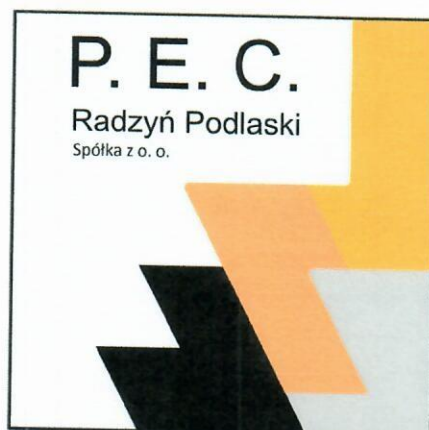


PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ

Spółka z o. o.

w RADZYNIU PODLASKIM



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności Spółki w 2021 roku

Spis treści:

1. Podstawowe dane o Spółce	3
1.1. Nazwa, forma prawna, siedziba, dane rejestrowe	3
1.2. Kapitał podstawowy	3
1.3. Aktualny skład organów Spółki i ich zmiany	3
1.4. Struktura organizacyjna jednostki	4
2. Ogólna charakterystyka przedsiębiorstwa	6
2.1. Charakterystyka działalności i zasobów jednostki	6
2.1.1. Przepisy prawa regulujące działalność jednostki	6
2.1.2. Zezwolenia i koncesje	6
2.1.3. Przedmiot działalności podstawowej jednostki	6
2.1.4. Charakterystyka źródła ciepła	6
2.1.5. Charakterystyka sieci ciepłowniczych	8
2.1.6. Sprzedaż energii cieplnej	11
2.1.7. Działalność dodatkowa jednostki	15
3. Główne zasoby warunkujące prowadzenie działalności	15
3.1. Rzeczowe	15
3.2. Osobowe	15
3.3. Finansowe	16
4. Działalność Spółki w okresie sprawozdawczym poszerzona o informacje o środowisku	17
4.1. Inwestycje i remonty	17
4.2. Środowisko naturalne	18
5. Przewidywany rozwój przedsiębiorstwa	19
6. Czynniki ryzyka i opis zagrożeń	20
7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa	21
7.1. Analiza dynamiki i struktury aktywów i pasywów	21
7.1.1. Aktywa	21
7.1.2. Pasywa	21
7.2. Analiza rachunku zysków i strat	22
7.3. Analiza kosztów działalności operacyjnej w 2019 r.	23
7.4. Analiza wskaźnikowa	23
Podsumowanie	25
Załączniki	27

1. Podstawowe dane o Spółce

1.1. Nazwa, forma prawna, siedziba i dane rejestrowe

Nazwa podmiotu: Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o. o.
w Radzynie Podlaskim

Siedziba : Miasto Radzyń Podlaski

Obszar działania: Obszar Rzeczypospolitej Polskiej

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Założyciel Spółki: Gmina Miejska Radzyń Podlaski.

Geneza Spółki: Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa komunalnego pod nazwą Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Radzynie Podlaskim.

Organ rejestrowy: PEC Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy na mocy postanowienia z dnia 03.04.2003 r. pod nr **KRS 0000157770**. Wcześniejsza rejestracja to, wpis do Rejestru Handlowego w dniu 1 lipca 1997 r. poz. RH 630 , na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Białej Podlaskiej V Wydział Gospodarczy.

1.2. Kapitał podstawowy

Kapitał zakładowy stanowi kwota 2 230 000 zł. (słownie: dwa miliony dwieście trzydzieści tysięcy złotych), podzielona na 4460 udziałów (słownie: cztery tysiące czterysta sześćdziesiąt) po 500 (pięćset) złotych każdy i nie zmienił się w porównaniu do trzech poprzednich okresów sprawozdawczych.

1.3. Aktualny skład organów spółki i ich zmiany

Organami Spółki są:

a) **Zgromadzenie Wspólników**

b) **Rada Nadzorcza**

c) **Zarząd Spółki**

- Zgromadzenie Wspólników tworzy jednoosobowo Burmistrz Miasta Radzyna Podlaskiego **Pan Jerzy Rębek**

- Rada Nadzorcza Spółki składa się z pięciu osób. W jej skład wchodzi trzy osoby reprezentujące właściciela i dwie osoby wybrane spośród pracowników Spółki.

Skład Rady Nadzorczej w 2021 roku przedstawiał się następująco:

1. Pan Krzysztof Łukasik - Przewodniczący,
2. Pani Anna Hałasa - Z-ca Przewodniczącego,
3. Pan Adam Szkodziński - Sekretarz,
4. Pan Zygmunt Ozimkiewicz - Członek,
5. Pan Czesław Zabłocki - Członek

Funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Jerzy Woźniak

Prokurentem Zarządu była **Pani Jolanta Tomczak** – prokura samoistna

1.4. Struktura organizacyjna jednostki

Przedsiębiorstwo funkcjonuje zgodnie z zapisami *Regulaminu Organizacyjnego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim*, którego ostatnia wersja aktualizacyjna obowiązuje od dnia 01 sierpnia 2015 r. Zorganizowane jest według struktury liniowej. Bieżącą działalnością Spółki kieruje jednoosobowy Zarząd. Podstawą działalności Zarządu jest *Umowa o świadczenie usług w zakresie zarządzania na czas pełnienia funkcji* zawarta dnia 31 lipca 2017 r. pomiędzy Przewodniczącym Rady Nadzorczej Panem Krzysztofem Łukasikiem, a Panem Jerzym Woźniakiem jako Zarządzającym Spółką. Prezes Zarządu jest zwierzchnikiem wszystkich pracowników zatrudnionych w Spółce. Obowiązuje w niej zasada jednoosobowego kierownictwa. Każdy pracownik podlega tylko jednemu przełożonemu, od którego otrzymuje zadania i polecenia służbowe i przed nim odpowiada za całokształt powierzonych zadań.

W strukturze organizacyjnej Spółki wyróżniamy następujące pionki kompetencyjne:

- Ogólny
- Techniczny
- Finansowo-Księgowy.

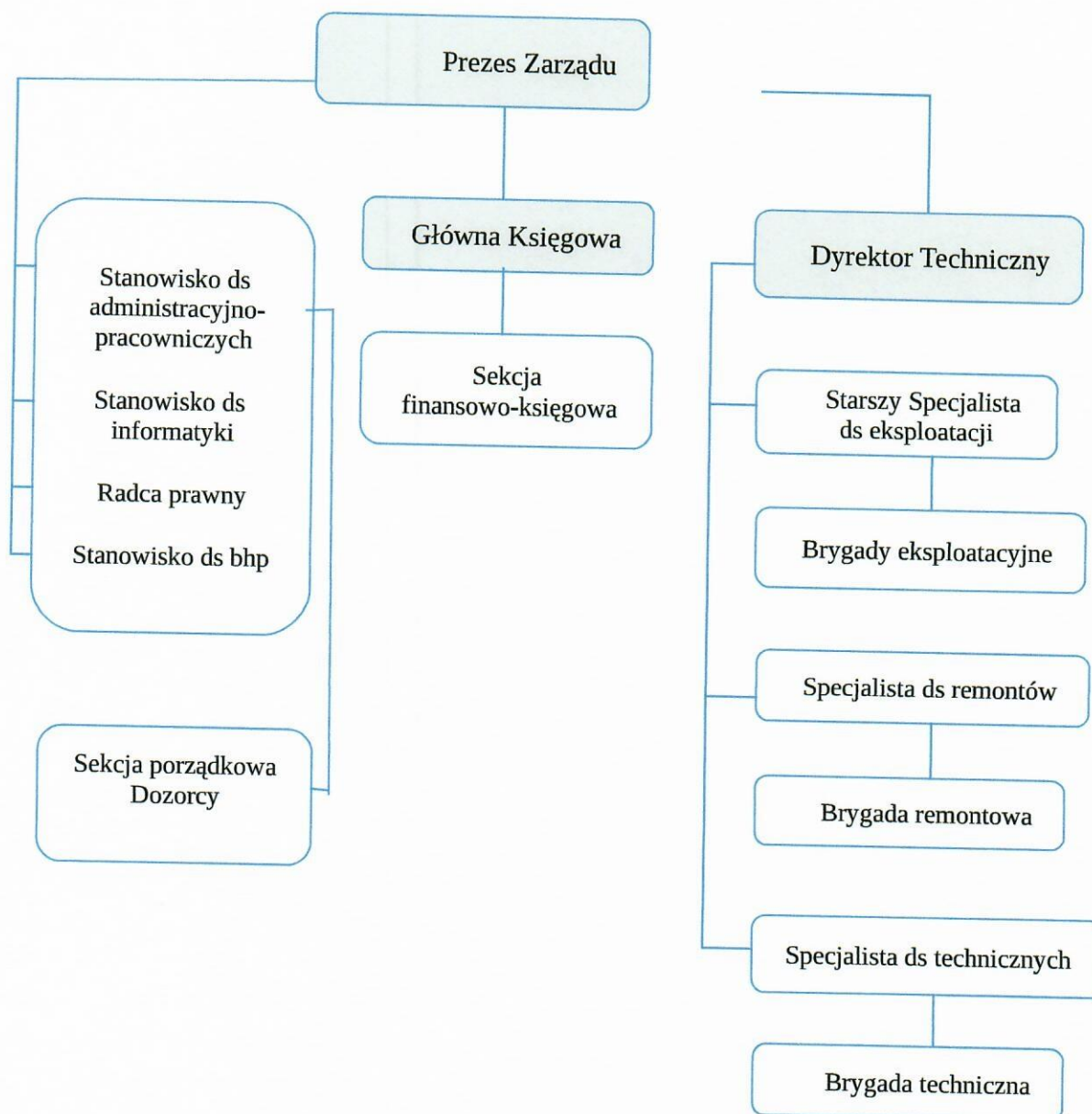
W skład pionu Ogólnego wchodzi stanowiska podległe bezpośrednio Prezesowi Zarządu:

- stanowisko ds. administracyjno - pracowniczych
- stanowisko ds. informatyki
- radca prawny
- specjalista ds. bhp

Na czele pionu technicznego stoi Dyrektor ds. Technicznych, któremu podlegają:

- st. specjalista ds. eksploatacji nadzorujący brygady eksploatacyjne,
- specjalista ds. remontów nadzorujący brygadę remontową,
- specjalista ds. technicznych nadzorujący brygadę techniczną.

Na czele pionu finansowo-księgowego stoi Główna Księgowa, która kieruje pracą sekcji finansowo – księgowej.



Schemat struktury organizacyjnej Spółki

2. Ogólna charakterystyka przedsiębiorstwa

2.1. Charakterystyka działalności i zasobów jednostki

2.1.1. Przepisy prawa regulujące działalność jednostki

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz na mocy postanowień Statutu Spółki. Działalność jej regulują także:

- ustawa z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo Energetyczne,
- ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej,
- oraz inne akty prawne regulujące zagadnienia o szczególnym charakterze.

2.1.2. Zezwolenia i koncesje

Spółka posiada następujące koncesje:

- na wytwarzanie ciepła nr WCC/195/412/U/2/98/KW z dnia 6 października 1998 r. z późn. zm. ostatnia zmiana WCC/195-ZTO-C/412/w/OLB/2016/JD z dn. 10 maja 2016 r. dotyczyła obniżenia mocy zainstalowanej na kotłach, przedłużona decyzją nr OLB.4110.26.2017.GS z dnia 11 września 2017 r. do dn. 15 października 2028 r.
- przesyłanie i dystrybucję ciepła nr PCC/207/412/U/2/98/KW z dnia 6 października 1998 r. z późn. zm. przedłużona decyzją nr OLB.4110.27.2017.GS z dnia 11 września 2017 r. do dn. 15 października 2028 r.

2.1.3. Przedmiot działalności podstawowej jednostki

PEC Spółka z o. o. jest jednostką komunalną działającą na terenie miasta Radzyń Podlaski. Podstawową działalnością jest wytwarzanie, przesył i dystrybucja energii cieplnej.

W 2021 r. Spółka eksploatowała jedno źródło energii cieplnej t.j. kotłownię węglową znajdującą się w Radzynie Podlaskim przy ul. Świętego Brata Alberta Chmielowskiego 12, stanowiące główne źródło zasilania miasta Radzyń Podlaski w energię cieplną.

2.1.4. Charakterystyka źródła ciepła

Całkowita moc znamionowa zainstalowana w kotłowni na dzień 31.12.2021 r. wynosiła **19,90 MW**.

Tabela 1. Zestawienie eksploatowanych kotłów

Nr kotła	Typ kotła	Nr fabryczny rok produkcji	Nr ewidencyjny UDT	Trwała moc kotła (znamionowa) (MW)	Sprawność %	Nominalna moc kotła (MW)
K-1	WR5/M	1040088 1976/2007	2223020008	6,00	88	6,82
K-2	WR5-M	1040089 1976/2012	2223020009	6,00	88	6,82
K-3	WR5	34087 1977/2016	2223020010	5,40	86	6,28
K-4	WR5/2,5 M	1040155 1976/2018	2223000038	2,50	86	2,91
Ogółem (MW)				19,90		22,83

Zainstalowane kotły są jednostkami zmodernizowanymi, w pełni zautomatyzowanymi o sprawnościach 88% K-1 i K-2 i 86% K-3 i K 4. Kocioł K-4 oddany do użytku w grudniu 2018 r. jest wykonany w technologii ścian szczelnych z instalacją odpylania spełniającą normy < 30 mg/m³. Instalacje odpylania w pozostałych kotłach wyposażone są w cyklony i multicyklony, oraz filtry workowe i cyklofiltry. Średnia skuteczność zmodernizowanych instalacji odpylania wynosi ok **98%**. Produktem zatrzymywanym przez instalacje odpylania są pyły, które powiększają masę odpadów stałych (żużla). Nośnikiem ciepła w wysokoparametrowej sieci ciepłowniczej jest gorąca woda o parametrach obliczeniowych 130/80°C. Energia cieplna w gorącej wodzie przetwarzana była w 99 węzłach cieplnych na potrzeby centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej.

Tabela 2. Moc cieplna, jej wykorzystanie oraz produkcja i sprzedaż energii cieplnej w kotłowni węglowej w przedsiębiorstwie w latach 2019 – 2021

Wyszczególnienie	Jedn. miary	Rok		
		2019	2020	2021
Moc zainstalowana	MW	19,90	19,90	19,90
Moc zamówiona (średnia w roku)	MW	20,04	20,57	20,73
w tym moc c.w.u.	MW	3,57	3,68	3,95
Produkcja ciepła	GJ	138619	135652	158274
Sprawność	%	83,54	83,46	83,24
Sprzedaż ciepła w tym:	GJ	120913	117242	134570
- sprzedaż na potrzeby c.o.	GJ	96205	92080	112887
- sprzedaż na potrzeby c.w.u.	GJ	24708	25162	21683
Zużycie ciepła na potrzeby własne	GJ	2077	1506	1860
Ogólna powierzchnia ogrzewalna	tys.m ²	166,5	166,5	166,5

Tabela 3. Zużycie mediów w procesie produkcji energii cieplnej w latach 2019-2021

	Produkcja	Węgiel	Energia elektryczna	Woda surowa	Woda uzdatniona	Woda do uzupełniania sieci
<i>Rok/jedn.</i>	<i>GJ</i>	<i>Mg</i>	<i>kWh</i>	<i>m³</i>	<i>m³</i>	<i>m³</i>
2019	138619	7684	564062	2308	1721	141
2020	135652	7490	556291	3449	1798	142
2021	158274	8698	583411	3410	1487	189

Tabela 4. Zużycie mediów na jednostkę produkcji ciepła w latach 2019-2021

	Produkcja	Węgiel	Energia elektryczna	Woda surowa	Woda uzdatniona	Woda do uzupełniania sieci
<i>Rok/jedn.</i>	<i>GJ</i>	<i>kg/GJ</i>	<i>kWh/GJ</i>	<i>dm³/GJ</i>	<i>dm³/GJ</i>	<i>dm³/GJ</i>
2019	138619	55,4	4,07	16,7	12,42	1,0
2020	135652	55,21	4,1	25,43	13,25	1,0
2021	158274	55,0	3,69	21,55	9,4	1,19

Tabela 5. Średnie temperatury zewnętrzne dla okresu grzewczego i ilość dni ogrzewania w latach 2019 – 2021

Rok	2019	2020	2021
Średnia temperatura zewn.	5,64	5,86	3,81
Ilość dni grzewczych	241	249	254

2.1.5. Charakterystyka sieci ciepłych

Sieć ciepłownicza Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim dzieli się na sieć wysokich i niskich parametrów.

Eksploatowana sieć WP wynosi 11561,15 mb, w tym:

- kanałowa żelbetowa izolowana wełną mineralną i zaprawą gipsowo-cementową długości 3099,5 mb
- preizolowana długości 8226,65 mb
- oraz estakada napowietrzna przez rzekę Białkę długości 235 mb.

PEC jest właścicielem sieci o długości -10196,15 mb

SP ZOZ jest właścicielem sieci o długości - 322,5 mb

SIMENA jest właścicielem sieci o długości - 246 mb

SPOMLEK jest właścicielem sieci o długości - 67 mb

Urząd Miejski jest właścicielem sieci o długości - 322 mb

Starostwo Powiatowe jest właścicielem sieci o długości – 407,5 mb

Sieci wysokich parametrów w 88,2% są własnością Przedsiębiorstwa.

Najstarsze sieci wykonane zostały w 1977 r. obudowie żelbetowej na Osiedlu Zabielska od kotłowni do węzła cieplnego W-1. Magistralę do Osiedla Bulwary zbudowano w 1985 r. Pozostałe sieci w obudowie żelbetowej wykonano w latach 1986 - 1990. Od 1994 r. sieci cieplne wykonywane były z rur preizolowanych. Są to:

- * Sieci w centrum Radzyna do węzłów cieplnych przy ul. Warszawskiej i Ostrowieckiej
- * Sieć do Pałacu Potockich
- * Sieć do Zakładu Pracy Chronionej SIMENA
- * Sieć do Zespołu Szkół Ponadpodstawowych przy ul. Gen. Sikorskiego
- * Sieć do Szkoły Podstawowej Nr 2 i Wspólnoty Mieszkaniowej przy ul. Sitkowskiego 4/1
- * Sieć do Sądu Rejonowego

Tabela 6. Sieć wysokoparametrowa

Średnica przewodów (w mm)	W obudowie żelbetowej	Estakada napowietrzna	Sieci preizolowane	Razem
	<i>mb</i>	<i>mb</i>	<i>mb</i>	<i>mb</i>
2x 300	10	-		10
2 x 250	691	-	-	691
2 x 200	587	235	-	822
2 x 150	775	-	102	877
2 x 125	456	-	1822,45	2278,45
2 x 100	51	-	2014,6	2065,6
2 x 80	57	-	1508,8	1565,8
2 x 65	81	-	1127,4	1208,4
2 x 50	156,5	-	667,1	823,6
2 x 40	210	-	355,7	565,7
2x 32	-	-	382,1	382,1
2x 25	25	-	246,5	271,5
Razem	3099,5	235	8226,65	11561,15

W 2021 r. wykonano następujące przyłącza ciepłownicze WP:

- do budynku mieszkalnego na osiedlu SM DOM,
- do budynku mieszkalnego RSM,
- do budynków mieszkalnych jednorodzinnych przy ul. Gwardii.

Eksploatowana sieć NP wynosi 8195,20 mb, w tym:

- sieci w obudowie żelbetowej – 4493,5 mb,
- sieci preizolowane – 3701,70 mb.

Tabela 7. Sieć niskoparametrowa

Średnica przewodów (w mm)	Sieci w obudowie żelbetowej	Sieci preizolowane	Razem
	<i>mb</i>	<i>mb</i>	<i>mb</i>
2 x 150	250,00	90,00	340,00
2 x 125	528,10	157,10	685,20
2 x 100	365,50	497,80	863,30
2 x 80	973,20	278,30	1251,50
2 x 65	930,10	474,10	1404,20
2 x 50	852,40	869,85	1722,25
2 x 40	327,20	493,90	821,10
2 x 32	239,50	421,75	661,25
2 x 25	27,50	437,90	465,40
Razem	4493,5	3701,70	8195,20

W 2021 r. wykonano prace w sieci niskich parametrów w niewielkim zakresie.

Razem w 2021 roku wybudowano 79 mb sieci i przyłączy wysokich parametrów z rur preizolowanych.

Całkowita długość sieci na koniec 2021 r. wynosiła **19756 km**.

Ruch sieciowy w 2021 r. prowadzony był w oparciu o "Program pracy sieci ciepłowniczej" na sezon grzewczy 2020/2021 i 2021/2022.

Węzły ciepłownicze

Na koniec 2021 r. Przedsiębiorstwo dostarczało ciepło do odbiorców poprzez 99 węzłów ciepłowniczych: 21 grupowych, 78 indywidualnych, z czego:

- 58 szt. stanowią własność PEC Spółka z o. o.

- 41 szt. to węzły obce, w tym 4 szt. znajdują się w eksploatacji zleconej Spółce.

Z ogólnej liczby węzłów 67 szt. to węzły dwufunkcyjne (C.O. i C.W.U.), a 32 szt. - jednofunkcyjne.

W 2021 r. do systemu ciepłowniczego podłączono 7 węzłów ciepłowniczych.

Zgodnie z warunkami udzielonej koncesji na „Przesyłanie i dystrybucję ciepła” wszystkie węzły ciepłownicze są zmodernizowane i wyposażone w ciepłomierze. Uzupełnianie instalacji grzewczych odbywa się poprzez automatyczne regulatory ciśnienia, wodą sieciową (nośnikiem ciepła) mierzona przez wodomierze do ciepłej wody, a następnie rozliczane pomiędzy odbiorców na

podstawie mocy zamówionej. Wszystkie węzły wyposażone są w układy automatycznej regulacji. Automatyczna regulacja oparta jest na regulatorach pogodowych firm Danfoss i Samson. Parametry czynnika grzewczego c.o. utrzymywane są w oparciu o aktualną temperaturę zewnętrzną. Sieć telemetryczna jest zainstalowana na kluczowych elementach systemu ciepłowniczego.

2.1.6. Sprzedaż energii cieplnej

Głównym źródłem przychodów w Przedsiębiorstwie jest produkcja, dystrybucja i sprzedaż energii cieplnej. Spółka działa na rynku krajowym, a swoją produkcję sprzedaje na terenie miasta Radzyń Podlaski. Klientami są zarówno podmioty publiczne jak i prywatne. Sprzedaży energii dokonuje na podstawie zawartych umów z odbiorcami, które zabezpieczają obroty i uzyskiwanie przychodów. Stawki i ceny na ciepło ustalone są w „Taryfie dla ciepła”, którą zatwierdza Urząd Regulacji Energetyki Wschodni Oddział Terenowy w Lublinie. Sprzedaż od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. prowadzono w oparciu o taryfę nr OLB.4210.13.2020.AGo zatwierdzoną decyzją Prezesa URE z dnia 30 września 2020 r.

Tabela 8. Sprzedaż ciepła w GJ i uzyskane przychody z tego tytułu w latach 2019 – 2021

	Rok 2019		Rok 2020		Rok 2021	
	<i>Ilość w GJ</i>	<i>w zł.</i>	<i>Ilość w GJ</i>	<i>w zł.</i>	<i>Ilość w GJ</i>	<i>w zł.</i>
Źródło węglowe	120913	7334056	117242	7363523	134570	8329313

Tabela 9. Dziesięciu największych odbiorców ciepła w 2021 r.

Lp	Nazwa odbiorcy	Wielkość sprzedaży ciepła (GJ)	Udział w sprzedaży ciepła w %
1	Radzyńska Spółdzielnia Mieszkaniowa	42483,68	31,57%
2	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych	10383,97	7,72%
3	SP ZOZ w Radzynie Podlaskim	8800,11	6,54%
4	SM "DOM"	7299,61	5,42%
5	Zespół Szkół Ponadpodstawowych	4164,45	3,09%
6	Spółdzielnia Mieszkaniowa "ZACISZE"	3499,14	2,60%
7	Wspólnota Mieszkaniowa przy ul. Spółdz. 5	3177,69	2,36%
8	SIMENA Spółdzielnia - Zakład Pracy Chronionej	3142	2,33%
9	Urząd Miejski w Radzynie Podlaskim	3132,21	2,33%
10	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Wisznicka 107	2819,9	2,10%

Dziesięciu największych odbiorców odebrało energię ciepłą w ilości 66,1 % (w 2020 r. - było 68,8 %) całości sprzedanej przez przedsiębiorstwo energii cieplnej.

Na koniec roku obrotowego Spółka dostarczała ciepło dla 374 odbiorców zarówno zbiorowych jak i indywidualnych.

Tabela 10. Sprzedaż ciepła w rozbiciu na poszczególne węzły ciepłne.

Lp	Nr węzła, grupa odbiorców, adres węzła ciepłnego	Sprzedaż ciepła w GJ	Sprzedaż ciepła w GJ	Sprzedaż ciepła w GJ
		2019 r.	2020 r.	2021 r.
1	W-1 GR A2 Spółdzielcza 5	2071,44	1895,31	2369,59
2	W-2 GR A3 Św. Br. Alb. Chm.	2826,12	2813,68	3141,45
3	W-3 GR A3 Wyszyńskiego	1532,19	1531,41	1728,56
4	W-4 GR A3 Jagiellończyka	11473,99	11324,54	12257,98
5	W-5 GR A3 Bulwary 1	10903,10	10289,43	11674,87
6	W-6 GR A2 Wyszyńskiego 14	663,71	675,87	794,09
7	W-7 GR A3 Św. Br. Alb. Chm.	331,61	349,54	408,76
8	W-8 GR A2 Chmielowskiego 5	558,24	601,00	661
9	W-9 GR A1 Wisznicka 107	2679,61	2682,7	2819,9
10	W-10 GR A1 Spółdzielcza 5	748,71	849,40	808,1
11	W-11 GR A1 Wisznicka 109	541,81	583,72	748,99
12	W-12 GR A1 Wisznicka 111a	325,09	369,92	409,21
13	W-13 GR A3 Korczaka 8	3367,33	3276,66	3499,14
14	W-14 GR A1 Kleeberga 2	1240,62	1248,92	1375,5
15	W-15 GR A1 Wyszyńskiego 15	1800,55	1920,20	2121
16	W-17 GR A1 Kleeberga 10	2537,54	2272,00	3142
17	W-18 GR A1 Korczaka 1	100,42	121,65	132,06
18	W-19 GR A1 Św.Br.Alb.Chm. 6	1292,20	1405,2	1566,2
19	W-20 GR A2 Chomiczewskiego	497,87	426,11	649,53
20	W-21 GR A2 Warszawska 15	320,99	312,19	381,62
21	W-22 GR A3 Pl. Potockiego	2354,98	2269,14	2622,35
22	W-23 GR A3 Warszawska 6	3830,67	3583,53	4225,03
23	W-24 GR A3 Ostrowiecka 30	8363,57	8018,92	9543,59
24	W-25 GR A1 Chomiczewskiego	325,00	355,00	337
25	W-26 GR A1 ZSP Gen. Sikorskiego 15	2713,44	2509,90	2783,1
26	W-27 GR A3 Jana Pawła II 2	5254,62	4851,57	5208,89
27	W-28 GR A2 Myjnia	10,87	5,92	5,42
28	W-29 GR A2 Ostrowiecka	279,58	280,62	342,65
29	W-30 GR A3 Warszawska 46	2847,15	2803,21	3073,82
30	W-31 GR A3 Warszawska 50	1826,87	1788,60	2030,94
31	W-32 GR A3 Zabielska 6	173,81	173,68	225,78
32	W-33 GR A3 Oś.Zgoda	3647,57	3568,91	4333,53
33	W-34 GR A2 Dom Przedpogrzebowy	174,19	164,88	202,13
34	W-35 GR A1 Ostrowiecka 37	72,27	77,88	91,37
35	W-36 GR A4 Lubelska 1 US	843,15	742,33	790,03
36	W-37 GR A1 Spółdzielcza 2	1450,76	1509,18	1662,7
37	W-38 GR A1 Spółdzielcza 4	1573,16	1489,90	1653,1
38	W-39 GR A1 Spółdzielcza 6	1635,80	1604,85	1759,8
39	W-40 GR A1 Wyszyńskiego 16	2952,08	2937,70	3254
40	W-41 GR A2 Spółdzielcza 8	200,19	219,68	232
41	W-42 GR A3 SOSW Sitkowskiego 1	477,30	474,00	501
42	W-43 GR A1 SOSW Sitkowskiego 1	1077,54	957,00	962

43	W-44 GR A2 Szk. P nr 2 Sitkowskiego	1687,00	1712,00	2002
44	W-45 GR A4 WM Sitkowskiego 4/1	979,77	361,91	400,01
45	W-46 GR A1 Apteka Sitkowskiego 1	146,84	147,75	182,98
46	W-47 GR A1 TOPAZ Zabielska	765,53	839,80	1054,4
47	W-48 GR A1 Skl. Hydr. Warszawska	176,07	135,67	208,85
48	W-49 GR A2 Sz.P. nr1 Armii Krajowej 2	418,43	433,66	502,12
49	W-50 GR A2 ZSP Internat Traugutta	1047,52	701,25	772,75
50	W-51 GR A2 Warszawska 11	104,46	112,07	144,08
51	W-52 GR A3 SPZOZ Wisznicka 111	381,58	317,69	481,2
52	W-53 GR A1 Warszawska	155,44	312,36	64,91
53	W-54 GR A1 Sąd Rej. Wyszyńskiego 5	1320,00	1140,00	1506
54	W-55 GR A1 Wyszyńskiego 7	109,66	74,80	125,02
55	W-56 GR A1 Wyszyńskiego 3	124,54	118,57	189,78
56	W-57 GR A2 Chomiczewskiego 10	57,92	61,59	48,970
57	W-58 Gr. A1 MOSiR	4168,45	2213,80	2464,00
58	W-59 Gr. A1 SPZOZ Wisznicka 111	5428,07	5595,40	6348,20
59	W-60 Gr. A1 Korczaka 9	37,68	30,51	45,64
60	W-61 Gr. A2 WM Spółdzielcza.10	453,40	431,31	489,36
61	W-62 Gr. A3C Dąbrowskiego 10	313,41	293,02	333,48
62	W-63 Gr. A1 RSM Zabielska 79	327,59	321,56	365,64
63	W-64 Gr. A1 Rynek 8	116,62	119,22	151,14
64	W-65 Gr. A1 SPZOZ Wisznicka 111	1318,50	1381,40	1561,50
65	W-66 Gr. A3C Plac Wolności 1	110,71	125,69	196,75
66	W-67 Gr. A1 Chomiczewskiego	58,60	65,33	80,87
67	W-68 Gr. A3 RSM. CO+CW	2015,82	1942,20	2142,95
68	W-69 Gr. A2 S.C. Dom CO+CW	214,68	221,71	249,04
69	W-70 Gr. A2 WM Wojska Polsk.12 CO	220,58	204,35	205,14
70	W-71 Gr. A2 WM Chmielowsk.7 CO+CW	454,56	438,03	510,68
71	W-72 Gr. A3 Dąbrowskiego 1	89,74	57,95	62,18
72	W-73 Gr. A2 Wojska Polsk. 12	32,21	34,38	33,46
73	W-74 Gr. A2 Kleeberga 8B	216,67	229,24	250,75
74	W-75 Gr. A2 Chomiczewskiego 10E	61,11	58,20	71,66
75	W-76 Gr. A2 Chmielowskiego 5	225,83	197,00	289,00
76	W-77 Gr. A2 3-go Maja 9	1212,60	1272,50	1452,50
77	W-78 Gr. A1 Korczaka 15	54,70	54,11	69,33
78	W-79 Gr. A3 Rynek 5	100,64	85,15	81,03
79	W-80 Gr. A3 SM DOM Kościuszki 65A	6353,77	6719,17	7361,43
80	W-81 Gr. A2 RSM Jagiellończyka 6c	759,26	679,70	789,40
81	W-82 Gr. A1 Ostrowiecka 64	58,41	53,82	66,58
82	W-83 Gr. A2 Ostrowiecka 66	47,91	62,43	61,07
83	W-84 Gr. A3 Chomiczewskiego 10	66,39	78,46	99,18
84	W-85 Gr. A1 Jana Pawła II	333,54	242,96	338,04
85	W-86 Gr. A2 WM Sitkowskiego 4/2	131,96	359,48	411,33
86	W-87 Gr. A2 WM Sitkowskiego 4/3	167,82	473,28	568,89
87	W-88 Gr. A2 WM Konstytucji 3 Maja		464,75	817,88
88	W-89 Gr. A2 Tysiąclecia 2	22,77	59,98	61,47
89	W-90 Gr. A1 ZSP Warsztaty Sikorskiego 15	307,60	688,05	608,60
90	W-91 Gr. A1 Zabielska 35	30,91	72,64	82,13
91	W-92 Gr. A1 Zabielska 37	28,04	65,35	76,36
92	W-93 Gr. A1 Chomiczewskiego 14/3		44,90	148,95
93	W-94 A2 Armii Krajowej			1154,17
94	W-95 A1 Rynek 8			62,97
95	W-96 Gr. A2 Bohaterów 10			173,77

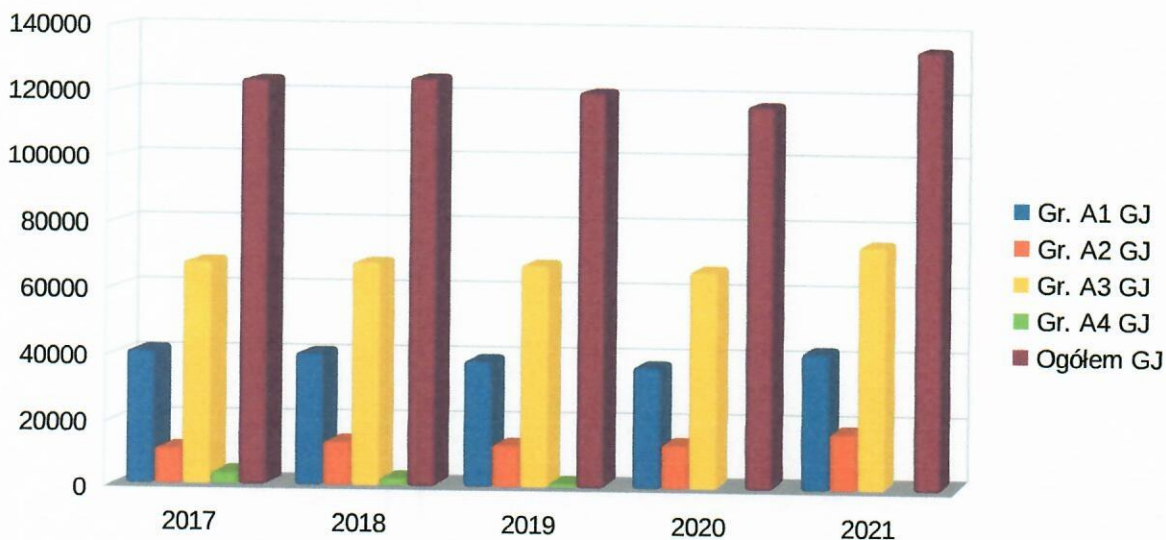
96	W-97 Gr. A2 Jagiellończyka 6 D			14,40
97	W-98 Gr. A1 Gwardii 14			2,09
98	W-99 Gr. A1 Gwardii 14A			0,00
99	W-100 Gr. A1 Gwardii 10			4,14
	Razem GJ	120913,00	117242,00	134570,00

Tabela 11. Przedstawienie ilości sprzedanego ciepła w poszczególnych grupach taryfowych w ciągu ostatnich pięciu lat (w GJ i %)

	Gr. A1 (GJ i %)	Gr. A2 (GJ i %)	Gr. A3 (GJ i %)	Gr. A4 (GJ i %)	Ogółem (GJ i %)
2017	40876,72	11312,98	67843,50	3808,80	123842,00
	33,0%	9,1%	54,8%	3,1%	100%
2018	40500,57	13725,17	68009,34	2469,92	124705,00
	32,5%	11,0%	54,5%	2,0%	100%
2019	38691,60	13106,77	67769,27	1345,36	120913,00
	32,0%	10,8%	56,0%	1,1%	100%
2020	37214,09	13690,63	66337,28	-	117242,00
	31,7%	11,7%	56,6%	-	100,0%
2021	42095,15	17841,89	74632,96	-	134570
	31,3%	13,2%	55,5%	-	100%

Już od dwóch lat nie występuje grupa A4, która została wyeliminowana w 2019 r.

Wykres 1. Sprzedaż ciepła w poszczególnych grupach taryfowych



2.1.7. Działalność dodatkowa jednostki

Dodatkowymi rodzajami działalności Spółki są:

- **Budownictwo;** w obszarze tym przedsiębiorstwo wykonuje nowe sieci ciepłne, przyłącza i instaluje węzły ciepłne u odbiorców, którzy zdecydują się na odbiór energii ciepłej z kotłowni PEC Sp. z o. o. Poza tym zajmuje się konserwacją i eksploatacją obcych węzłów ciepłych, kotłowni gazowych oraz instalacji centralnego ogrzewania w budynkach mieszkalnych i instytucjach.
- **Usługi parkingowe;** jednostka posiada 30 zadaszonych miejsc parkingowych dla aut osobowych, które za odpłatnością wynajmuje osobom prywatnym. Poza tym wynajmuje część powierzchni placu do garażowania pojazdów samochodowych.
- **Wynajem sprzętu budowlanego;** przedsiębiorstwo jest w posiadaniu koparko-ładowarki wykorzystywanej przede wszystkim do nawęglania, załadunku żużla na środki transportowe oraz innych prac wewnątrz firmy. Może być ona także przedmiotem usług zleczanych przez podmioty zewnętrzne.
- **Usługi ważenia na wadze samochodowej;** przedsiębiorstwo umożliwia ważenie dużych ładunków umieszczonych na środkach transportowych.

3. Główne zasoby warunkujące prowadzenie działalności

3.1. Rzeczowe

Podstawowym majątkiem Spółki jest nieruchomości nr 1042/8, na której istnieją: budynek ciepłowni, nowy budynek wysokosprawnej kogeneracji, biurowiec, budynek agregatu prądowłórczego, myjnia samochodowa, magazyny, wiaty i place w tym plac składowy węgla. Na działkach nr 1042/35, 1042/15 i 1042/63 znajdują się należące do Przedsiębiorstwa wymiennikownie grupowe. Na terenie miasta znajdują się sieci i węzły ciepłne. Urządzenia kotłowni i sieci ciepłych są systematycznie modernizowane i odtwarzane.

Sieć ciepłownicza Spółki zlokalizowana na terenie miasta stwarza możliwości podłączania nowych odbiorców ciepła, a tym samym zwiększania jej majątku rzeczowego.

3.2. Osobowe

Tabela 12. Wielkość zatrudnienia w przeliczeniu na etaty w latach 2019 – 2021

Średnie zatrudnienie w etatach	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
stanowiska robotnicze	31,36	30,26	29,60
stanowiska nierobotnicze	10,00	10,00	10,00
OGÓŁEM	41,36	40,26	39,60

Tabela 13. Zatrudnienie w rozbiciu na poziom wykształcenia w latach 2019- 2021

Poziom wykształcenia	Rok 2019		Rok 2020		Rok 2021	
	Zatrudnienie	%	Zatrudnienie	%	Zatrudnienie	%
Wyższe	9	21,76	9,33	23,17	10	25,25
Policealne	2	4,84	1	2,48	1	2,53
Średnie zawodowe	13,53	32,71	14,5	36,03	14	35,35
Zasadnicze zawodowe	13,83	33,44	12,43	30,87	11,93	30,13
Podstawowe	3	7,25	3	7,45	2,67	6,74
OGÓLEM	41,36	100%	40,26	100%	39,60	100%

Średnie zatrudnienie w 2021 roku zmniejszyło się prawie o jeden etat w porównaniu do roku poprzedniego.

Pracownicy Spółki, a także emeryci i renciści objęci są opieką socjalną. W tym celu Spółka tworzy coroczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. W 2021 roku odpis ten wyniósł 68370 zł. Środki z funduszu socjalnego rozdysponowywane są w porozumieniu z Zakładową Organizacją Związkową NSZZ Ciepłowników w Polsce i zgodnie z obowiązującym w Spółce regulaminem.

W Przedsiębiorstwie pracują doświadczeni pracownicy posiadający stosowne uprawnienia, których staż pracy w przedsiębiorstwie wynosi kilkanaście lub kilkadziesiąt lat. Z powodzeniem wykonują przydzielone im zadania.

3.3. Finansowe

Źródłem stabilności finansowej przedsiębiorstwa są kapitały własne, które stanowią 43,09 % kapitałów ogółem. Na nie składają się: kapitał podstawowy nie zmieniający się od chwili powstania Spółki oraz kapitał zapasowy corocznie wzrastający poprzez zasilanie go częścią zysku. W/w udział procentowy kapitałów własnych poniżej 50% jest nieco za niski, ale w perspektywie krótkookresowej nie stanowi zagrożenia dla kondycji finansowej Przedsiębiorstwa. Przedsiębiorstwo corocznie wypracowuje zyski będące oznaką dobrej kondycji finansowej. W 2021 r. jego wartość netto wzrosła prawie dwukrotnie z stosunku do roku poprzedniego i wyniosła 609903,23 zł. Rok sprawozdawczy charakteryzował się znacznym obniżeniem temperatury w sezonie grzewczym co miało znaczący wpływ na zwiększenie sprzedaży ciepła, która wzrosła o 17328 GJ. Miało to znaczący wpływ na zwiększenie przychodów z ciepła o 965790,45 zł.

Wielkość kapitału stałego (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe) w 2021 r. osiągnęła 75,76% wielkości majątku trwałego. Stosunek tych dwóch wielkości powinien być 1 lub powyżej jedności. Jednak sytuacja ta nie stanowiła większego zagrożenia dla płynności finansowej przedsiębiorstwa.

4. Działalność jednostki w okresie sprawozdawczym poszerzona o informacje o środowisku

4.1. Inwestycje i remonty

W 2021 r. Zarząd Przedsiębiorstwa skupił swoją uwagę przede wszystkim na ukończeniu dwóch inwestycji z udziałem dotacji unijnych, które były rozpoczęte w 2020 r. Wykonane w 2021 roku prace inwestycyjno-remontowe miały na celu:

- ukończenie najważniejszej inwestycji kogeneracyjnej, która ma dać dodatkowe przychody i zmniejszyć zużycie węgla,
- utrzymywanie wymaganych norm emisyjnych spalin,
- zabezpieczenie bezawaryjnego ruchu poszczególnych zespołów w źródle ciepła i całego systemu ciepłowniczego PEC Spółka z o. o. w sezonie grzewczym 2021/2022,
- zmniejszenie strat na przesyle,
- zdalne automatyczne odczytywanie zużycia ciepła,
- rozbudowa sieci ciepłych w celu podłączania nowych odbiorców,
- zabezpieczenie budynków ciepłowni przed czynnikami zewnętrznymi.

Najważniejsze zadania inwestycyjne w 2021 r. to:

- ukończenie realizacji zadania pn: „Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w celu zwiększenia jego efektywności - budowa elektrociepłowni gazowej w Radzynie Podlaskim”. Wydatkowano na ten cel 4613,2 tys. zł. Inwestycja jest zakończona lecz nie uruchomiona i nieodebrana. Finalizacja nastąpi w I kw. 2022 r.
- ukończenie realizacji zadania pn: „Termomodernizacja budynku biurowego PEC Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim”. Wykonano roboty na wartość netto 296,2 tys. zł. Inwestycja jest zakończona i rozliczona.
- rozbudowa sieci ciepłowniczej wraz z montażem węzłów ciepłych na kwotę łączną – 113 tys. zł.
- wykonanie zabudowy ściany szczytowej ciepłowni na kwotę 97,5 tys. zł,
- prace konserwacyjne komina na łączną kwotę 38,5 tys. zł.
- remont stacji odgazowania i uzdatniania wody sieciowej na łączną kwotę 65,7 tys. zł.

- modernizacja stacji zasilania RNN na kwotę 39,2 tys. zł. dla potrzeb instalacji kogeneracyjnej.

Poza tym zrealizowano szereg innych prac modernizacyjnych w budynkach Przedsiębiorstwa oraz prac mających na celu zwiększenie funkcjonalności użytkowanych urządzeń.

Łącznie inwestycje i remonty pochłonęły w 2021 r. kwotę ok. 5374,5 tys. zł. w tym 2352,7 tys. zł. z pożyczki z NFOŚiGW i 2393,8 tys. zł. z dotacji UE. Natomiast kwota 628 tys. zł stanowiła środki własne.

4.2. Środowisko naturalne

PEC Spółka z o. o. ze względu na charakter procesów technologicznych zachodzących przy produkcji energii cieplnej w kotłach wodnych emituje do powietrza atmosferycznego zanieczyszczenia gazowe, pyły, wytwarza hałas i odpady. Rodzaj zanieczyszczeń oraz ich dopuszczalny poziom emisji do atmosfery określała decyzja Starosty Powiatowego w Radzynie Podlaskim dla emisji zanieczyszczeń nr OW.6224.1.2019 z dnia 25. 02. 2019 r.

Przedsiębiorstwo do produkcji energii cieplnej wykorzystywało miał węglowy jako paliwo pierwotne. Dotychczasowe czynności modernizacyjne w źródle ciepła szły w kierunku zmniejszenia emisji gazów i pyłów do atmosfery oraz podnoszenia sprawności kotłów, aby zmniejszyć zużycie paliwa.

Użytkowana przez Spółkę instalacja produkująca energię ciepłą w 2021 roku spaliła 8698 t mialu węglowego i wyemitowała do atmosfery następujące ilości gazów i pyłów:

- dwutlenek węgla CO ₂	-	17553,4 t
- tlenek węgla CO	-	87,0 t
- dwutlenek siarki SO ₂	-	51,5 t
- tlenki azotu NOX	-	34,8 t
- benzo(a)piren	-	0,014 t
- pyły	-	4,4 t
- sadza	-	0,28 t

Roczna opłata za korzystanie ze środowiska ogółem w 2021 r. wyniosła 71153 zł.

5. Przewidywany rozwój przedsiębiorstwa

W 2022 roku przedsiębiorstwo będzie realizowało zarówno *Plan rozwoju w zakresie zaspokojenia obecnego i przyszłego zapotrzebowania na ciepło dla obszaru działania PEC Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim na lata 2022 – 2024* jak i plan roczny.

Najważniejszym zamierzeniem przewidzianym do wykonania jest uruchomienie instalacji wysokosprawnej kogeneracji, włączenie jej do systemu produkcji ciepła oraz produkcja energii elektrycznej na potrzeby własne ciepłowni oraz na sprzedaż. Należy zaznaczyć, że będzie to dodatkowe źródło przychodów Przedsiębiorstwa. Na sprzedaż energii elektrycznej należy pozyskać koncesję z Urzędu Regulacji Energetyki. W ten sposób Spółka stanie się elektrociepłownią.

Drugim ważnym zamierzeniem jest podłączenie do miejskiej sieci ciepłowniczej ZUS Inspektoratu Radzyń Podlaski. Kwota opiewa na ok. 200 tys. zł.

Następnym zadaniem jest montaż instalacji odwróconej osmozy w stacji uzdatniania i odgazowania wody sieciowej za kwotę ok. 120 tys. zł.

W celu osłony placu składowego mialu węglowego po konsultacji z WIOŚ podjęto decyzję o budowie muru osłonowego, którego zadaniem będzie ograniczenie zapylenia okolicznych domostw. Przeznaczona kwota to ok. 220 tys. zł.

Spółka planuje też inne pomniejsze prace, szczególnie wykonanie przyłączy nowych obiektów do sieci ciepłowniczej na łączną kwotę ok. 80 – 100 tys. zł.

Spółka w dalszym ciągu będzie dbała o dalszy rozwój świadczonych usług wykonywanych w ramach działalności pomocniczej takich jak:

- prace montażowe sieci preizolowanych i urządzeń automatyki,
- usługi parkingowe,
- usługi pogotowia technicznego,
- zlecona eksploatacja kotłowni gazowych,
- zlecona obsługa instalacji ciepłych w budynkach wspólnot mieszkaniowych w zakresie konserwacji i usuwania awarii,
- dzierżawa myjni i wynajem pomieszczeń w węzłach ciepłych,
- usługi ważenia.

Działalność pomocnicza pozwala zdywersyfikować źródła przychodów dzięki czemu łatwiej jest wygenerować zysk w przedsiębiorstwie.

Spółka jest otwarta na przyłączanie nowych odbiorców w ramach zmniejszania niskiej emisji, jeśli za tym będą przemawiały względy techniczno-ekonomiczne. W dalszych działaniach Przedsiębiorstwa muszą pojawić się instalacje oparte o odnawialne źródła energii.

6. Czynniki ryzyka i opis zagrożeń

Działalność każdego przedsiębiorstwa wiąże się z ponoszeniem ryzyka, które należy właściwie zidentyfikować i poddać analizie.

Do zewnętrznych czynników ryzyka wpływających na Spółkę można zaliczyć: zmieniające się oczekiwania odbiorców ciepła, intensyfikacja czynności termomodernizacyjnych budynków odbiorców ciepła, zmiany na rynku cen gazu lub innych źródeł energii cieplnej, zmiany klimatyczne objawiające się podniesieniem temperatury zewnętrznej, zmiany polityczno-gospodarcze, rosnąca presja na stosowanie ekologicznych rozwiązań. Czynniki wewnętrzne to np: awarie w źródle ciepła i sieci, niepewność dostaw węgla o odpowiedniej jakości i cenie, niegospodarność objawiająca się generowaniem wysokich kosztów, zła organizacja pracy, niedostępność środków finansowych potrzebnych do zapewnienia rozwoju przedsiębiorstwa, odmienne cele właściciela, ryzyko związane z zadłużaniem przedsiębiorstwa w celu zrealizowania niezbędnych inwestycji, zatwierdzenie przez URE taryfy dla ciepła w niewystarczającej wysokości, nieodpowiednie kwalifikacje załogi, starzenie się kadry pracowniczej itp.

W Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim ryzyko jest należycie analizowane i diagnozowane. Spółka jest przygotowana na różne przejawy ryzyka i stara się reagować zależnie od sytuacji. W najbliższej przyszłości nie ma zagrożeń dla funkcjonowania jednostki. Przedsiębiorstwo realizuje plan trzyletni oraz ustala plany na każdy rok obrotowy, który stara się wypełniać jeśli nie ma obiektywnych przeszkód. Działania strategiczne kraju w zakresie energetyki, które są spójne z długofalowymi zamierzeniami UE, zmierzają w kierunku zwiększania produkcji energii cieplnej z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii lub wysokosprawnej kogeneracji gazowej. Nasza Spółka nie chcąc w tym zakresie pozostać w tyle, stara się unowocześniać proces produkcji i dystrybucji energii cieplnej, aby sprostać wyzwaniom współczesności.

Wszelkie działania wykonywane są w oparciu o stosowne regulaminy, instrukcje, zarządzenia zarządu. Załoga jest doświadczona co zapewnia należyte funkcjonowanie

wszystkich organów i ich współpracę. Jednak należy poczynić starania o pozyskanie nowych pracowników z kierunkowym wykształceniem wyższym.

Szansą dla rozwoju przedsiębiorstwa jest obserwowany wzrost budownictwa mieszkaniowego w mieście. Należy czynić starania, aby za wszelką cenę podłączać nowe obiekty o większej kubaturze. Nie można zapominać o budynkach jednorodzinnych ze względu na ograniczanie niskiej emisji.

7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

7.1. Analiza dynamiki i struktury aktywów i pasywów

7.1.1. Aktywa

W 2021 roku suma aktywów bilansu zwiększyła się w stosunku do roku ubiegłego o 37,55 % i wynosiła 17795873,45 zł. Udział aktywów trwałych w strukturze majątku zwiększył się w porównaniu do roku poprzedniego o 11,21% stanowiąc 85,84 % sumy aktywów. Aktywa trwale zdominowane zostały przez środki trwałe i środki trwałe w budowie.

Aktywa obrotowe stanowiły 14,16% sumy aktywów i osiągnęły wartość 2520625,92 zł. Stan zapasów w porównaniu z rokiem poprzednim nominalnie nieznacznie się zwiększył, ale osiągnął mniejszą wartość w stosunku do sumy aktywów (4,75%). Świadczy to o prawidłowej gospodarce głównego składnika zapasów jakim jest miał węglowy, jak też niższej cenie tego paliwa w stosunku do roku poprzedniego.

Widoczny jest bardzo duży udział aktywów trwałych w stosunku do całości aktywów co świadczy o stabilizacji funkcjonowania przedsiębiorstwa wytwórczego. Było to efektem zrealizowania najważniejszej inwestycji w 2021 r.

7.1.2. Pasywa

W Spółce w poprzednich latach przeważającym źródłem finansowania był kapitał własny. W 2021 r. jego udział w strukturze pasywów wynosił 43,09% osiągając łączną kwotę 7668184,30 zł. Kapitał własny zwiększył się o 4,8% w porównaniu do roku poprzedniego za sprawą osiągniętego zysku oraz niewielkiemu wzrostowi kapitału zapasowego. Wysoki udział kapitałów własnych daje jednostce poczucie dużej niezależności i bezpieczeństwa z punktu widzenia utrzymania długoterminowej płynności i wypłacalności finansowej. Jednak w 2021 r. w związku z prowadzoną inwestycją zwiększyły się wartości zobowiązań długoterminowych i rozliczeń międzyokresowych co spowodowało przewagę zobowiązań nad kapitałami własnymi.

Tabela 14. Ważniejsze wskaźniki struktury aktywów i pasywów w PEC Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim w latach 2018 - 2020

Lp	Rodzaje wskaźników	Wzór do obliczenia	2019 (%)	2020 (%)	2021 (%)
1	Wskaźnik związania aktywów	$\frac{\text{Aktywa trwałe}}{\text{Aktywa ogółem}}$	77,07	74,63	85,84
2	Wskaźnik poziomu majątku obrotowego	$\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Aktywa ogółem}}$	22,93	25,37	14,16
3	Wskaźnik płynności aktywów obrotowych	$\frac{\text{Inwest. krótkotermin.}}{\text{Aktywa obrotowe}}$	0,01	9,00	1,17
4	Wskaźnik stopnia samofinansowania	$\frac{\text{Kapitał własny}}{\text{Kapitały ogółem}}$	57,75	56,57	43,09
5	Wskaźnik zadłużenia	$\frac{\text{Kapitały obce}}{\text{Kapitały ogółem}}$	42,25	43,43	56,91
6	Wskaźnik trwałości struktury finansowania	$\frac{\text{Kapitał stały}}{\text{Pasywa ogółem}}$	74,93	71,82	65,03

Przedstawione wskaźniki osiągnęły poziom zadowalający. Nieznacznie obniżył się wskaźnik trwałości struktury finansowania obejmujący środki, które w przedsiębiorstwie znajdować się będą dłużej niż rok. Zarówno ten wskaźnik jak i wskaźnik związania aktywów, który jest wyższy niż w roku poprzednim świadczą o stopniu inwestowania w środki trwałe. Przedsiębiorstwo ma dobrą sytuację finansową i względnie niskie ryzyko utraty płynności długoterminowej.

7.2. Analiza rachunku zysków i strat

Działalność gospodarcza Spółki w 2021 roku zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym netto wynoszącym 609903,23 zł z dynamiką w stosunku do roku poprzedniego 193,3 %.

Analizując poszczególne pozycje rachunku zysków i strat należy zauważyć, że:

- przychody ze sprzedaży wzrosły o 802019,23 zł. czyli o 10,47 %,
- zysk ze sprzedaży w 2021 r. osiągnął wartość 920772,43 zł., z dynamiką w stosunku do roku poprzedniego 215,52%,
- w tym czasie zanotowano wartości ujemne w pozostałej działalności operacyjnej – 96674,11 zł. i w działalności finansowej - 44861,09 zł.,
- po skumulowaniu tych wielkości pojawił się zysk brutto w kwocie 779237,23 zł., a po uwzględnieniu podatku dochodowego na poziomie 169334,00 zł. zysk netto wyniósł 609903,23 zł.

W 2021 roku Przedsiębiorstwo wypracowało stosunkowo wysokie przychody dzięki niższej temperaturze w sezonie grzewczym i podłączeniom nowych odbiorców ciepła. Wyniki badanego okresu napawają optymizmem. Spółka w dalszym ciągu może prowadzić działalność gospodarczą i inwestycyjną.

7.3. Analiza kosztów działalności operacyjnej w 2021 r.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły w okresie sprawozdawczym 7544395,82 zł i były wyższe niż w roku poprzednim o 318486,88 zł. (dynamika 104,26%). W strukturze tych kosztów największą pozycję stanowią koszty zużycia materiałów i energii wynoszące 2736564,47 zł., które nieznacznie wzrosły w porównaniu do roku poprzedniego (0,41%) i całości kosztów operacyjnych osiągnęły udział 36,27%. Drugą pozycję zajmują wynagrodzenia o łącznej wartości 2643517,65 zł (udział w całości kosztów 35,04 %) z dynamiką do roku poprzedniego 109,39 %. Związane to było z podwyżkami wynagrodzeń dla pracowników oraz nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi, których wypłacanie było zgodnie z obowiązującym w przedsiębiorstwie Zakładowym Układem Zbiorowym Pracy. Wzrosły także o 7,25% świadczenia na rzecz pracowników jako pochodna wynagrodzeń. Trzecią pozycją w strukturze kosztów stanowi amortyzacja zajmująca 11,04 % z dynamiką 93,16% w stosunku do roku poprzedniego. Pozostałe pozycje kosztów działalności operacyjnej nie rzutowały znacząco na końcową ich wartość.

7.4. Analiza wskaźnikowa

Tabela 15. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne za lata 2019 - 2021

Rodzaj wskaźnika	Wzór	2019	2020	2021
Rentowność:				
Rentowność aktywów (ROA)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100\%$	0,64	2,44	3,43
Rentowność kapitału własnego (ROE)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{kapitał własny}} \times 100\%$	1,12	4,31	7,95
Wskaźnik rentowności operacyjnej	$\frac{\text{zysk z działalności operacyjnej}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 100\%$	2,09	5,90	9,74
Wskaźnik rentowności sprzedaży netto (ROS)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 100\%$	1,04	4,12	7,20
Płynność:				
Wskaźnik bieżący	$\frac{\text{aktywa bieżące}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,08	1,13	0,90
Wskaźnik płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa bież.} - \text{zapasy} - \text{rozlicz. międzyokres. czynne}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,49	0,86	0,59
Wskaźnik płynności gotówkowej	$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,005	0,40	0,07

Zadłużenie:				
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100\%$	42,25	43,43	56,91
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{kapitały własne}} \times 100\%$	73,15	76,78	132,70
Aktywność:				
Rotacja zapasów w dniach	$\frac{\text{średni stan zapasów}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	72	35	36
Rotacja należności w dniach	$\frac{\text{średni stan należności}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	61	64	62
Rotacja zobowiązań w dniach	$\frac{\text{średni stan zobowiązań krótkoterminowych}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	125	139	120
Rotacja aktywów	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży}}{\text{średni stan aktywów ogółem}}$	0,62	0,59	0,48

Z analizy porównawczej przedstawionej w powyższej tabeli wynika, że:

- wszystkie wskaźniki rentowności w badanym roku poprawiły się w stosunku do poprzedniego z racji osiągnięcia prawie dwukrotnie wyższego wyniku finansowego co można określić jako sukces,
- poziomy wskaźników płynności w 2021 r. są niższe niż w roku poprzednim co wiąże się z inwestycjami,
- wskaźniki zadłużenia przedsiębiorstwa wzrosły. Wskazują określony poziom zadłużenia związany z wykonanymi szczególnie w roku sprawozdawczym, ale i w ostatnich latach inwestycjami. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego w 2021 r. określił, że na jedną jednostkę pieniężną zobowiązań przypadało 0,76 jednostek pieniężnych kapitału własnego. Należy nadmienić, że wśród zobowiązań ogółem jest znaczna przewaga zobowiązań długoterminowych i rozliczeń międzyokresowych długoterminowych (67,2%), dzięki czemu nadal utrzymuje się niezależność finansowa jednostki.
- wszystkie wskaźniki rotacji były w 2021 r. korzystne, jedynie poziom rotacji aktywów w badanym roku był nieco niższy niż w roku poprzednim i wskazywał, że z jednej złotówki zaangażowanej w aktywa trwałe i obrotowe przedsiębiorstwo uzyskało w 2021 r. 48 groszy.

Podsumowanie

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim w 2021 r. osiągnęło bardzo dobry wynik finansowy dzięki temu, że sprzedaż energii ciepłej była najwyższa od dwudziestu lat przy stosunkowo niskiej cenie mialu węglowego i dobrych dla ciepłownictwa warunkach pogodowych cechujących się stosunkowo niską temperaturą sezonu grzewczego. Przyczyniły się do tego także przyłączenia nowych odbiorców ciepła. Czynnikiem ograniczającym wynik finansowy były:

- zobowiązania związane ze spłatą pożyczek inwestycyjnych z WFOŚiGW,
- rosnące koszty osobowe.

Należy przypomnieć, że był to rok wyjątkowo prac inwestycyjnych. Inwestycje i remonty pochłonęły w badanym roku kwotę 5,37 mln. zł. Był to wynik najwyższy w dziejach Przedsiębiorstwa. Na tę kwotę składały się dotacje, pożyczka i środki własne. Wykonanie tych prac wymagało od pracowników techniczno-ekonomicznych dużych kompetencji i wytrwałości, aby sprostać tym zadaniom.

Rozpatrując całościowo wskaźniki ekonomiczne roku sprawozdawczego należy podkreślić, że były korzystniejsze niż w roku poprzednim. Nie należy rezygnować z realizacji zamierzeń inwestycyjnych w przyszłości, ale trzeba z rozwagą dobierać nowe zadania i sposób ich finansowania, aby nie zachwiać płynności finansowej w Spółce.

Optymizmem napawają wieści o dalszym rozwoju budownictwa w mieście, a co za tym idzie rozbudowie sieci ciepłowniczej i pozyskiwaniu nowych odbiorców. Można z powodzeniem planować zwiększone przychody w następnych latach. Tym bardziej, że począwszy od 2022 r. nasza ciepłownia będzie produkowała na sprzedaż i własne potrzeby energię elektryczną co przyczyni się do zwiększenia przychodów ze sprzedaży. Potencjał przedsiębiorstwa wzrośnie, wzrosną też możliwości realizacji ambitnych zamierzeń.

Istnieją jednak obawy o dalsze stabilne funkcjonowanie jednostki. Związane są z sytuacją międzynarodową i postanowieniami państwa w sferze pozyskiwania źródeł energii oraz zdarzeniami inflacyjnymi. Może to zachwiać, a może na jakiś czas wstrzymać starania o rozwój Przedsiębiorstwa.

Zgodnie z zapisami Ustawy prawo energetyczne Przedsiębiorstwo będzie starało się realizować plan rozwoju w zakresie zaspokojenia obecnego i przyszłego zapotrzebowania na ciepło dla obszaru swojego działania na lata 2022 – 2024. Plan ten uwzględnia aspekty unowocześniania przedsiębiorstwa, m. in. poprzez modernizację sieci ciepłowniczych

polegającą na wymianie kanałowych na preizolowane, stopniowej likwidacji grupowych węzłów cieplnych. Zawiera też działania zmierzające do stopniowego pozyskiwania odbiorców indywidualnych w ramach umniejszania niskiej emisji w mieście. W dalszych dążeniach strategicznych Spółka powinna sięgać po nowoczesne zdobycze technologiczne w oparciu o odnawialne źródła energii, aby nie pozostać w tyle w stosunku do podobnych przedsiębiorstw w kraju. Zapewni to Spółce dalsze trwanie i wypełnianie misji oraz zwycięstwo nad potencjalnymi konkurentami, którzy mogą się pojawić na rynku.

Przedsiębiorstwo stara się utrzymywać jak najlepsze relacje ze swoimi odbiorcami oraz wspierać działania mające na celu propagowanie ciepła sieciowego.

Przedsiębiorstwo wspiera przejawy różnej aktywności społeczeństwa lokalnego poprzez współfinansowanie zamierzeń kulturalnych, sportowych, pomocy społecznej. Zarząd stara się aktywnie włączać w życie społeczno-gospodarcze naszego miasta.

Firma dba o bezpieczne i higieniczne warunki pracy, aby nie dopuszczać do wypadków podczas pracy.

Radzynie Podlaski dn. 21 marca 2022 r.

Podpis

Załączniki

1. Tabela I. Realizacja planu inwestycji i remontów w 2021 r.
2. Tabela II. Zestawienie analitycznych bilansów za lata 2019 - 2021
3. Tabela III. Zestawienie analitycznych rachunków zysków i strat za lata 2019 – 2021.
4. Tabela IV. Struktura i dynamika przychodów netto ze sprzedaży w latach 2019 – 2021.
5. Tabela V. Struktura i dynamika kosztów działalności operacyjnej w latach 2019 – 2021.

Tabela I. PLAN INWESTYCJI i REMONTÓW W 2021 ROKU

Lp.	Opis zadania	nakłady w zł.				wykonanie na dzień 31.12.2021r.
		PLAN				
		CAŁKOWITE	ŚRODKI WŁASNE	Pożyczka z NFOŚiGW	Dotacja POIS lub RPO	
1.	„Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w celu zwiększenia jego efektywności - budowa elektrociepłowni gazowej w Radzynie Podlaskim”.	5 899 000,00		3 301 643,10	2 597 356,90	4 613 194,00
2.	„Termomodernizacja budynku biurowego PEC Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim”	296 223,67	162 923,02		133 300,65	296 223,67
3.	Jednostki kotłowe					
3.1	Kotły WR-5; nr 1; nr 2 Naprawy bieżące- stref rusztu, obmurza, sklepienia zapłonowego napędu, leja zsykowego żuźla i węgla.	10 000,00	10 000,00			706,10
4.	Odżużlanie					
4.1	Zakup i montaż wstęp do odżużlaczy nr 1, 3	19 000,00	19 000,00			11 436,90
5.	Odpylanie					
5.1	Remont bieżący wentylatorów wyciągu spalin; wyważanie	3 000,00	3 000,00			3 000,00
5.2	Prace konserwacyjne komina	15 500,00	15 500,00			15 200,00
6.	Węzły ciepłe					
6.1	Montaż węzła – blok mieszkalno-usługowy przy ulicy Armii Krajowej.	5 000,00	5 000,00			4 832,15
6.2	Zakup i montaż węzła – blok mieszkalny na osiedlu DOM, ul Kościuszki	50 000,00	50 000,00			42 231,50
6.3	Zakup i montaż węzła – blok mieszkalny osiedle RSM, przy ul. Jagiellończyka	70 000,00	70 000,00			43 279,80
6.4	Legalizacja liczników ciepła 50 szt.	10 000,00	10 000,00			4 792,00
7.	Sieć ciepła					
7.1	Budowa przyłącza ciepłego W.P. do budynku mieszkalnego na osiedlu ŚM DOM	14 000,00	14 000,00			9 961,84
7.2	Budowa przyłącza ciepłego W.P. do budynku mieszkalnego na osiedlu RSM	14 000,00	14 000,00			12 412,31
8.	Roboty budowlane					
8.1	Wykonanie zabudowy ściany szczytowej i części ściany północnej kotłowni	80 000,00	80 000,00			97 500,00
8.2	Naprawa części pokrycia dachu na budynku kotłowni wraz z obróbkami blacharskimi	10 000,00	10 000,00			
8.3	Remont placu manewrowego	9 000,00	9 000,00			3 713,17
9.	Inne					
9.1	Naprawa trzech stóp fundamentowych odciągów komina stalowego	23 500,00	23 500,00			23 300,00
9.2	Dostawa i wykonanie membrany chemicznej w zbiorniku wody instalacji odgazowania	9 000,00	9 000,00			7 510,00
9.3	Wymiana masy katalitycznej w stacji odgazowania wody sieciowej	38 870,00	38 870,00			58 217,58
9.4	Modernizacja instalacji zasilania RNN w PEC Sp. z o. o. Radzyna Podlaski	40 000,00	40 000,00			39 195,00
	OGÓŁEM INWESTYCJE I REMONTY	6 616 093,67	583 793,02	3 301 643,10	2 730 657,55	5 286 706,02
	SPŁATA KREDYTÓW I POŻYCZEK			440 713,00		
	ZAKUPY I ROBOTY DODATKOWE					
1.	Wykonanie elewacji zewnętrznej budynku portierni					11 861,82
2.	Wykonanie orynnowania na budynku administracyjnym					9 532,60
3.	Wykonanie docieplenia ścian łącznika kotłowni z budynkiem administracyjnym					18 000,89
4.	Zakup wstęgi do odżużlacza K-4					7 400,00
5.	Montaż licznika ciepła Rynek 4					2 351,68
6.	Remont sieci					6 808,33
7.	Budowa przyłącza W.P. ul.Gwardii 14 i 14A					12 415,98
8.	Montaż licznika ciepła ul. Ostrowiecka 8					2 245,11
9.	Montaż liczników ciepła – ul. Przesmyckiego 14/4, Gwardii 10, Wojska Polskiego 11					3 704,23
10.	Wykonanie nowego pokrycia dachu budynku stacji trafo.					13 500,00
	Razem zadania dodatkowe					87 820,64
	Razem zadania podstawowe i dodatkowe					5 374 526,66

Tabela II. ANALIZA DYNAMIKI I STRUKTURY BILANSU

Wyszczególnienie	2019 rok		2020 rok		2021 rok		Zmiana (zł) (20 r-19 r)	Dynamika (%) 20 r / 19 r	Zmiana (zł) (21 r-20 r)	Dynamika (%) 21 r / 20 r
	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %				
A. Aktywa trwałe	9 411 950,31	77,07	9 654 687,47	74,63	15 275 247,53	85,84	242 737,16	2,58	5 620 560,06	58,22
1. Wartości niematerialne i prawne	28 876,83	0,24	9 276,87	0,07	3 760,00	0,02	-19 599,96	-67,87	-5 516,87	-59,47
2. Rzeczowe aktywa trwałe	9 383 073,48	76,83	9 645 410,60	74,55	15 271 487,53	85,81	262 337,12	2,80	5 626 076,93	58,33
3. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	-	0,00	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Aktywa obrotowe	2 800 193,83	22,93	3 282 806,56	25,37	2 520 625,92	14,16	482 612,73	17,23	-762 180,64	-23,22
1. Zapasy	1 484 876,67	12,16	737 895,97	5,70	845 918,99	4,75	-746 980,70	-50,31	108 023,02	14,64
2. Należności krótkoterminowe	1 268 873,27	10,39	1 347 446,12	10,42	1 434 949,19	8,06	78 572,85	6,19	87 503,07	6,49
3. Inwestycje krótkoterminowe	12 727,59	0,10	1 162 881,88	8,99	207 984,52	1,17	1 150 154,29	9036,70	-954 897,36	-82,11
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 716,30	0,28	34 582,59	0,27	31 773,22	0,18	866,29	2,57	-2 809,37	-8,12
RAZEM AKTYWA	12 212 144,14	100,00	12 937 494,03	100,00	17 795 873,45	100,00	725 349,89	5,94	4 858 379,42	37,55

Wyszczególnienie	2019 rok		2020 rok		2021 rok		Zmiana (zł) 20 r / 19 r	Dynamika (%) 20 r / 19 r	Zmiana (zł) 21 r / 20 r	Dynamika (%) 21 r / 20 r
	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %				
A. Kapitał własny	7 052 724,75	57,75	7 318 281,07	56,57	7 668 184,30	43,09	265 556,32	3,77	349 903,23	4,78
1. Kapitał podstawowy	2 230 000,00	18,26	2 230 000,00	17,24	2 230 000,00	12,53	-	0,00	-	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 743 976,48	38,85	4 772 724,75	36,89	4 828 281,07	27,13	28 748,27	0,61	55 556,32	1,16
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	78 748,27	0,64	315 556,32	2,44	609 903,23	3,43	236 808,05	300,72	294 346,91	93,28
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 159 419,39	42,25	5 619 212,96	43,43	10 127 689,15	56,91	459 793,57	8,91	4 508 476,19	80,23
1. Rezerwy na zobowiązania	246 000,00	2,01	243 000,00	1,88	278 000,00	1,56	-3 000,00	-1,22	35 000,00	14,40
2. Zobowiązania długoterminowe	2 098 332,00	17,18	1 973 836,68	15,26	3 904 213,74	21,94	-124 495,32	-5,93	1 930 377,06	97,80
3. Zobowiązania krótkoterminowe	2 594 465,14	21,24	2 917 198,93	22,55	2 786 524,80	15,66	322 733,79	12,44	-130 674,13	-4,48
4. Rozliczenia międzyokresowe	220 622,25	1,81	485 177,35	3,75	3 158 950,61	17,75	264 555,10	119,91	2 673 773,26	551,09
RAZEM PASYWA	12 212 144,14	100,00	12 937 494,03	100,00	17 795 873,45	100,00	725 349,89	5,94	4 858 379,42	37,55

Tabela III. ANALIZA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	2019		2020		2021		Zmiana (zł) (20 r-19 r)	Dynamika (%) (20 r/19 r)	Zmiana (zł) (21 r-20 r)	Dynamika (%) (21 r/20 r)
	Kwota za rok	Struktura %	Kwota za rok	Struktura %	Kwota za rok	Struktura %				
Przychody ze sprzedaży	7 547 422,99	100,00	7 663 149,02	100,00	8 465 168,25	100,00	115 726,03	1,53	802 019,23	10,47
Koszty dz.operacyjnej	7 387 776,94	97,88	7 235 908,94	94,42	7 544 395,82	89,12	-151 868,00	-2,06	308 486,88	4,26
Zysk / strata ze sprzedaży	159 646,05	2,12	427 240,08	5,58	920 772,43	10,88	267 594,03	167,62	493 532,35	115,52
Pozostałe przychody operacyjne	97 033,18	1,29	169 328,60	2,21	220 273,80	2,60	72 295,42	74,51	50 945,20	30,09
Pozostałe koszty operacyjne	98 604,35	1,31	144 634,82	1,89	316 947,91	3,74	46 030,47	46,68	172 313,09	119,14
Zysk / strata z dz.operacyjnej	158 074,88	2,09	451 933,86	5,90	824 098,32	9,74	293 858,98	185,90	372 164,46	82,35
Przychody finansowe	1 480,06	0,02	533,51	0,01	2 400,09	0,03	-946,55	-63,95	1 866,58	349,87
Koszty dz.finansowej	54 527,67	0,72	56 911,05	0,74	47 261,18	0,56	2 383,38	4,37	-9 649,87	-16,96
Zysk / strata brutto na działalności gospodarczej	105 027,27	1,39	395 556,32	5,16	779 237,23	9,21	290 529,05	276,62	383 680,91	97,00
Podatek dochodowy	26 279,00	0,35	80 000,00	1,04	169 334,00	2,00	53 721,00	204,43	89 334,00	111,67
Zysk / strata netto	78 748,27	1,04	315 556,32	4,12	609 903,23	7,20	236 808,05	300,72	294 346,91	93,28

Tabela IV. STRUKTURA I DYNAMIKA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY w latach 2019 – 2021

Wyszczególnienie	Przychody 2019	Struktura %	Przychody 2020	Struktura %	Przychody 2021	Struktura %	Zmiana (zł) (20 r-19 r)	Dynamika (%) (20 r/19 r)	Zmiana (zł) (21 r-20 r)	Dynamika (%) (21 r/20 r)
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 566 567,79	100,25	7 683 961,80	100,27	8 619 733,29	101,83	117 394,01	1,55	935 771,49	12,18
wytwarzanie	5 847 289,10	77,47	5 863 952,62	76,52	6 641 197,74	78,45	16 663,52	0,28	777 245,12	13,25
przesył i dystrybucja	1 486 767,27	19,70	1 499 570,24	19,57	1 688 115,57	19,94	12 802,97	0,86	188 545,33	12,57
usługi budowlano- montażowe	20 897,75	0,28	7 785,47	0,10	35 760,41	0,42	-13 112,28	-62,74	27 974,94	359,32
usługi pozostałe	211 613,67	2,80	312 653,47	4,08	254 659,57	3,01	101 039,80	47,75	-57 993,90	-18,55
2. Zmiana stanu produktów	-39 157,95	-0,52	-23 842,05	-0,31	-155 000,00	-1,83	15 315,90	-39,11	-131 157,95	550,11
3. Przychody netto ze sprzedaży mater. i towarów	20 013,15	0,27	3 029,27	0,04	434,96	0,01	-16 983,88	-84,86	-2 594,31	-85,64
RAZEM	7 547 422,99	100,00	7 663 149,02	100,00	8 465 168,25	100,00	115 726,03	1,53	802 019,23	10,47

Tabela V. STRUKTURA I DYNAMIKA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ w latach 2019 – 2021

Wyszczególnienie	Koszty 2019	Struktura %	Koszty 2020	Struktura %	Koszty 2021	Struktura %	Zmiana (zł) (20 r-19 r)	Dynamika (%) (20 r/19 r)	Zmiana (zł) (21 r-20 r)	Dynamika (%) (21 r/20 r)
Amortyzacja	865 188,24	11,71	894 377,54	12,36	833 208,49	11,04	29 189,30	3,37	-61 169,05	-6,84
Zużycie materiałów i energii	3 169 037,40	42,90	2 725 363,48	37,66	2 736 564,47	36,27	-443 673,92	-14,00	11 200,99	0,41
Usługi obce	190 198,88	2,57	202 794,32	2,80	308 677,76	4,09	12 595,44	6,62	105 883,44	52,21
Podatki i opłaty	314 235,01	4,25	332 746,51	4,60	352 904,11	4,68	18 511,50	5,89	20 157,60	6,06
Wynagrodzenia	2 282 594,21	30,90	2 416 587,00	33,40	2 643 517,65	35,04	133 992,79	5,87	226 930,65	9,39
Świadczenia na rzecz pracowników	531 760,57	7,20	573 058,61	7,92	614 621,66	8,15	41 298,04	7,77	41 563,05	7,25
Pozostałe koszty	29 044,63	0,39	88 361,48	1,22	54 544,12	0,72	59 316,85	204,23	-33 817,36	-38,27
Razem koszty bezpośrednie	7 382 058,94	99,92	7 233 288,94	99,96	7 544 038,26	100,00	-148 770,00	-2,02	310 749,32	4,30
Wartość materiałów i odpadów	5 718,00	0,08	2 620,00	0,04	357,56	0,00	-3 098,00	-54,18	-2 262,44	-86,35
RAZEM	7 387 776,94	100,00	7 235 908,94	100,00	7 544 395,82	100,00	-151 868,00	-2,06	308 486,88	4,26

Jerzy
Waldemar
Woźniak

Elektronicznie
podpisany przez Jerzy
Waldemar Woźniak
Data: 2022.03.31
13:31:27 +02'00'