze WCC/31/244/U/2/98/BK,
- przesył i dystrybucję ciepła o numerze PCC/31/244/U/2/98/BK.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki wg PKD 35.30.Z jest produkcja i dystrybucja ciepła, a w szczególności:

- wytwarzanie, przesył i sprzedaż ciepła odbiorcom na podstawie zawartych umów sprzedaży,
- eksploatacja i konserwacja wszelkich urządzeń ciepłowniczych,
- świadczenie usług w zakresie ciepłownictwa i ogrzewnictwa, w tym eksploatacja kotłowni na zlecenie osób trzecich,
- prowadzenie pogotowia technicznego o specjalizacji w zakresie urządzeń wytwórczych, odbiorczych, pomiarowych i przesyłowych energii ciepłej,
- prowadzenie prac budowlanych, ze szczególnym uwzględnieniem budowy, przebudowy i modernizacji urządzeń ciepłowniczych, odbiorczych i przesyłowych oraz bezpośrednie wykonawstwo na zlecenie osób trzecich.

Przedsiębiorstwo opracowując zasady i kierunki działania Spółki realizuje obowiązki nałożone ustawą *Prawo energetyczne*, ustawą o *gospodarce komunalnej* oraz koncesjami dążąc do zapewnienia wysokiej jakości usług.

Kwestie te regulują:

- *Regulamin korzystania z usług publicznych świadczonych przez Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Stargardzie* zatwierdzony zarządzeniem nr 75/2016 Prezydenta Miasta Stargard z dnia 17 lutego 2016 roku,
- *Plan ograniczeń w dostarczaniu i poborze ciepła* uzgodniony z Wojewodą Zachodniopomorskim na okres 2017-2019,
- *Taryfa dla ciepła* zatwierdzona Decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki,
- standardy jakościowe obsługi odbiorców,
- umowy sprzedaży ciepła,
- *Program pracy sieci ciepłowniczej i ciepłowni PEC Sp. z o.o. w Stargardzie dla okresu 01.09.2017 r. do 31.08.2018 r. oraz dla okresu 01.09.2018 r. do 31.08.2019 r.*
- wewnętrzne instrukcje oraz regulacje dotyczące między innymi relacji z odbiorcami.

DANE SPÓŁKI

nazwa	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
siedziba	ul. Nasienna 6; 73-110 Stargard
adres poczty elektronicznej	pec@pec.stargard.pl
adres strony internetowej	www.pec.stargard.pl
rejestracja spółki	01 lipca 1997 roku
dane o rejestracji	Pod nr KRS 0000117585 Sąd Rejonowy w Szczecinie XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
numer identyfikacyjny REGON	811118099
numer identyfikacji podatkowej NIP	854-00-11-767
kapitał zakładowy	36 442 800 zł podzielony na 91 107 udziałów o wartości 400 zł każdy. Właścicielem wszystkich udziałów jest Gmina – Miasto Stargard
forma prawna struktura własności	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ze 100% udziałem Gminy – Miasta Stargard

ORGANY SPÓŁKI (NA DZIEŃ 31.12.2018)

Zgromadzenie wspólników	Rafał Zając	Prezydent Miasta Stargard
Rada Nadzorcza	Marian Ludkiewicz	Przewodniczący
	Piotr Krawczyński	Zastępca Przewodniczącego
	Agnieszka Adamowska – Krenca	Sekretarz
	Jarosław Chyliński	Członek
	Wojciech Makowski	Członek
Zarząd Spółki	Andrzej Haftman	Prezes Zarządu
	Tadeusz Franas	Wiceprezes Zarządu ds. techniczno - eksploatacyjnych
	Przemysław Łysoń	Wiceprezes Zarządu ds. ekonomicznych

KIERUNKI DZIAŁANIA SPÓŁKI

Do głównych kierunków działania firmy PEC Sp. z o.o. należy zaliczyć:

- realizacja Strategii rozwoju PEC Sp. z o.o. w latach 2010 – 2027,
- utrzymanie optymalnego stanu technicznego systemu ciepłowniczego,
- rozwój PEC Sp. z o.o. poprzez przyłączenia nowych odbiorców,
- ograniczenie strat ciepła,
- zapewnienie odbiorcom wysokiej jakości oraz konkurencyjności usług ciepłowniczych i ich niezawodności,
- rozwój technologiczny Przedsiębiorstwa,
- spełnianie wszystkich norm ochrony środowiska,
- kontynuację strategii: *czyste, bezpieczne i niezawodne ciepło*,
- rozwój Przedsiębiorstwa poprzez inwestycje,
- zwiększenie zaufania i zadowolenia klientów, dostawców oraz pracowników,
- podwyższanie kwalifikacji pracowników Przedsiębiorstwa,
- poprawę przepływu informacji wewnątrz i na zewnątrz Przedsiębiorstwa,
- doskonalenie organizacji pracy w komórkach organizacyjnych.

POTENCJAŁ TECHNICZNY SPÓŁKI (NA DZIEŃ 31.12.2018)

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w roku sprawozdawczym dostarczyło odbiorcom ciepło wyprodukowane we własnych kotłowniach oraz zakupione od spółki G-Term Energy Sp. z o.o. na mocy umowy sprzedaży ciepła zawartej 07 grudnia 2011 r.

Produkcja ciepła w PEC Sp. z o.o. odbywała się w kotłowni przy ul. Nasiennej opalanej miałem węglowym oraz trzynastu kotłowniach lokalnych na osiedlu Kluczewo opalanych gazem ziemnym wysokometanowym GZ-50. Wytwarzanie ciepła w kotłowniach nadzorowane było przez system monitoringu i zdalnego sterowania obiektów sieci ciepłowniczej.

Łączna moc zainstalowana w 14 źródłach ciepła zlokalizowanych na terenie miasta Stargard wyniosła 117,7854 MW (z tego 1,4854 MW - kotłownie lokalne na os. Kluczewo).

Na wytworzenie 450 890 GJ ciepła w 2018 roku zużyto 23 164 Mg mialu węglowego.

Potencjał produkcyjno – przesyłowy Spółki stanowiły:

- kotły węglowe WR-10 - 5 szt.,
- kotły węglowe WR-25 - 2 szt.,
- eksploatowana sieć ciepłownicza – 65 663 m,
- węzły ciepłne indywidualne - 607 szt.,
- węzły ciepłne grupowe - 13 szt.,
- węzły ciepłne ogółem – 620 szt.,
w tym własne – 558 szt.,
- kotłownie lokalne – 13 szt.

Ciepło dostarczane było odbiorcom bezpośrednio do instalacji odbiorczych w budynkach.

Łączna długość sieci ciepłej w systemie ciepłym Przedsiębiorstwa wyniosła 65 663 m, z czego 50 943 m wykonano w technologii rur preizolowanych. W efekcie podejmowanych działań inwestycyjnych sieć ciepła ulega systematycznej rozbudowie, co powoduje, że jej długość z roku na rok rośnie. Udział sieci preizolowanej w sieciach ogółem na przestrzeni ostatnich lat przedstawia poniższa tabela i wykres nr 1.

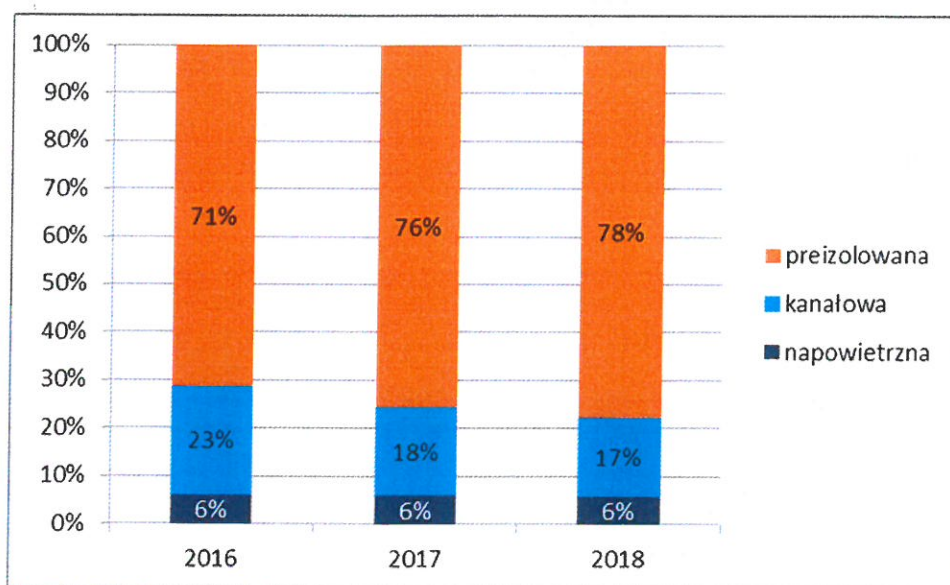
DŁUGOŚCI SIECI CIEPŁOWNICZEJ [M] (USZCZEGÓLOWIENIE)

TABELA NR 1

Wyszczególnienie	2016	2017	2018
preizolowana	44 264	47 916	50 943
kanałowa	14 083	11 660	10 860
napowietrzna	3 860	3 860	3 860
Razem	62 207	63 436	65 663

UDZIAŁ PROCENTOWY SIECI CIEPŁOWNICZEJ

WYKRES NR 1



Na dzień 31.12.2018 r. Przedsiębiorstwo zaopatrywało w energię ciepłą 377 odbiorców na podstawie umów sprzedaży ciepła. Zasilanie odbiorców ciepła z sieci ciepłowniczej odbywało się za pośrednictwem 620 węzłów.

Szczegółowy podział prezentuje tabela nr 2.

WĘZŁY CIEPLNE [SZT]

TABELA NR 2

Wyszczególnienie	2016	2017	2018
indywidualne	552	582	607
grupowe	14	13	13
razem węzły ciepne	566	595	620

Zainstalowane w węzłach regulatory analizują warunki atmosferyczne i w zależności od temperatury ustawiają odpowiednie parametry ich funkcjonowania. Zastosowanie telemetrii w węzłach ciepłych pozwala na bieżącą zdalną kontrolę parametrów pracy węzłów i sieci oraz natychmiastowe reagowanie w przypadku ewentualnych awarii.

Zamieszczona poniżej tabela nr 3 przedstawia zestawienie bilansu ciepłego Spółki w latach 2016-2018.

BILANS CIEPLNY [GJ]

TABELA NR 3

Bilans ciepły [GJ]	2016	2017	2018
Produkcja ciepłowni	503 687	504 924	450 890
Zakup ciepła geotermalnego	187 059	186 457	233 645
Razem	690 746	691 381	684 535
Sprzedaż	599 342	595 585	593 103

Ustawowy obowiązek zakupu ciepła ze źródeł odnawialnych Przedsiębiorstwo realizuje na podstawie umowy sprzedaży ciepła z 07 grudnia 2011 r. ze spółką G-Term Energy z siedzibą w Wymysłowicach. W roku sprawozdawczym 2018 Spółka zakupiła ciepło geotermalne w ilości 233 645 GJ, w odniesieniu do roku poprzedniego zakup wzrósł o 47 188 GJ (wzrost o około 25%).

Ciepło geotermalne było dostarczane do systemu ciepłowniczego PEC przez 365 dni.

POLITYKA REMONTOWA SPÓŁKI

Dla utrzymania sprawności urządzeń i instalacji ciepłowniczych w 2018 roku przeprowadzono remonty źródła ciepła i infrastruktury sieciowej w ramach przyjętego i zatwierdzonego przez zarząd Spółki Planu remontowego na 2018 rok. Obiekty do remontów kwalifikowano w oparciu o badania i pomiary diagnostyczne oraz gromadzone informacje o usterkach. Informacje te były uzupełniane o oceny stanu technicznego urządzeń, dokonywane w trakcie bieżącej eksploatacji.

W 2018 roku produkcja i przesył ciepła do odbiorców odbywały się płynnie. Sprawność procesu wytwarzania wyniosła 87,3%, a wykonywane remonty nie wpłynęły na ciągłość dostaw ciepła.

Prace remontowe wykonywane były przez pracowników Spółki, a także zlecane specjalistycznym firmom. Terminowa realizacja zadań remontowych zapewniła właściwe przygotowanie Przedsiębiorstwa do pracy w sezonie grzewczym.

Całkowita wielkość poniesionych kosztów remontowych w 2018 roku wyniosła **1 079,42 tys. zł.**

Najważniejsze zadania remontowe:

W dziale eksploatacji ciepłowni:

- Remont budynku płukania wymienników z trafostacją i łącznikiem z WR-10 – 201,26 tys. zł;
- Remont samochodów i sprzętu ciężkiego – 99,40 tys. zł;
- Remont bieżący kotłów WR-10 i WR-25 – 27,63 tys. zł;
- Remont komina H-70 – 24,00 tys. zł.

W dziale eksploatacji sieci:

- Remont węzłów cieplnych – 141,70 tys. zł;
- Remont bieżący sieci – 112,50 tys. zł.

W dziale elektrycznym i AKP:

- Remont instalacji i urządzeń elektroenergetycznych i automatyki Ciepłowni – 86,19 tys. zł;
- Remont instalacji i urządzeń automatyki węzłów cieplnych – 47,14 tys. zł;
- Remont bieżący kotłowni gazowych – 10,51 tys. zł.

INWESTYCJE I MODERNIZACJE SPÓŁKI

Plan inwestycyjny zrealizowany w roku sprawozdawczym wynikał z:

- Strategii Rozwoju Społeczno - Gospodarczego Miasta Stargard do roku 2020,
- Wieloletniego Planu Inwestycyjnego dla miasta Stargard,
- aktualnych potrzeb wynikających z bieżącej eksploatacji systemu ciepłowniczego,
- aktualnych potrzeb wynikających z przyłączania do miejskiej sieci ciepłowniczej nowych odbiorców.

Wielkość nakładów na inwestycje, modernizacje, nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz nabycie środków trwałych poniesionych w 2018 roku wyniosła **6 364,81 tys. zł.**

Większość zadań inwestycyjnych wykonywana była przez firmy zewnętrzne wyłaniane w drodze przetargów. Przetargi podlegały procedurom określonym w *Regulaminie pracy komisji przetargowej* przyjętym przez Zarząd PEC Sp. z o.o. uchwałą Nr 79/04 z dnia 21.10.2004 r.

Zrealizowany plan inwestycyjny w 2018 roku skoncentrowany był na zadaniach w zakresie rozbudowy, budowy sieci cieplnych, modernizacji sieci i urządzeń cieplnych, a także innych obiektów zapewniających ciągłość i niezawodność dostaw ciepła do odbiorców.

Najwięcej środków przeznaczono na wykonanie nowej sieci ciepłowniczej z przyłączami i węzłami cieplnymi do budynków, ogółem nakłady w wysokości 5 164,65 tys. zł, w tym najważniejsze pod względem kosztowym:

- budowa sieci ciepłowniczej magistralnej w drodze wewnętrznej od ul. Jugosłowiańskiej do ul. Ceglanej (przebudowa sieci napowietrznej 2 x DN 500 mm przy stadionie i w obrębie projektowanego ronda w ul. Ceglanej); DN 400-300 mm – 1 568,11 tys. zł;
- II etap budowy sieci ciepłowniczej niskoparametrowej z grupowego węzła cieplnego na terenie kompleksu wojskowego przy ul. Zwycięzców – 353,49 tys. zł.

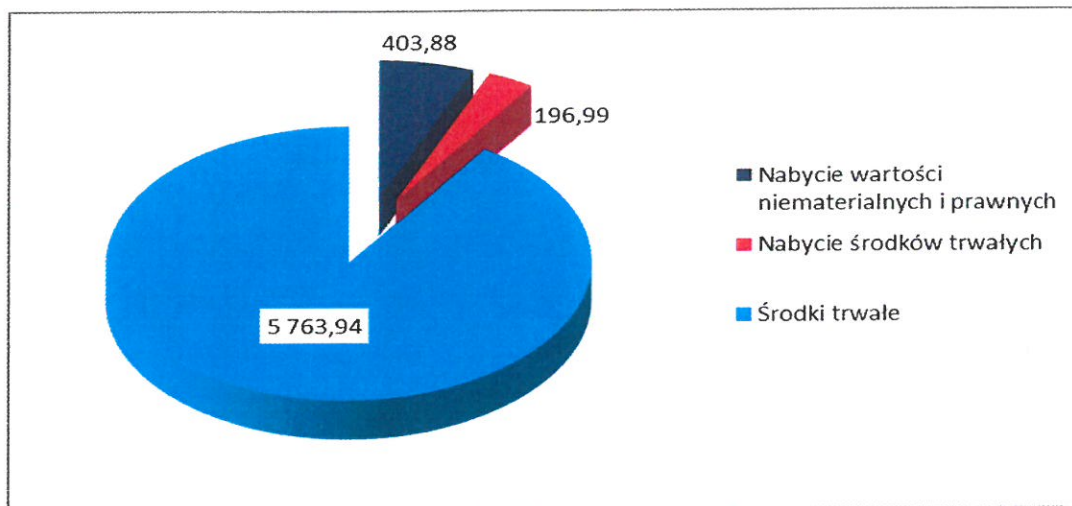
W ramach Planu Ochrony Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o., który został uzgodniony z Komendantem Wojewódzkim Policji w Szczecinie i Agencją Bezpieczeństwa Wewnętrznego, zmodernizowano i rozbudowano system telewizji dozorowej i system kontroli dostępu w obiekcie przy ul. Nasiennej 6. Łączny koszt inwestycji wyniósł 198,39 tys. zł.

Źródłem finansowania nakładów na inwestycje w 2018 roku była amortyzacja oraz zysk netto po podziale.

Poniżej na wykresie nr 2 zaprezentowano syntetyczne zestawienie nakładów poniesionych na działalność inwestycyjną w roku sprawozdawczym.

ZESTAWIENIE NAKŁADÓW PONIESIONYCH W 2018 ROKU [TYS. ZŁ]

WYKRES NR 2



RYNEK ODBIORCÓW SPÓŁKI

Odbiorcy PEC Sp. z o.o. podzieleni na 5 grup taryfowych w zależności od źródła ciepła oraz własności węzłów ciepłych, rozliczani są zgodnie z prawem energetycznym na podstawie wskazań urządzeń pomiarowo-rozliczeniowych. Są to następujące grupy odbiorców:

B1 - odbiorcy zasilani z ciepłowni własnej przy ul. Ciepłej i źródła należącego do G-Term Energy Sp. z o.o., poprzez sieć ciepłowniczą, stanowiącą własność sprzedawcy i eksploatowaną przez sprzedawcę. Miejscem dostarczenia ciepła jest układ pomiarowo – rozliczeniowy w węźle ciepłym. Węzeł stanowi własność odbiorcy i jest przez odbiorcę eksploatowany.

B2/1 - odbiorcy zasilani z ciepłowni własnej przy ul. Ciepłej i źródła należącego do G-Term Energy Sp. z o.o., poprzez sieć ciepłowniczą stanowiącą własność sprzedawcy i eksploatowaną przez sprzedawcę. Miejscem dostarczenia ciepła są zawory odcinające indywidualny węzeł ciepły od instalacji odbiorczej. Węzeł ciepły stanowi własność sprzedawcy i jest przez sprzedawcę eksploatowany.

B2/2 - odbiorcy zasilani z ciepłowni własnej przy ul. Ciepłej i źródła należącego do G-Term Energy Sp. z o.o., poprzez sieć ciepłowniczą stanowiącą własność sprzedawcy i eksploatowaną przez sprzedawcę. Miejscem dostarczenia ciepła są zawory odcinające grupowy węzeł ciepły od instalacji odbiorczej. Węzeł ciepły stanowi własność sprzedawcy i jest przez sprzedawcę eksploatowany.

B3 - odbiorcy zasilani z ciepłowni własnej przy ul. Ciepłej i źródła należącego do G-Term Energy Sp. z o.o., poprzez sieć ciepłowniczą, węzły ciepłownicze i instalacje odbiorcze stanowiące własność sprzedawcy i przez sprzedawcę eksploatowane. Miejszem dostarczenia ciepła są układy pomiarowo – rozliczeniowe (rozdzielcze) w budynkach.

C1 - odbiorcy zasilani w ciepło bezpośrednio z kotłowni opalanych gazem ziemnym w Stargardzie – Osiedle Kluczewo przy ul.: Tańskiego 6abc, Tańskiego 6def, Tańskiego 8, Tańskiego 10, Tańskiego 12ab, Tańskiego 14ab, Śniadeckiego 1abc, Śniadeckiego 2, Śniadeckiego 3ab, Śniadeckiego 5abc, Śniadeckiego 7abc, Śniadeckiego 9abc i Śniadeckiego 11. Miejszem dostarczenia ciepła są instalacje odbiorcze w budynkach.

Biorąc pod uwagę wielkość zużycia ciepła w GJ, najliczniejszą i najbardziej przychodową grupą odbiorców jest grupa B2/1 (na dzień 31.12.2018 roku - 322 odbiorców z ogólnej liczby 377). Najniższy udział w strukturze odbiorców mają grupy B3 i C1.

Efektem tych działań, poza poprawą regulacji parametrów czynnika grzewczego i uproszczenia systemu rozliczeń za ciepło, jest wzrost zadowolenia odbiorców ciepła. Najważniejszymi odbiorcami PEC Sp. z o.o. są wspólnoty mieszkaniowe, spółdzielnie mieszkaniowe oraz jednostki budżetowe Miasta Stargardu oraz Powiatu Stargardzkiego. Poniższa tabela nr 4 i wykres nr 3 prezentują strukturę odbiorców.

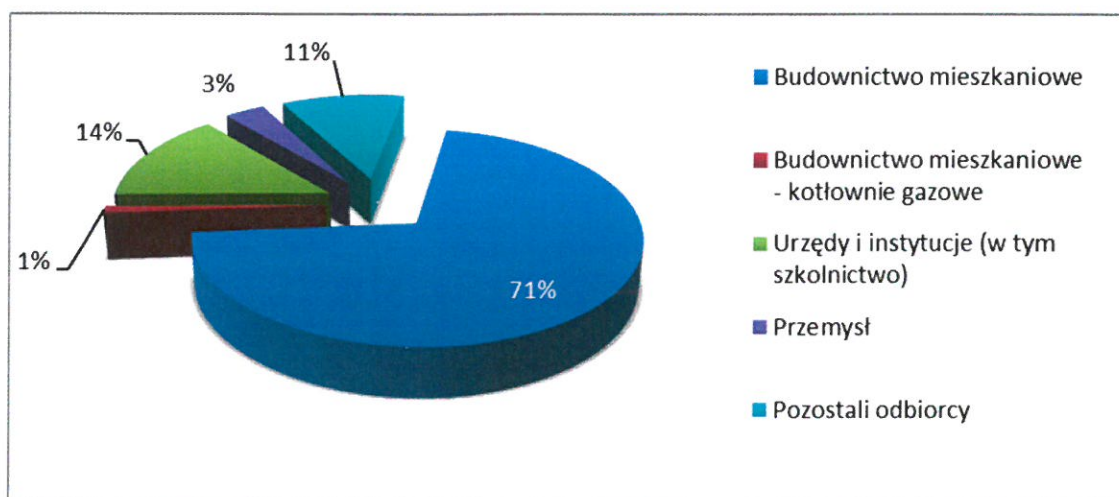
STRUKTURA ODBIORCÓW W ZALEŻNOŚCI OD GRUPY TARYFOWEJ [%]

TABELA NR 4

Lata	B1	B2/1	B2/2	B3	C1
2016	9,63	79,05	7,52	2,82	0,98
2017	9,79	80,97	6,15	2,04	1,05
2018	9,51	81,04	5,40	2,94	1,11

STRUKTURA ODBIORCÓW PEC SP. Z O.O. W 2018 R.

WYKRES NR 3



Dzięki działaniom marketingowym Przedsiębiorstwo każdego roku pozyskuje nowych odbiorców. W roku 2018 czynności podejmowane w tym celu koncentrowały się na:

- pozyskiwaniu nowych odbiorców poprzez reklamę usług firmy PEC Sp. z o.o.,
- prezentacji działalności i zamierzeń w lokalnej prasie,
- organizacji współpracy i działalności informacyjnej wobec naszych odbiorców,
- współpracy z władzami miasta i lokalną społecznością w realizacji zadań związanych z rozwojem miasta,
- wykorzystaniu dodatkowego narzędzia marketingowego tzw. *zielonego certyfikatu* – certyfikat przyznany w ramach Programu Promocji Ciepła Systemowego dla PEC Sp. z o.o., potwierdzający obniżenie ogólnej emisji zanieczyszczeń do powietrza ciepła systemowego dostarczanego przez Przedsiębiorstwo, ważny do dnia 13.12.2022 r.

W roku 2018 przyłączono nowe obiekty do miejskiej sieci ciepłowniczej o zamówionej mocy cieplnej na poziomie 2,715 MW.

W ramach podpisanych umów przyłączeniowych do sieci ciepłowniczej PEC Sp. z o.o. przyłączył zarówno budynki mieszkalne, jak i obiekty przemysłowe, między innymi:

- 5 budynków mieszkalnych „Modehpolmo” przy ul. 11 Listopada-Szczecińskiej,
- 2 budynki mieszkalne „Astral” przy ul. Kochanowskiego,
- 3 budynki mieszkalne „Szubert” przy ul. Łukasiewicza,
- 1 budynek mieszkalny „Diamond Farm” przy ul. Orzeszkowej,
- 1 budynek mieszkalny „Wyrzykowski” przy ul. Warszawskiej,
- 2 budynki mieszkalne „Alsecco” przy ul. Zwycięzców,
- 1 budynek usługowo-mieszkalny „Szach” przy ul. Piłsudskiego,
- 2 budynki mieszkalne „Thermbau” przy ul. Hubala-Miłej,
- 2 budynki mieszkalne „Wizart” przy ul. Broniewskiego,
- 1 budynek mieszkalny Agencji Mienia Wojskowego przy ul. 9 Zaodrzańskiego Pułku Piechoty,
- 7 istniejących budynków mieszkalnych STBS,
- 1 budynek Wspólnoty Mieszkaniowej przy ul. Kościuszki,
- Halę produkcyjną z częścią socjalno-biurową „Hydro-Flex” przy ul. Przemysłowej,
- Halę produkcyjno-magazynową z częścią socjalno-biurową „Specma” przy ul. Przemysłowej,
- Halę produkcyjną z częścią socjalno-biurową „Filter” przy ul. Przemysłowej.

Ponadto przyłączono:

- budynek oświatowy przy ul. Twardowskiego,
- budynek noclegowni dla osób bezdomnych przy ul. Krasińskiego,
- budynek Sądu Rejonowego przy ul. Okrzei.

Na dzień 31.12.2018 r. odnotowano wartość mocy zamówionej przez odbiorców z grup taryfowych „B” w wysokości 88,392 MW. Nowym podłączeniom w 2018 r. towarzyszyły obniżki wielkości mocy zamówionej przez obecnych odbiorców w szczególności przez Zarządców Wspólnot Mieszkaniowych. Poniżej tabela nr 5 zestawiająca zmiany mocy cieplnej.

ZMIANY ZAMÓWIONEJ MOCY CIEPLNEJ UL. NASIENNA [MW]

TABELA NR 5

Zmiany mocy zamówionej	2016	2017	2018
podłączenia/zwiększenia	2,384	2,998	2,715
zmniejszenia	-5,096	-4,098	-2,224
Razem	-2,712	-1,100	+0,491
wartość mocy na koniec roku	89,001	87,901	88,392

POLITYKA KADROWA SPÓŁKI

Zatrudnienie w Przedsiębiorstwie sukcesywnie maleje co związane jest z przechodzeniem pracowników na emerytury. Na dzień 31.12.2018 r. zatrudnionych było 108 osób. Poniższa tabela nr 6 przedstawia zatrudnienie w latach 2016-2018.

ZATRUDNIENIE OSÓB W LATACH 2016-2018 WEDŁUG STANU NA 31.12.

TABELA NR 6

Wyszczególnienie	2016	2017	2018
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	43	42	42
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	73	68	66
Razem	116	110	108

PEC Sp. z o.o. korzystał dwukrotnie w 2018 roku z pomocy publicznej *de minimis* z Powiatowego Urzędu Pracy w Stargardzie w odniesieniu do polityki kadrowej, w tym:

- na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy z 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 24 czerwca 2014 r. w sprawie organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych oraz jednorazowej refundacji kosztów z tytułu opłacanych składek na ubezpieczenia społeczne (pomoc publiczna o wartości 5 726,22 zł brutto dla 1 osoby),
- na podstawie art. 69a i 69b ustawy jw. oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 maja 2014 r. w sprawie przyznania środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (pomoc publiczna o wartości 2 880,00 zł brutto).

W 2018 r. staż zawodowy w ramach projektu: *Dofinansowanie jakości kształcenia zawodowego do wymagań rynku pracy* w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego współfinansowanego przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego odbyło 10 uczniów z Zespołu Szkół nr 2 w Stargardzie, a praktyki zawodowe odbyło łącznie 11 osób.

W roku sprawozdawczym 2018 Spółka poniosła koszt na doskonalenie zawodowe pracowników w wysokości 78 tys. zł. Pracownicy PEC Sp. z o.o. w ramach szkoleń fakultatywnych podnosili swoje kwalifikacje w zakresie zmieniających się uwarunkowań i przepisów prawa podczas szkoleń, kursów i konferencji.

Szkolenia obligatoryjne obejmowały w szczególności bezpieczeństwo i higienę pracy, uprawnienia energetyczne i elektroenergetyczne.

SPRAWY PRACOWNICZO - SOCJALNE SPÓŁKI

W PEC Sp. z o.o. na dzień 31.12.2018 r. działały 2 związki zawodowe:

- Niezależny Samorządny Związek Zawodowy *Solidarność* 80 – 25 osób,
- Niezależny Samorządny Związek Zawodowy *Solidarność* – 15 osób.

Członkowie związków zawodowych stanowią około 37% pracowników Spółki.

W ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zorganizowano wyjazd integracyjny dla pracowników i ich rodzin, zgodnie z *Planem Rzeczowo Finansowym ZFŚS na 2018 r.* uzgodnionym z organizacjami związkowymi działającymi w PEC Sp. z o.o.

OCHRONA ŚRODOWISKA

PEC Sp. z o.o. prowadzi działalność w oparciu o decyzję administracyjną *Pozwolenie Zintegrowane*, która określa warunki korzystania ze środowiska w zakresie między innymi:

- warunków wprowadzania gazów i pyłów do powietrza,
- gospodarki odpadami,
- warunków emisji hałasu do środowiska,
- warunków poboru wód podziemnych,
- warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacji miejskiej.

Zagadnienia związane z ochroną środowiska w PEC Sp. z o.o. regulują między innymi:

- *Ustawa Prawo ochrony środowiska,*
- *Ustawa o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych,*
- *Rozporządzenie Ministra Środowiska w sprawie sposobu monitorowania wielkości emisji substancji objętych wspólnym systemem handlu uprawnieniami do emisji.*

Unijny system handlu uprawnieniami do emisji (EU ETS) jest podstawowym instrumentem zastosowanym w celu ograniczenia ilości wprowadzonych do atmosfery gazów cieplarnianych. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. uczestniczy w handlu uprawnieniami do emisji CO₂ i zgodnie z Krajowym Planem Rozdziału Uprawnień (KPRU) do emisji dwutlenku węgla na lata 2013-2020 PEC Sp. z o.o. otrzymał 214 696 Mg uprawnień do emisji. Jedno uprawnienie daje prawo do emisji jednej tony (Mg) CO₂.

W 2018 roku PEC Sp. z o.o. miał do dyspozycji 16 342 Mg/rok darmowych uprawnień. Do rozliczenia wykorzystano przyznaną przydział darmowych uprawnień na lata 2013-2017, który nie został wykorzystany w poprzednich latach, zakupiono 5 000 MgCO₂ po cenie jednostkowej 18,72 Euro/MgCO₂, co dało łączny koszt zakupu 403,88 tys. zł.

Poniżej tabela nr 7 obrazuje spadek przydziału darmowych uprawnień do emisji CO₂.

RELACJA DARMOWYCH I BRAKUJĄCYCH UPRAWNIENI DO EMISJI CO₂ [MG/ROK] TABELA NR 7

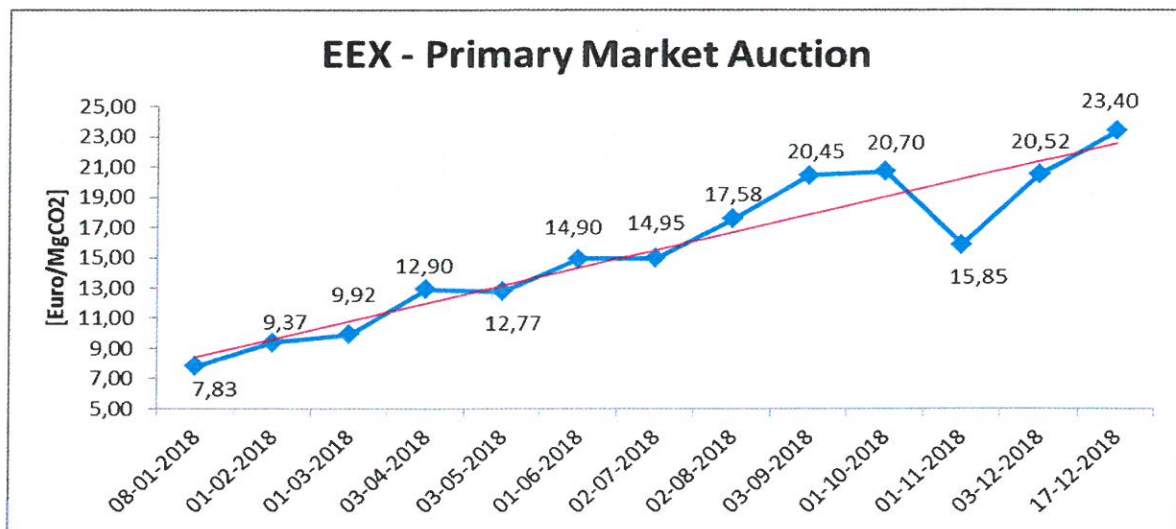
Wyszczególnienie	2016	2017	2018
Emisja CO ₂	53 997	51 540	47 297
Darmowe uprawnienia CO ₂ *	27 079	21 055	16 342
Brakujące uprawnienia CO ₂	26 918	30 485	30 955

*Rozporządzenie 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 dnia 1 stycznia 2013 r. wraz z przyznaną im liczbą uprawnień do emisji (z późn. zm.)

Wykres nr 4 prezentuje zestawienie jednostkowe cen uprawnień do emisji CO₂ [EUA] w 2018 roku na podstawie dziennych zamknięć na giełdzie European Energy Exchange (EEX).

UPRAWNIENIA DO EMISJI CO₂ [EURO/MGCO₂]

WYKRES NR 4

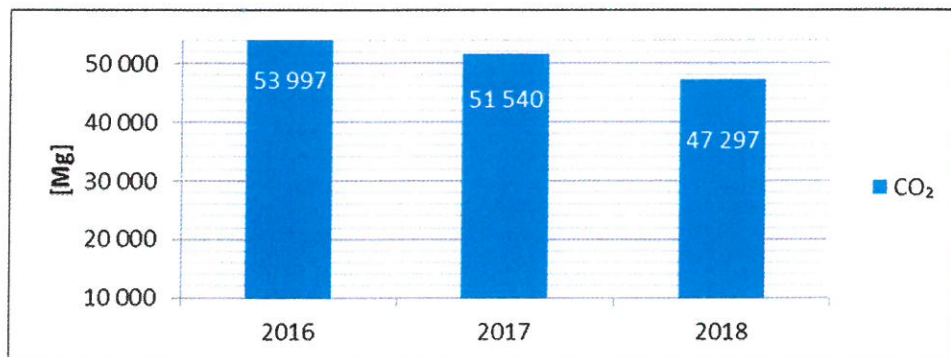


W 2018 roku spalono 23 164 tony mialu węglowego, co wiązało się z wyemitowaniem 47 297 MgCO₂ do atmosfery (wykres nr 5). Nałożyło to na Spółkę obowiązek umorzenia takiej samej ilości tj. 47 297 uprawnień do emisji CO₂.

Poziom emisji dwutlenku węgla prezentuje wykres nr 5.

POZIOM EMISJI DWUTLENKU WĘGLA [MG]

WYKRES NR 5



Wysokość opłaty za korzystanie ze środowiska za rok 2018 wyniosła 175,47 tys. zł., w głównej mierze z przewagą tzw. „opłaty za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza” w kwocie 169,74 tys. zł.

EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA

Przedsiębiorstwo corocznie realizuje cel w zakresie efektywności energetycznej realizując przedsięwzięcia proefektywnościowe. Nowa ustawa o efektywności energetycznej z 2016 roku miała usprawnić model tzw. białych certyfikatów poprzez rezygnację z przeprowadzania przetargów wyłaniających przedsięwzięcia, za które przyznawano wsparcie w postaci świadectw (certyfikatów) i modyfikację zasad możliwości uiszczania opłaty zastępczej, mimo to wniosek złożony przez PEC Sp. z o.o. 24.01.2018 r. do Prezesa URE nie został rozpatrzony w roku sprawozdawczym. Spółka dokonała zakupu praw majątkowych w ilości 8,000 toe (PMEF) po cenie jednostkowej netto 450,01 zł/toe.

Należy podkreślić, iż zgodnie z ustawą prawami majątkowymi o oznaczeniu „PMEF” można rozliczyć obligatoryjny obowiązek w zakresie efektywności jedynie rok 2018, stąd tak niska cena jednostkowa tych praw.

Poniżej zaprezentowano realizację obowiązku w ramach ustawy o efektywności energetycznej w latach 2016-2018.

EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA

TABELA NR 8

	2016	2017	2018
Obowiązek ¹ wynikający z ustawy o efektywności energetycznej [toe ²]	230,487	213,380	212,490
Pokrycie obowiązku ŚEE wydanych w ramach przetargu*/zakupionych** [toe]	230,487*	213,380*	197,133* 8,000**
Jednostkowa opłata zastępcza [zł/toe]	1 000	1 500	1 575
Ilość brakujących ŚEE [toe]	0,00	0,00	7,357
Koszt zakupu praw majątkowych ** [tys. zł]	0,00	0,00	4,00

¹obowiązek efektywności energetycznej – wynika z art. 14 ustawy z dnia 20 maja 2016 r. o efektywności energetycznej,

² toe – tona oleju ekwiwalentnego – równoważnik jednej tony ropy naftowej o wartości opałowej równej 41 868 kJ/kg,

³prawa majątkowe wynikające ze świadectw efektywności energetycznej są towarem giełdowym w rozumieniu ustawy z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, powstają z chwilą zapisania ŚEE na koncie w Rejestrze Świadectw Pochodzenia i przysługują danemu posiadaczowi tego konta.

Na dzień 31.12.2018 r. Spółka dysponowała prawami majątkowymi³ wynikającymi ze świadectw efektywności energetycznej o wartości 205,133 toe, zatem do rozliczenia obowiązku za 2018 r. – umorzenia do dnia 30.06.2019 r. Spółka musi nabyć 7,357 toe.

SYTUACJA EKONOMICZNO-FINANSOWA SPÓŁKI

Sytuację ekonomiczno – finansową oraz majątkową PEC Sp. z o.o. obrazują dane wykazane w bilansie i rachunku zysków i strat Spółki za 2018 rok (tabela nr 9 i 10).

BILANS SPÓŁKI

TABELA NR 9

poz.	wyszczególnienie	2018	2017	poz.	wyszczególnienie	2018	2017
AKTYWA				PASYWA			
A	Aktywa trwałe	47 953 049,56	47 143 743,70	A	Kapitał (fundusz) własny	46 298 020,62	45 938 222,50
I	Wartości niematerialne i prawne	9 779,82	25 788,27	I	Kapitał podstawowy	36 442 800,00	36 442 800,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 195 422,50	7 732 795,44
2	Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 779,82	25 788,27	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	42 807 903,21	41 816 538,02	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	42 472 515,05	40 585 962,60		tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytk. wiecz. gruntu)		1 298 916,61	1 387 244,49		na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		28 783 838,48	26 168 657,53	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny		12 239 857,54	12 955 280,16	VI	Zysk (strata) netto	659 798,12	1 762 627,06
d) środki transportu		124 844,07	36 627,69	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe		25 058,35	38 152,73				
2	Środki trwałe w budowie	335 388,16	1 230 575,42				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				
1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe						
4	Inne inwestycje długoterminowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 135 366,53	5 301 417,41				
1	Aktywa z tytułu odroczonego pod. dochodowego	398 087,00	287 663,00				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 737 279,53	5 013 754,41				
B	Aktywa obrotowe	14 815 189,36	12 684 772,23	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 470 218,30	13 890 293,43
I	Zapasy	6 742 607,83	5 357 917,09	I	Rezerwy na zobowiązania	2 209 759,66	1 863 194,57
1	Materiały	6 636 241,19	5 087 598,32	1	Rezerwa z tytułu odroczonego pod. dochodowego	334 992,00	341 768,00
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 341 687,47	1 295 029,51
3	Produkty gotowe			- długoterminowa		765 814,45	614 056,51
4	Towary	103 743,64	261 929,00	- krótkoterminowa		575 873,02	680 973,00
5	Zaliczki na dostawy	2 623,00	8 389,77	3	Pozostałe rezerwy	533 080,19	226 397,06
II	Należności krótkoterminowe	7 647 900,75	6 919 118,16	- długoterminowe			
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe		533 080,19	226 397,06
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	595 736,91	1 075 576,76
- do 12 miesięcy				1	Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy				2	Wobec pozostałych jednostek	595 736,91	1 075 576,76
b) inne				a) kredyty i pożyczki		65 061,50	497 254,95
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		b) z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00		c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
- do 12 miesięcy				d) inne		530 675,41	578 321,81
- powyżej 12 miesięcy				III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 046 080,26	10 218 883,20
b) inne				1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	7 647 900,75	6 919 118,16	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	5 904 624,78	5 455 260,13		- do 12 miesięcy			
do 12 miesięcy	5 904 624,78	5 455 260,13		- powyżej 12 miesięcy			
powyżej 12 miesięcy				b) inne			
b) z tytułu podatków, cel. ubez.p.społecz. i zdr.	1 461 696,60	1 163 881,70		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
c) inne	281 579,37	299 976,33		a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności			
d) dochodzone na drodze sądowej				do 12 miesięcy			
III	Inwestycje krótkoterminowe	90 423,45	77 975,06	powyżej 12 miesięcy			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 423,45	77 975,06	b) inne			
- udziały lub akcje	0,00	0,00		3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 664 296,33	9 832 665,60
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki		4 659 487,31	3 445 153,21
- udzielone pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		c) inne zobowiązania finansowe		0,00	
- udziały lub akcje				d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		5 264 353,13	3 697 887,43
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		5 264 353,13	3 697 887,43
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy			0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90 423,45	77 975,06		f) zobowiązania wekslowe			
- fr. pieniężne w kasie i na rach. bankowych	90 423,45	77 975,06		g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych		1 948 971,83	1 968 500,35
- inne środki pieniężne	0,00	0,00		h) z tytułu wynagrodzeń		421 076,90	306 632,41
- inne aktywa pieniężne				i) inne		370 407,16	414 492,20
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	381 783,93	386 217,60
IV	Krótkoterminowe rozliczenia	334 257,33	329 761,92	IV	Rozliczenia międzyokresowe	618 641,47	732 638,90
1	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
C	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	618 641,47	732 638,90
				- długoterminowe		450 618,08	571 966,24
				- krótkoterminowe		168 023,39	160 672,66
RAZEM AKTYWA		62 768 238,92	59 828 515,93	RAZEM PASYWA		62 768 238,92	59 828 515,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI

TABELA NR 10

treść	kwota za	
	2018	2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	35 253 347,95	35 478 915,62
w tym: od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 281 736,51	34 927 573,69
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-411 382,89	184 567,07
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	302 251,67	285 421,85
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	80 742,66	81 353,01
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	34 573 148,84	33 543 576,25
I Amortyzacja	5 392 792,41	5 546 398,09
II Zużycie materiałów i energii	15 519 786,39	13 310 562,33
III Usługi obce	1 266 024,04	2 094 664,29
IV Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	1 847 770,44	1 882 891,43
V Wynagrodzenia	7 996 259,90	8 088 294,61
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - emerytalne	1 780 073,95	1 753 023,37
	752 736,10	705 324,82
VII Pozostałe koszty rodzajowe	689 763,10	786 427,92
VIII Wartość sprzedanych towarów i usług	80 678,61	81 314,21
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	680 199,11	1 935 339,37
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	665 334,07	951 033,17
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3,00	175,41
II Dotacje		
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV Inne przychody operacyjne	665 331,07	950 857,76
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	413 381,24	604 578,78
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	413 381,24	604 578,78
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	932 151,94	2 281 793,76
G. PRZYCHODY FINANSOWE	29 187,15	60 484,33
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II Odsetki, w tym:	29 187,15	60 484,33
od jednostek powiązanych		
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	57 762,97	90 901,03
I Odsetki, w tym:	54 262,97	90 901,03
- dla jednostek powiązanych		
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV Inne	3 500,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) brutto (F+G-H)	903 576,12	2 251 377,06
J. PODATEK DOCHODOWY	243 778,00	488 750,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZW. STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	659 798,12	1 762 627,06

PRZYCHODY

W lipcu 2018 roku dokonano korekty planu działalności PEC Sp. z o.o. Wpływ na korektę planu miała przeprowadzona analiza wykonania planu finansowego za okres styczeń – czerwiec, zmiana ceny zakupu ciepła geotermalnego, rozstrzygnięcie przetargu na zakup miału węglowego, zmiany dotyczące zakresu remontów i inwestycji, zmiana stawki 1 roboczogodziny na potrzeby realizacji zadań inwestycyjnych, szczegółowa analiza płynności finansowej oraz odbiegające od prognoz warunki atmosferyczne.

W PEC Sp. z o.o. podczas konstruowania planu finansowego uwzględniono następujące obszary działalności: koncesjonowaną działalność ciepłowniczą, usługi związane ze sprzedażą ciepła, sprzedaż materiałów, działalność finansową, działalność inwestycyjną własną, pozostałą działalność operacyjną.

Podstawową działalnością generującą najwyższy przychód jest koncesjonowana działalność ciepłownicza związana z wytwarzaniem i przesyłem ciepła do odbiorcy.

Wartość netto sprzedaży ciepła ogółem w 2018 r. wyniosła 35 005 tys. zł, z tego wartość sprzedaży dla odbiorców zaopatrywanych w ciepło z kotłowni opalanej miałem węglowym wyniosła 34 477 tys. zł, a z kotłowni lokalnych 528 tys. zł. Spółka osiągnęła wyższe przychody o 34 tys. zł w zakresie „Sprzedaży ciepła” w odniesieniu do Planu działalności PEC Sp. z o.o. na 2018.

W 2018 roku przychody ogółem osiągnęły poziom 35 948 tys. zł i były niższe o 352 tys. zł w porównaniu z poziomem zakładanym w planie finansowym.

Poniższa tabela nr 11 przedstawia najważniejsze obszary oddziaływania na wielkość sprzedaży ciepła w ostatnich trzech latach.

DANE CHARAKTERYZUJĄCE SPRZEDAŻ CIEPŁA

TABELA NR 11

	średnia temperatura w sezonie grzewczym [°C]	zużycie opału [tony]	moc zamówiona przez odbiorców przyłączonych do sieci na dzień 31.12 [MW]	zakup ciepła geotermalnego [GJ]	sprzedaż ciepła* [GJ]	długość sezonu grzewczego [ilość dni]
2016	4,9	25 925	89,001	187 059	605 275	221
2017	6,3	25 836	87,901	186 457	601 905	246
2018	5,8	23 164	88,392	233 645	599 731	232

* dotyczy kotłowni przy ul. Nasiennej oraz kotłowni lokalnych na os. Kluczewo

Na wartość przychodów ze sprzedaży ciepłałożyły się ponoszone przez odbiorców opłaty stałe za zamówioną moc cieplną (pobierane w miesięcznych ratach) oraz opłaty zmienne za dostarczone i przesłane ciepło. Udział tych składników w ogólnej sprzedaży ukształtował się w roku 2018 na poziomie 25% - składniki stałe, a składniki zmienne stanowiły 75% sprzedaży.

W roku 2018 w okresie od 01 stycznia do 30 września Przedsiębiorstwo w rozliczeniach z odbiorcami stosowało ceny i stawki opłat na podstawie XVIII Taryfy dla ciepła, zatwierdzonej decyzją Prezesa Urzędu Regulacji i Energetyki z dnia 31 sierpnia 2017 r. o numerze OSZ.4210.14.7.2017.244.XVIII.SR.

Natomiast od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku obowiązywała nowa taryfa (tzw. XIX taryfa) zatwierdzona decyzją Prezesa Urzędu Regulacji i Energetyki Nr OSZ.4210.11.10.2018.244.XIX.EŻ.BO z dnia 20 sierpnia 2018 r. Ustalone w taryfie ceny i stawki opłat zakładające średni wzrost o 4,91% (dla odbiorców podłączonych do sieci), skalkulowane zostały na podstawie planowanych do poniesienia w okresie rocznego stosowania taryfy uzasadnionych kosztów prowadzenia działalności koncesjonowanej.

KOSZTY PRODUKCJI

Podstawą do kalkulacji cen i stawek opłat za ciepło były uzasadnione koszty prowadzonej działalności gospodarczej związanej z zaopatrywaniem w ciepło. Zgodnie z zapisami ustawy *Prawo energetyczne* ustalanie cen i stawek opłat, a tym samym taryf dla ciepła, zostało przekazane przedsiębiorstwom energetycznym, a kompetencje ich zatwierdzania, w stosunku do przedsiębiorstw posiadających odpowiednie koncesje uzyskał Prezes Urzędu Regulacji Energetyki. PEC Sp. z o.o. znajduje się w zasięgu terytorialnym Północno – Zachodniego Oddziału Terenowego URE z siedzibą w Szczecinie.

Kalkulacja cen i stawek opłat opierała się na następujących zasadach:

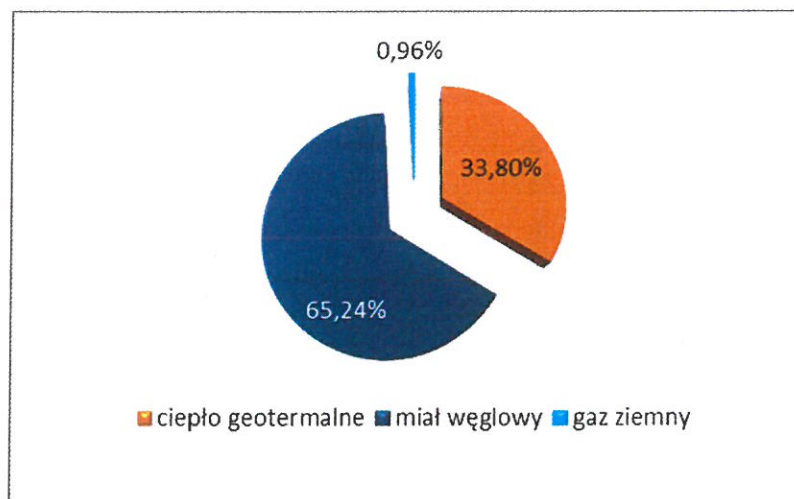
- różnicowaniu taryfy dla ciepła dla różnych grup odbiorców wyłącznie ze względu na uzasadnione koszty,
- zapewnieniu pokrycia uzasadnionych kosztów działalności przedsiębiorstwa energetycznego w zakresie zaopatrzenia w ciepło, kosztów modernizacji i rozwoju, realizacji inwestycji z zakresu ochrony środowiska, kosztów realizacji obowiązku o efektywności energetycznej,
- ochronie interesów odbiorców przed nieuzasadnionym poziomem cen.

W 2018 roku koszty ogółem osiągnęły poziom 35 044 tys. zł i były niższe o 693 tys. zł w porównaniu z poziomem zakładanym w planie finansowym.

W 2018 roku zużycie miału węglowego wyniosło 23 164 ton, a ciepło geotermalne zakupiono w ilości 233 645 GJ od Spółki G-Term Energy. Wykres 6 prezentuje udział procentowy paliw.

UDZIAŁ PROCENTOWY PALIW (NA PODSTAWIE PRODUKCJI W GJ)

WYKRES NR 6



Podział kosztów przedstawia tabela nr 12.

UKSZTAŁTOWANIE KOSZTÓW STAŁYCH I ZMIENNYCH

TABELA NR 12

	plan [tys. zł]	struktura [%]	wykonanie [tys. zł]	struktura [%]	odchylenia [tys. zł]
OPAL	8 035	22,48	8 141	23,23	+106
CIEPŁO GEOTERMALNE	5 702	15,96	5 439	15,52	-263
OCHRONA ŚRODOWISKA	184	0,51	175	0,50	-9
ENERGIA ELEKTRYCZNA	1 176	3,29	1 026	2,93	-150
KOSZTY ZMIENNE	15 097	42,24	14 781	42,18	-316
ŁĄCZNIE KOSZTY STAŁE	20 640	57,76	20 263	57,82	-377
	35 737	100,00	35 044	100,00	-693

Udział kosztów stałych w strukturze kosztów ogółem wynosi około 58%.

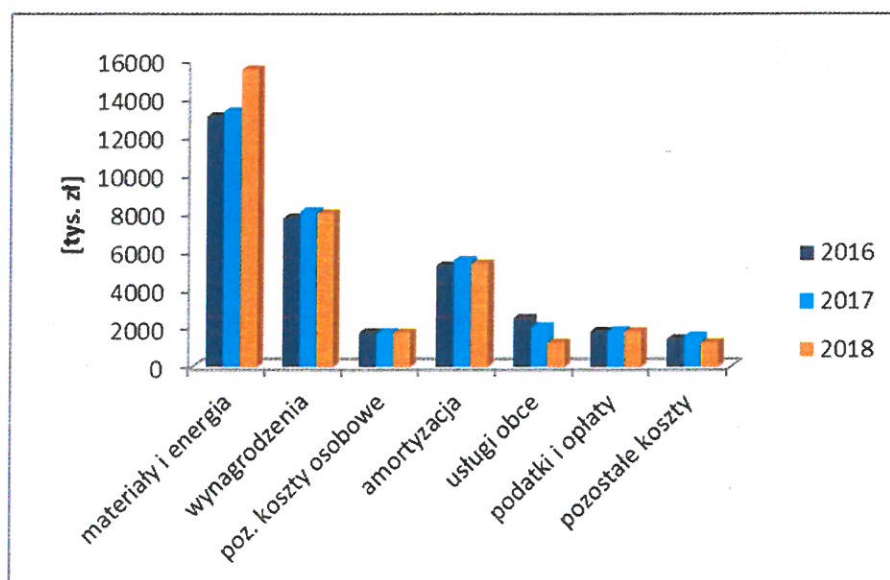
Analiza struktury kosztów stałych i zmiennych w 2018 roku w porównaniu do planu wykazuje odchylenie w zakresie kosztu opału, co skorelowane jest z niższą niż zakładana w planie ilością zakupionego ciepła geotermalnego. Od października 2018 r. Spółka zaczęła zużywać miał węglowy po nowej przetargowej cenie tj. 357,50 zł/Mg (dotychczasowa cena 326,90 zł/Mg), łącznie zużyto o 294 Mg miału więcej niż założono w planie finansowym.

Niższe koszty zużycia energii elektrycznej związane są przede wszystkim z niższą produkcją.

Prezentacja kosztów rodzajowych na wykresie nr 7.

UKSZTAŁTOWANIE KOSZTÓW RODZAJOWYCH

WYKRES NR 7



W strukturze kosztów rodzajowych w 2018 roku główną pozycję stanowi koszt zużycia materiałów i energii (44%). Na poziomie 23% w dalszej kolejności plasują się koszty wynagrodzeń, zaś udział amortyzacji w strukturze kosztów rodzajowych to poziom 15%. Pozostałe pozycje bez znacznych odchyleń w porównaniu do roku poprzedniego.

WYNIK FINANSOWY

W wyniku zrealizowania w 2018 roku przychodu w wysokości 35 948 tys. zł i poniesienia kosztów w wysokości 35 044 tys. zł Spółka osiągnęła dodatni wynik finansowy na całokształcie działalności w kwocie 904 tys. złotych brutto. Jest to kwota wyższa od założeń planowych o 341 tys. złotych. Działania Spółki w roku sprawozdawczym doprowadziły do pokrycia kosztów stałych przy jednoczesnym utrzymaniu płynności funkcjonowania przedsiębiorstwa. Poniższa tabela nr 13 prezentuje wynik finansowy w stosunku do założeń planu działalności.

WYNIK FINANSOWY [TYS. ZŁ]

TABELA NR 13

	plan [tys. zł]	wykonanie [tys. zł]	odchylenie [tys. zł]
PRZYCHODY OGÓŁEM	36 300	35 948	-352
KOSZTY OGÓŁEM	35 737	35 044	-693
ZYSK BRUTTO	563	904	341
OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIE ZYSKU	167	244	77
ZYSK NETTO	396	660	264

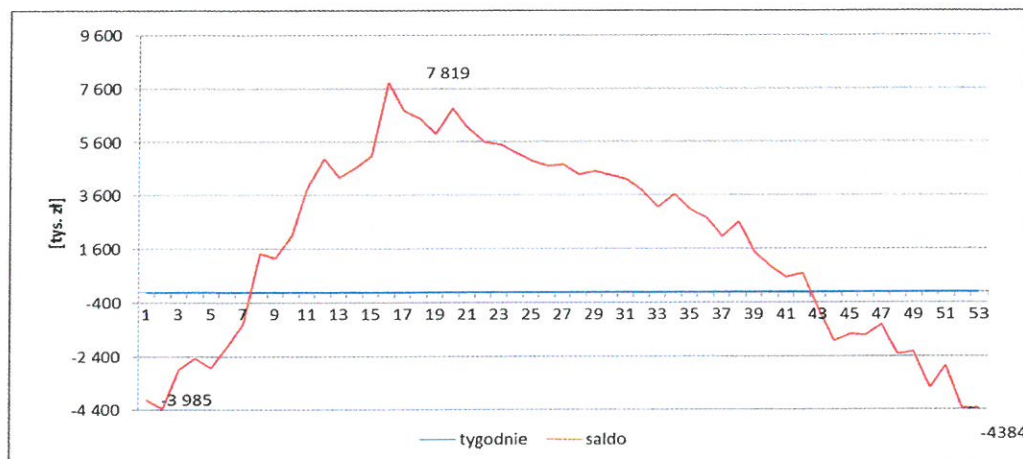
Ważnym elementem funkcjonowania Przedsiębiorstwa są przepływy środków pieniężnych. W pierwszym i czwartym kwartale 2018 r. przepływy pieniężne wykazały ujemne saldo związane z działalnością inwestycyjną oraz zakupem mienia węglowego, Spółka skorzystała z linii kredytowej w ramach krótkoterminowego kredytu obrotowego w rachunku bieżącym na pokrycie bieżących zobowiązań.

Należy podkreślić, iż PEC Sp. z o.o. posiada odpowiedni poziom zdolności kredytowej i dysponuje dostępnymi zabezpieczeniami spłaty kredytu.

Na poniższym wykresie nr 8 przedstawiono przepływy pieniężne w rozbiciu tygodniowym.

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE SPÓŁKI W 2018 R.

WYKRES NR 8



Rentowność brutto ukształtowała się na poziomie wyższym od zakładanego. Wynik brutto był wyższy od wartości planowanej o 341 tys. zł. Spółka zamknęła rok obrotowy, po uwzględnieniu obowiązkowych obciążeń - zyskiem netto do podziału w kwocie **660 tys. zł**. Tabela nr 14 prezentuje rentowność brutto i netto.

MIERNIKI RENTOWNOŚCI BRUTTO I NETTO

TABELA NR 14

	plan [% / tys. zł]	wykonanie [% / tys. zł]	odchylenie [% / tys. zł]
RENTOWNOŚĆ BRUTTO	1,6%	2,5%	0,9%
WYNIK BRUTTO	563	904	341
OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU	167	244	77
ZYSK NETTO	396	660	264
RENTOWNOŚĆ NETTO	1,1%	1,8%	

CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM SPÓŁKI

Poniżej wyszczególniono kluczowe obszary wystąpienia ryzyka dla koncesjonowanej działalności Przedsiębiorstwa ze wskazaniem metod i działań zarządzania ryzykiem służących redukcji jego wpływu i minimalizowania skutków jego występowania.

RYZYSKO ZWIĄZANE Z WARUNKAMI POGODOWYMI

Głównym obszarem ryzyka charakterystycznym dla ciepłownictwa są warunki pogodowe. Wzrost średniej temperatury sezonu grzewczego może prowadzić do spadku zapotrzebowania na ciepło przez odbiorców.

RYZYSKO ZWIĄZANE Z SYTUACJĄ MAKROEKONOMICZNĄ

Na realizację założonych przez PEC Sp. z o.o. wyników finansowych mogą mieć wpływ czynniki makroekonomiczne między innymi:

- wzrost stóp procentowych,
- inflacja,
- zmiana cen taryf na energię elektryczną i gaz.

RYZYSKO ZWIĄZANE Z UPRAWNIENIAMI DO EMISJI CO₂

Istotnym elementem przy ocenie ryzyka finansowego Spółki jest zabezpieczenie odpowiedniego poziomu (proporcjonalnego do produkcji) uprawnień do emisji CO₂. Roczne darmowe przydziały uprawnień są niewystarczające, co powoduje konieczność zakupu dodatkowych uprawnień. Rynek uprawnień w roku sprawozdawczym był niestabilny, cena jednostkowa uprawnień na dzień 02.01.2018 r. wynosiła 7,87 euro/MgCO₂, zaś na dzień 31.12.2018 r. wynosiła już 25,01 euro/MgCO₂ (na giełdzie ICE EUA Futures DEC19). Prognozy na 2019 rok jednostkowej ceny uprawnień EUA [euro/Mg] nie są zadowalające, w opinii analityków największy wpływ na ceny uprawnień EUA będzie miała rezerwa MRS*, która systematycznie zlikwiduje nadwyżkę uprawnień na rynku powstałą w wyniku światowego kryzysu gospodarczego. Źródło Thomson Reuters z dnia 16 stycznia 2019 r. w „Raportie z rynku CO₂” Krajowego Ośrodka Bilansowania i Zarządzania Emisjami (Nr 82, styczeń 2019) prognozuje na podstawie analiz pięciu wybranych instytucji, że średnia jednostkowa cena uprawnień w 2019 r. wyniesie ok. 23,40 euro/MgCO₂. Mimo, iż wysokość kosztów zakupu uprawnień obciążona jest ryzykiem związanym ze zmienną ceną uprawnień, a także ryzykiem kursowym Zarząd prowadzi racjonalną gospodarkę tymi uprawnieniami i minimalizuje ryzyko związane z ich zakupem.

**MRS – rezerwa stabilizacyjna obowiązująca od stycznia 2019 r., to narzędzie polityki klimatycznej UE mające na celu zmobilizować przemysł do realizacji założeń unijnej polityki klimatycznej i inwestycji w dziedzinie efektywności energetycznej, a tym samym spowodować wzrost cen pozwoleń na emisję CO₂*

RYZYSKO ZWIĄZANE Z ROZBUDOWĄ CIEPŁOWNI GEOTERMALNEJ G-TERM ENERGY SP. Z O.O.

Obecnie w bilansie cieplnym Przedsiębiorstwa udział ciepła z odnawialnego źródła energii wynosi ok. 30%. Realizowana przez Spółkę G-Term Energy inwestycja zadania pn. „Wykonanie odwiertów geotermalnych w Stargardzie”, przy wsparciu finansowym w formie dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie będzie miała prawdopodobnie wpływ na zwiększenie udziału ciepła geotermalnego w bilansie, a tym samym może pojawić się ryzyko zmiany struktury kosztów.

RYZIKO ZWIĄZANE Z REGULACJAMI PRAWNYMI

Zaostrzenia polityki klimatycznej i ograniczenia emisji gazów cieplarnianych wiążą się z ryzykiem potencjalnych kar ustawowych związanych z nieprzestrzeganiem przepisów prawa. Wyznaczone standardy emisyjne pyłów oraz emisji CO₂ do środowiska uregulowane przez stosowne rozporządzenia Ministra środowiska nakładają na Przedsiębiorstwo obowiązek ponoszenia nakładów w zakresie dostosowania się do nowych wymogów. PEC Sp. z o.o. podejmuje intensywne działania mające na celu ograniczenie emisji, przy jednoczesnym utrzymaniu dynamiki rozwoju firmy, uwzględniając fakt, że działalność Spółki ma charakter koncesjonowany. Zapisy rozporządzenia Ministra Energii z dnia 18 maja 2017 r. w sprawie szczegółowego zakresu obowiązku i warunków technicznych zakupu ciepła z odnawialnych źródeł energii oraz warunków przyłączania instalacji do sieci, stanowią ryzyko nałożenia na przedsiębiorstwo ciepłownicze niekorzystnych obowiązków.

RYZIKO WALUTOWE

Racjonalne zarządzanie ryzykiem walutowym jest obecnie niezbędne i konieczne dla ograniczenia strat finansowych na skutek niestabilnych kursów walut, głównie w obszarze zakupu węgla i uprawnień do emisji dwutlenku węgla. Istotnym czynnikiem, który ma wpływ na cenę węgla kamiennego kupowanego do PEC Sp. z o.o. jest indeks cen węgla energetycznego (ARA) importowanego drogą morską do krajów Europy Zachodniej i Północnej przez porty Amsterdam-Rotterdam-Antwerpia wyrażony w USD/t.

Handel uprawnieniami do emisji obecnie odbywa się głównie na giełdzie ICE (Intercontinental Exchange) i na giełdzie EEX – European Energy Exchange, a jednostkowa cena uprawnień określonych skrótowcem EUA (European Emission Allowances) wyrażona w Euro/t ma istotny wpływ na wyniki finansowe.

RYZIKO ZWIĄZANE Z KONKURENCJĄ

W związku z wymogami Unii Europejskiej związanymi z ochroną środowiska, z Ciepłem Systemowym zaczyna konkurować alternatywne źródło energii jakim jest gaz ziemny. Coraz lepiej rozbudowana sieć gazowa w mieście oraz w miarę stabilna cena za jednostkę tego paliwa może przyczynić się do wzrostu konkurencyjności w stosunku do ciepła produkowanego przez PEC Sp. z o.o.

RYZIKO ZWIĄZANE Z UTRATĄ PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ

Nie występuje zagrożenie kontynuowania działalności. PEC Sp. z o.o. nie ma trudności z płynnością finansową, Spółka dysponuje zadawalającym optymalnym poziomem bieżącej płynności finansowej. Zarząd PEC Sp. z o.o. konsekwentnie realizuje strategię pozyskiwania nowych odbiorców, realizuje inwestycje mające na celu spełnianie coraz bardziej rygorystycznych norm ochrony środowiska, a wygospodarowaną nadwyżkę finansową (zysk netto po podziale) przeznacza na rozwój, uwiarygadniając Przedsiębiorstwo wobec potencjalnych pożyczkodawców.

Ryzyko zachwiania płynności finansowej może wynikać głównie z opóźnień w regulowaniu zobowiązań ze strony odbiorców ciepła, co może doprowadzić do tzw. zatorów płatniczych.

EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA

„Nowa” ustawa o efektywności energetycznej z dnia 20 maja 2016 r. zmodyfikowała dotychczasowy system rozliczania obowiązku efektywności. Zgodnie z ustawą świadectwa efektywności energetycznej wydane w ramach przetargu organizowanego przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki na podstawie poprzedniej ustawy z 15 kwietnia 2011 r. można było rozliczyć tylko rok 2018. Na rok 2019 Spółka nie posiada tzw. białych certyfikatów i zgodnie z „nową” ustawą jeśli w ramach realizowanych przedsięwzięć proefektywnościowych nie uzyska ŚEE, zobowiązana będzie do ich zakupu. Wniosek o wydanie ŚEE złożony 24.01.2018 r. do Prezesa URE w roku sprawozdawczym nie został rozpatrzony, istnieje prawdopodobieństwo uzyskania praw majątkowych o wartości świadectw efektywności energetycznej 33,988 toe. Należy podkreślić, iż koszt zakupu ŚEE będzie wyższy niż w 2018 r.

KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

„Strategia rozwoju PEC Stargard w latach 2010 – 2027” zatwierdzona przez Radę Nadzorczą PEC Sp. z o.o. w dniu 30.11.2009 roku zawiera najistotniejsze zadania do wykonania w najbliższych latach. Zadania te wynikają przede wszystkim z unijnego prawa europejskiego, które Polska jako członek Unii Europejskiej jest zobowiązana przestrzegać i realizować.

W 2018 r. przywódcy państw członkowskich Unii Europejskiej skorygowali decyzje określające cele polityki klimatycznej UE do 2030 r. (tzw. pakiet 2021-2030). Podstawowym celem tej polityki pozostaje redukcja emisji gazów cieplarnianych w 2030 r. o co najmniej 40% w stosunku do roku 1990, ale uzgodniony cel dotyczący poprawy efektywności energetycznej mający pierwotnie zwiększyć wykorzystanie energii ze źródeł odnawialnych co najmniej do 27%, podwyższono do 32,5% a dla OZE do 32%.

Zatem należy podkreślić, iż Przedsiębiorstwo stoi przed wyzwaniem w jakim kierunku podążać.

Misją przedsiębiorstwa jest zapewnienie miastu i jego mieszkańcom bezpiecznego, czystego i konkurencyjnego cenowo ciepła. Restrykcyjne standardy emisji zanieczyszczeń i redukcja przydziałów uprawnień do emisji dwutlenku węgla zmuszają do coraz bardziej efektywnego wykorzystania paliw i energii oraz poszukiwania rozwiązań opartych na alternatywnych źródłach energii.

W planie działalności PEC Spółka z o.o. na 2019 rok przewidziano modernizację instalacji odpylania kotła węglowego WR 25 nr 6 oraz zadania z zakresu inwestycji głównie w celu podłączeniach nowych odbiorców.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Andrzej Haftman

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. techniczno-eksploatacyjnych

mgr inż. Padeusz Franas

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. ekonomicznych

mgr Przemysław Łysoń