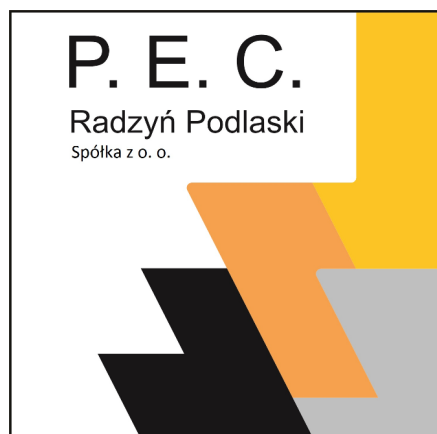


PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ

Spółka z o. o.

w RADZYNIU PODLASKIM



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności Spółki w 2022 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	7
2.1.4. Charakterystyka źródła ciepła	7
2.1.5. Charakterystyka sieci ciepłych	9
2.1.6. Sprzedaż energii cieplnej	12
2.1.7. Działalność dodatkowa jednostki	16
3. Główne zasoby warunkujące prowadzenie działalności	16
3.1. Rzeczowe	16
3.2. Osobowe	16
3.3. Finansowe	17
4. Działalność Spółki w okresie sprawozdawczym poszerzona o informacje o środowisku	18
4.1. Inwestycje i remonty	18
4.2. Środowisko naturalne	19
5. Przewidywany rozwój przedsiębiorstwa	20
6. Czynniki ryzyka i opis zagrożeń	21
7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa	22
7.1. Analiza dynamiki i struktury aktywów i pasywów	22
7.1.1. Aktywa	22
7.1.2. Pasywa	23
7.2. Analiza rachunku zysków i strat	23
7.3. Analiza kosztów działalności operacyjnej w 2022 r.	24
7.4. Analiza wskaźnikowa	24
Podsumowanie	26
Załączniki	28

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 2022 roku do 12.09.2022 r. był następujący:

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

Na Ogólnym Zebraniu Załogi PEC Sp. z o. o. w dniu 12.09.2022 r. wybrano nowych jej reprezentantów, którymi zostali:

- Zygmunt Ozimkiewicz
- Zbigniew Patkowski.

W związku z tym od w/w dnia nowy skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

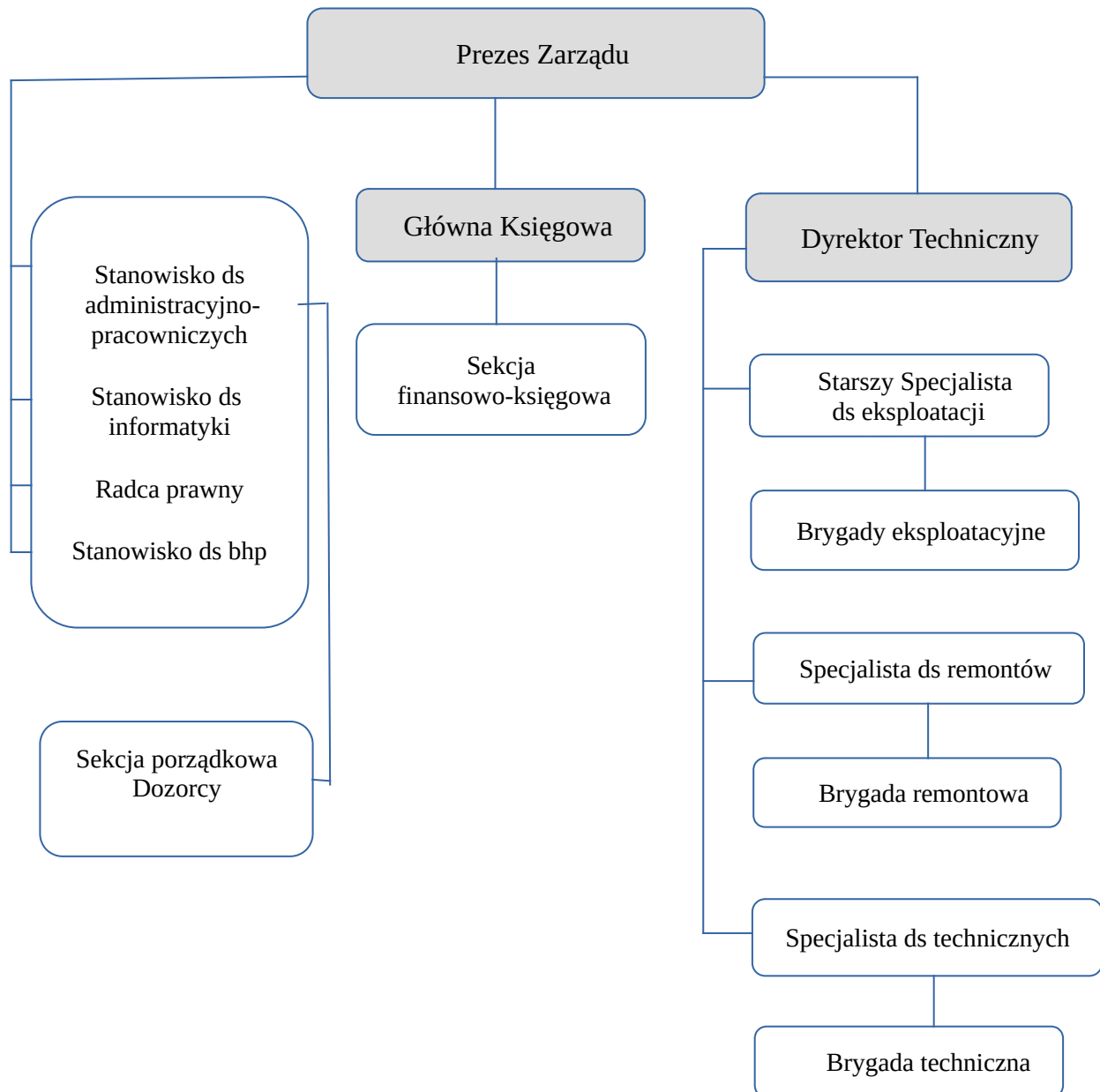
1. Pan Krzysztof Łukasik - Przewodniczący,
2. Pani Anna Hałasa - Z-ca Przewodniczącego,
3. Pan Adam Szkodziński - Sekretarz,
4. Pan Zygmunt Ozimkiewicz - Członek,
5. Pan Zbigniew Patkowski - Członek

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.



Schemat struktury organizacyjnej Spółki

W strukturze organizacyjnej Spółki wyróżniamy następujące pionory 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.

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.
- wytwarzanie energii elektrycznej nr WEE/18534/412/W/OLB/2022/MSz2 na okres od 14 czerwca 2022 r. do 31 grudnia 2040 r. na mocy decyzji nr OLB.4111.8.2022.MSz2 z dnia 14 czerwca 2022 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 2022 r. Spółka eksploatowała jedno źródło energii cieplnej t.j. kotłownię węglową znajdującą się w Radzynie Podlaskim przy ul. Świętego Brata Alberta Chmielowskiego 12, stanowiącą główne źródło zasilania miasta Radzyń Podlaski w energię cieplną.

2.1.4. Charakterystyka źródła ciepła

Całkowita moc znamionowa zainstalowana w kotłowni na dzień 31.12.2022 r. wynosiła **21,41 MW**.

Tabela 1. Wykaz eksploatowanych źródeł ciepła

	Nr źródła ciepła	Typ	Nr fabryczny rok produkcji	Nr ewidencyjny UDT	Trwała moc kotła/silnika (znamionowa w MW)	Sprawność %	Nominalna moc kotła/silnika (MW)
Kotły węglowe	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
Silniki gazowe	S-1	CG132B-12	2216072/ 2020		0,754	51,6	1,46
	S-2	CG132B-12	2216057/ 2020		0,754	51,6	1,46
Ogółem (MW)					21,41		25,75

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 (żuźła).

W kwietniu 2022 r. uruchomiono dwa silniki wysokosprawnej kogeneracji gazowej o łącznej mocy elektrycznej 1,2 MWel i mocy cieplnej 1,51 MWth. Energia elektryczna w ok. 90% sprzedawana jest do sieci elektroenergetycznej.

Nośnikiem ciepła w wysokoparametrowej sieci ciepłowniczej jest gorąca woda o parametrach obliczeniowych 130/80°C. Energia cieplna w gorącej wodzie przetwarzana była w 104 węzłach cieplnych na potrzeby centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej.

Tabela 2. Moc cieplna, jej wykorzystanie oraz produkcja i sprzedaż energii cieplnej w Przedsiębiorstwie w latach 2020 – 2022

Wyszczególnienie	Jedn. miary	Rok		
		2020	2021	2022
Moc zainstalowana	MW	19,90	19,90	21,41
Moc zamówiona (średnia w roku)	MW	20,57	20,73	21,41
w tym moc c.w.u.	MW	3,68	3,95	3,9879
Produkcja ciepła	GJ	135652	158274	149063
w tym: z kotłów węglowych	GJ	-	-	118175
z kogeneracji	GJ	-	-	30888
Sprawność cieplna ogółem	%	83,46	83,24	84,69
Sprawność cieplna z kogeneracji	%	-	-	56,14
Sprzedaż ciepła w tym:	GJ	117242	134570	127005
- sprzedaż na potrzeby c.o.	GJ	92080	112887	107590,62
- sprzedaż na potrzeby c.w.u.	GJ	25162	21683	19414,38
Zużycie ciepła na potrzeby własne	GJ	1506	1860	1521,56
Ogólna powierzchnia ogrzewalna	tys.m ²	166,5	166,5	166,6
Produkcja energii elektrycznej	MWh	-	-	6653,292
Energia elektryczna sprzedana	MWh	-	-	5973,769

Tabela 3. Zużycie mediów w procesie produkcji energii cieplnej w latach 2020-2022

	Produkcja	Węgiel	Gaz ziemny	Energia elektryczna	Woda surowa	Woda uzdatniona	Woda do uzupełniania sieci
Rok/ jedn.	GJ	Mg	m ³ /MWh	kWh	m ³	m ³	m ³
2020	135652	7490	-	556291	3449	1798	142
2021	158274	8698	-	583411	3410	1487	189
2022	149063	6343	1604483m ³ 18381,121 MWh	679523	2152	772	300

Tabela 4. Zużycie mediów na jednostkę produkcji ciepła w latach 2020-2022

	Produkcja	Węgiel	Energia elektryczna	Woda surowa	Woda uzdatniona	Woda do uzupełniania sieci
Rok/jedn.	GJ	kg/GJ	kWh/GJ	dm ³ /GJ	dm ³ /GJ	dm ³ /GJ
2020	135652	55,21	4,1	25,43	13,25	1,0
2021	158274	55,0	3,69	21,55	9,4	1,19
2022	z węgla 118175 ogółem 149063	53,67	4,20 4,55	14,44	5,18	2,01

Tabela 5. Średnie temperatury zewnętrzne dla okresu grzewczego i ilość dni ogrzewania w latach 2020 – 2022

Rok	2020	2021	2022
Średnia temperatura zewn.	5,86	3,81	4,65
Ilość dni grzewczych	249	254	237

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 11800,65 mb, w tym:

- kanałowa żelbetowa izolowana wełną mineralną i zaprawą gipsowo-cementową długości 3099,5 mb
- preizolowana długości 8466,15 mb
- oraz estakada napowietrzna przez rzekę Białkę długości 235 mb.

PEC jest właścicielem sieci o długości -10435,65 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 88,4% są własnością Przedsiębiorstwa.

Najstarsze sieci wykonane zostały w 1977 r. obudowie żelbetowej na Osiedlu Zabielska od kotłowni do węzła ciepłego W-1. Magistralę do Osiedla Bulwary zbudowano w 1985 r.

Pozostałe sieci w obudowie żelbetowej wykonano w latach 1986 - 1990. Od 1994 r. sieci ciepłe wykonywane były z rur preizolowanych. Są to:

- * Sieci w centrum Radzyna do węzłów ciepłych 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	-	1541,8	1598,8
2 x 65	81	-	1315,4	1396,4
2 x 50	156,5	-	656,1	812,6
2 x 40	210	-	355,7	565,7
2x 32	-	-	408,1	408,1
2x 25	25	-	250	275
Razem	3099,5	235	8466,15	11800,65

W 2022 r. wykonano następujące przyłącza ciepłownicze WP:

- do ZUS Inspektorat Radzyń Podlaski ul. Armii Krajowej,
- do budynku prywatnego przy ul. Kościuszki.

Poza tym przebudowano przyłącze ciepłownicze przy Zespole Szkół Ponadpodstawowych przy ul. Sikorskiego

Eksploatowana sieć NP wynosi 8253,20 mb, w tym:

- sieci w obudowie żelbetowej – 4493,5 mb,
- sieci preizolowane – 3759,7 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	880,85	1733,25
2 x 40	327,20	504,90	832,10
2 x 32	239,50	431,75	671,25
2 x 25	27,50	444,90	472,40
Razem	4493,5	3759,7	8253,20

W 2022 r. wykonano prace w sieci niskich parametrów polegające na przyłączeniu nowych odbiorców do sieci ciepłowniczej, montażu liczników ciepła z robotami pomocniczymi. W rezultacie zwiększyła się długość preizolowanej sieci niskich parametrów o 58 mb.

Razem w 2022 roku wybudowano prawie 300 mb sieci i przyłączy z rur preizolowanych.

Całkowita długość sieci na koniec 2022 r. przekroczyła **20 km**.

Ruch sieciowy w 2022 r. prowadzony był w oparciu o "Program pracy sieci ciepłowniczej" na sezon grzewczy 2021/2022 i 2022/2023.

Węzły ciepłe

Na koniec 2022 r. Przedsiębiorstwo dostarczało ciepło do odbiorców poprzez 104 węzły ciepłownicze: 21 grupowych, 83 indywidualnych, z czego:

- 59 szt. stanowią własność PEC Spółka z o. o.
- 45 szt. to węzły obce, w tym 4 szt. znajdują się w eksploatacji zleconej Spółce.

Z ogólnej liczby węzłów 71 szt. to węzły dwufunkcyjne (C.O. i C.W.U.), a 33 szt. - jednofunkcyjne.

W 2022 r. do systemu ciepłowniczego podłączono 5 węzłów ciepłych.

Zgodnie z warunkami udzielonej koncesji na „Przesyłanie i dystrybucję ciepła” wszystkie węzły ciepłe są zmodernizowane i wyposażone w ciepłomierze. Uzupełnianie instalacji grzewczych odbywa się poprzez automatyczne regulatory ciśnienia, wodą sieciową (nośnikiem ciepła) mierzoną 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

zewnątrzną. 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 2022 r. prowadzono w oparciu o taryfę nr OLB.4210.28.2021.MSz2 zatwierdzoną decyzją Prezesa URE z dnia 25 listopada 2021 r., która na przestrzeni roku podlegała zmianom:

- 1) 01.02.2022 r. - 30.09.2022 r. zmiana wg decyzji OLB.4210.48.2021.MSz2 z dnia 10 stycznia 2022 r.,
- 2) 01.10.2022 r. - 31.12.2022 r. zmiana wg decyzji OLB.4210.34.2022.AGo z dnia 14 września 2022 r.

Tabela 8. Sprzedaż ciepła w GJ i uzyskane przychody z tego tytułu w latach 2020 – 2022

	Rok 2020		Rok 2021		Rok 2022	
	<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	117242	7363523	134570	8329313	127005	12457873

Tabela 9. Dziesięciu największych odbiorców ciepła w 2022 r.

Lp	Nazwa odbiorcy	Wielkość sprzedaży ciepła (GJ)	Udział w sprzedaży ciepła w %
1	Radzyńska Spółdzielnia Mieszkaniowa	38970,18	30,68%
2	SP ZOZ w Radzynie Podlaskim	7807,41	6,15%
3	SM "DOM"	7748,83	6,19%
4	Zespół Szkół Ponadpodstawowych	4168,60	3,28%
5	Spółdzielnia Mieszkaniowa "ZACISZE"	3083,55	2,43%
6	Wspólnota Mieszkaniowa przy ul. Spółdz. 5	2929,42	2,31%
7	MOSiR	2897,44	2,28%
8	Urząd Miejski w Radzynie Podlaskim	2768,92	2,18%
9	SIMENA Spółdzielnia - Zakład Pracy Chronionej	2709,20	2,13%
10	Wspólnota Mieszkaniowa ul. A. Krajowej 36	2687,63	2,12%

Dziesięciu największych odbiorców odebrało energię ciepłą w ilości 59,75 % (w 2021 r. - było 66,1 %) całości sprzedanej przez przedsiębiorstwo energii ciepłej.

Na koniec roku obrotowego Spółka dostarczała ciepło dla **379** 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
		2020 r.	2021 r.	2022 r.
1	W-1 GR A2 Spółdzielcza 5	1895,31	2369,59	2170,02
2	W-2 GR A3 Św. Br. Alb. Chm.	2813,68	3141,45	2873,11
3	W-3 GR A3 Wyszyńskiego	1531,41	1728,56	1549,53
4	W-4 GR A3 Jagiellończyka	11324,54	12257,98	11394,53
5	W-5 GR A3 Bulwary 1	10289,43	11674,87	10295,15
6	W-6 GR A2 Wyszyńskiego 14	675,87	794,09	686,23
7	W-7 GR A3 Św. Br. Alb. Chm.	349,54	408,76	342,28
8	W-8 GR A2 Chmielowskiego 5	601,00	661	597
9	W-9 GR A1 Wisznicka 107	2682,7	2819,9	2595,8
10	W-10 GR A1 Spółdzielcza 5	849,40	808,1	759,4
11	W-11 GR A1 Wisznicka 109	583,72	748,99	630,32
12	W-12 GR A1 Wisznicka 111a	369,92	409,21	323,04
13	W-13 GR A3 Korczaka 8	3276,66	3499,14	3083,55
14	W-14 GR A1 Kleeberga 2	1248,92	1375,5	1228,72
15	W-15 GR A1 Wyszyńskiego 15	1920,20	2121	1862,8
16	W-17 GR A1 Kleeberga 10	2272,00	3142	2709,2
17	W-18 GR A1 Korczaka 1	121,65	132,06	105,5
18	W-19 GR A1 Św.Br.Alb.Chm. 6	1405,2	1566,2	1527,3
19	W-20 GR A2 Chomiczewskiego	426,11	649,53	633,43
20	W-21 GR A2 Warszawska 15	312,19	381,62	382,57
21	W-22 GR A3 Pl. Potockiego	2269,14	2622,35	2300,13
22	W-23 GR A3 Warszawska 6	3583,53	4225,03	3979,15
23	W-24 GR A3 Ostrowiecka 30	8018,92	9543,59	8508,72
24	W-25 GR A1 Chomiczewskiego	355,00	337	327,01
25	W-26 GR A1 ZSP Gen. Sikorskiego 15	2509,90	2783,1	2797,6
26	W-27 GR A3 Jana Pawła II 2	4851,57	5208,89	4581,25
27	W-28 GR A2 Myjnia	5,92	5,42	4,43
28	W-29 GR A2 Ostrowiecka	280,62	342,65	284,17
29	W-30 GR A3 Warszawska 46	2803,21	3073,82	2858,99
30	W-31 GR A3 Warszawska 50	1788,60	2030,94	1846,17
31	W-32 GR A3 Zabielska 6	173,68	225,78	193,89
32	W-33 GR A3 Oś.Zgoda	3568,91	4333,53	3752,19
33	W-34 GR A2 Dom Przedpogrzebowy	164,88	202,13	191,23
34	W-35 GR A1 Ostrowiecka 37	77,88	91,37	81,11
35	W-36 GR A4 Lubelska 1 US	742,33	790,03	751,36
36	W-37 GR A1 Spółdzielcza 2	1509,18	1662,7	1511,5
37	W-38 GR A1 Spółdzielcza 4	1489,90	1653,1	1505,6
38	W-39 GR A1 Spółdzielcza 6	1604,85	1759,8	1615,75
39	W-40 GR A1 Wyszyńskiego 16	2937,70	3254	2963,3
40	W-41 GR A2 Spółdzielcza 8	219,68	232	261
41	W-42 GR A3 SOSW Sitkowskiego 1	474,00	501	481,4
42	W-43 GR A1 SOSW Sitkowskiego 1	957,00	962	869,75

43	W-44 GR A2 Szk. P nr 2 Sitkowskiego	1712,00	2002	1839
44	W-45 GR A4 WM Sitkowskiego 4/1	361,91	400,01	344,35
45	W-46 GR A1 Apteka Sitkowskiego 1	147,75	182,98	164,46
46	W-47 GR A1 TOPAZ Zabielska	839,80	1054,4	1147,8
47	W-48 GR A1 Skł. Hydr. Warszawska	135,67	208,85	190,24
48	W-49 GR A2 Sz.P. nr1 Armii Krajowej 2	433,66	502,12	549,65
49	W-50 GR A2 ZSP Internat Traugutta	701,25	772,75	830
50	W-51 GR A2 Warszawska 11	112,07	144,08	123,25
51	W-52 GR A3 SPZOZ Wisznicka 111	317,69	481,2	443,62
52	W-53 GR A1 Warszawska	312,36	64,91	143,34
53	W-54 GR A1 Sąd Rej. Wyszyńskiego 5	1140,00	1506	1309,61
54	W-55 GR A1 Wyszyńskiego 7	74,80	125,02	103,33
55	W-56 GR A1 Wyszyńskiego 3	118,57	189,78	155,86
56	W-57 GR A2 Chomiczewskiego 10	61,59	48,970	96,160
57	W-58 Gr. A1 MOSiR	2213,80	2464,00	2897,44
58	W-59 Gr. A1 SPZOZ Wisznicka 111	5595,40	6348,20	5648,25
59	W-60 Gr. A1 Korczaka 9	30,51	45,64	32,32
60	W-61 Gr. A2 WM Spółdzielcza.10	431,31	489,36	437,14
61	W-62 Gr. A3C Dąbrowskiego 10	293,02	333,48	260,67
62	W-63 Gr. A1 RSM Zabielska 79	321,56	365,64	312,56
63	W-64 Gr. A1 Rynek 8	119,22	151,14	132,06
64	W-65 Gr. A1 SPZOZ Wisznicka 111	1381,40	1561,50	1392,50
65	W-66 Gr. A3C Plac Wolności 1	125,69	196,75	287,34
66	W-67 Gr. A1 Chomiczewskiego	65,33	80,87	67,98
67	W-68 Gr. A3 RSM. CO+CW	1942,20	2142,95	1942,43
68	W-69 Gr. A2 S.C. Dom CO+CW	221,71	249,04	222,18
69	W-70 Gr. A2 WM Wojska Polsk.12 CO	204,35	205,14	193,27
70	W-71 Gr. A2 WM Chmielowsk.7 CO+CW	438,03	510,68	451,90
71	W-72 Gr. A3 Dąbrowskiego 1	57,95	62,18	51,26
72	W-73 Gr. A2 Wojska Polsk. 12	34,38	33,46	65,23
73	W-74 Gr. A2 Kleeberga 8B	229,24	250,75	233,41
74	W-75 Gr. A2 Chomiczewskiego 10E	58,20	71,66	58,04
75	W-76 Gr. A2 Chmielowskiego 5	197,00	289,00	234,00
76	W-77 Gr. A2 3-go Maja 9	1272,50	1452,50	1279,00
77	W-78 Gr. A1 Korczaka 15	54,11	69,33	55,70
78	W-79 Gr. A3 Rynek 5	85,15	81,03	60,95
79	W-80 Gr. A3 SM DOM Kościuszki 65A	6719,17	7361,43	7054,45
80	W-81 Gr. A2 RSM Jagiellończyka 6c	679,70	789,40	701,40
81	W-82 Gr. A1 Ostrowiecka 64	53,82	66,58	57,24
82	W-83 Gr. A2 Ostrowiecka 66	62,43	61,07	43,09
83	W-84 Gr. A3 Chomiczewskiego 10	78,46	99,18	86,68
84	W-85 Gr. A1 Jana Pawła II	242,96	338,04	283,46
85	W-86 Gr. A2 WM Sitkowskiego 4/2	359,48	411,33	381,70
86	W-87 Gr. A2 WM Sitkowskiego 4/3	473,28	568,89	499,23
87	W-88 Gr. A2 WM Konstytucji 3 Maja	464,75	817,88	764,94
88	W-89 Gr. A2 Tysiąclecia 2	59,98	61,47	55,83
89	W-90 Gr. A1 ZSP Warsztaty Sikorskiego 15	688,05	608,60	541,00
90	W-91 Gr. A1 Zabielska 35	72,64	82,13	70,26
91	W-92 Gr. A1 Zabielska 37	65,35	76,36	66,64
92	W-93 Gr. A1 Chomiczewskiego 14/3	44,90	148,95	130,63
93	W-94 A2 Armii Krajowej		1154,17	2708,55
94	W-95 A1 Rynek 8		62,97	116,96
95	W-96 Gr. A2 Bohaterów 10		173,77	874,13

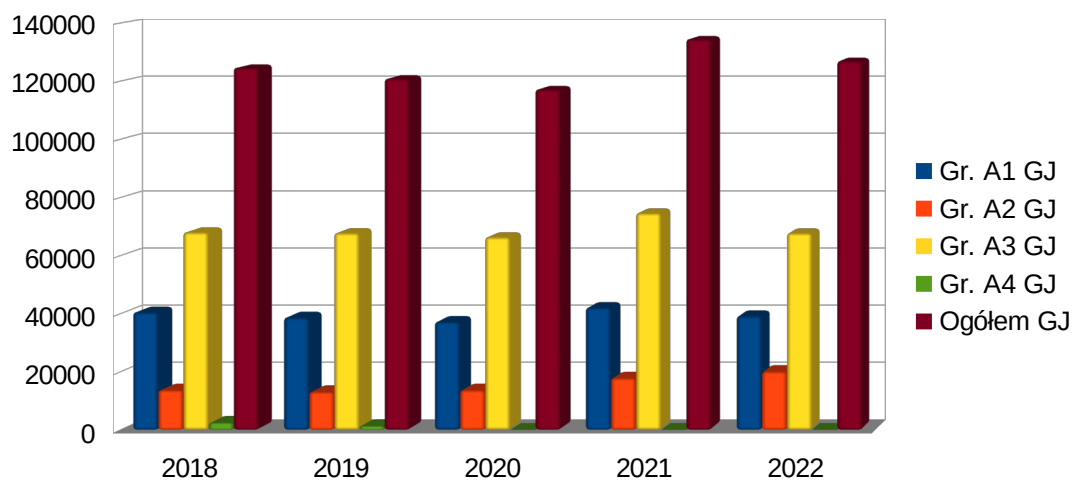
96	W-97 Gr. A2 Jagiellończyka 6 D		14,40	803,44
97	W-98 Gr. A1 Gwardii 14		2,09	27,28
98	W-99 Gr. A1 Gwardii 14A		0,00	0,00
99	W-100 Gr. A1 Gwardii 10		4,14	66,49
100	W-101 Gr. A1 Rynek 5			24,29
101	W-102 Armii Krajowej ZUS			433,30
102	W-103 Kościuszki 37a			9,97
103	W-104 Dąbrowskiego 1A			26,89
104	W-105 Pl. Wolności 11			5,67
	Razem GJ	117242,00	134570,00	127005

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 %)
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%
2022	39190,93	20102,57	67711,50	-	127005
	30,9%	15,83%	53,31%	-	100%

Już od trzech 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 ciepłe, przyłącza i instaluje węzły ciepłe 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 zlecanych 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 prądowórczego, 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 ciepłe. 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 2020 – 2022

Średnie zatrudnienie w etatach	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
stanowiska robotnicze	30,26	29,60	28,16
stanowiska nierobotnicze	10,00	10,00	10,00
OGÓLEM	40,26	39,60	38,16

Tabela 13. Zatrudnienie w rozbiciu na poziom wykształcenia w latach 2020- 2022

Poziom wykształcenia	Rok 2020		Rok 2021		Rok 2022	
	Zatrudnienie	%	Zatrudnienie	%	Zatrudnienie	%
Wyższe	9,33	23,17	10	25,25	10	26,21
Policealne	1	2,48	1	2,53	2	5,24
Średnie zawodowe	14,5	36,03	14	35,35	13,16	34,48
Zasadnicze zawodowe	12,43	30,87	11,93	30,13	11	28,83
Podstawowe	3	7,45	2,67	6,74	2	5,24
OGÓLEM	40,26	100%	39,60	100%	38,16	100%

Średnie zatrudnienie w 2022 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 2022 roku odpis ten wyniósł 71719 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 32,02 % 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. Udział procentowy kapitałów własnych poniżej 50% w perspektywie krótkookresowej nie stanowi zagrożenia dla kondycji finansowej Przedsiębiorstwa. Przedsiębiorstwo corocznie wypracowuje zyski będące oznaką dobrej kondycji finansowej. W bardzo trudnym 2022 r. zysk netto wyniósł 110865,56 zł. Rok sprawozdawczy charakteryzował się drastycznie wzrastającymi kosztami zakupu węgla co odbiło się na zachwianiu relacji pomiędzy przychodami i kosztami. Poza tym sezon ciepły miał wyższą średnią temperaturę niż poprzedni, dlatego sprzedaż ciepła zmniejszyła się o 7565 GJ w stosunku do roku poprzedniego. Pomimo zmniejszonej sprzedaży ciepła bardzo wyraźnie zwiększyły się przychody ze sprzedaży ciepła ponieważ wzrosła cena ciepła. Poza tym 2022 r. był rokiem, w

którym po raz pierwszy Przedsiębiorstwo sprzedawało energię elektryczną do sieci. Przyczyniło się to do zwiększenia przychodów ogółem.

Wielkość kapitału stałego (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe) w 2022 r. osiągnęła 73,86% 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 2022 r. Zarząd Przedsiębiorstwa skupił swoją uwagę na odebraniu i uruchomieniu inwestycji pn „*Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w celu zwiększenia jego efektywności – budowa elektrociepłowni gazowej w Radzynie Podlaskim*”. Wykonane w 2022 roku prace inwestycyjno-remontowe miały na celu:

- ukończenie najważniejszej inwestycji kogeneracyjnej, która daje dodatkowe przychody i przyczynia się do zmniejszenia zużycia 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 2022/2023,
- 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 2022 r. to:

- uruchomienie wysokosprawnej kogeneracji gazowej, produkcja i sprzedaż energii elektrycznej. Aby to osiągnąć należało uzyskać koncesję na sprzedaż energii elektrycznej, którą Przedsiębiorstwo otrzymało od dnia 14 czerwca 2022 r. Następnie należało podjąć działania w celu uzyskania premii gwarantowanej na kogenerację. W dniu 26 września 2022 r. Przedsiębiorstwo otrzymało decyzję URE przyznającą premię gwarantowaną, którą można było rozliczać od dnia następnego, czyli 27.09.2022 r.
- podłączenie ZUS Inspektorat Radzyń Podlaski przy ul. Armii Krajowej do miejskiej sieci ciepłowniczej za kwotę 290 tys. zł.,
- zakup i montaż wodomierzy z modułami do pomiaru i odczytu zużycia wody na uzupełnienie

w węzłach za kwotę 34 tys. zł.,

- podłączenie nowych odbiorców ciepła na łączną kwotę ok. 14 tys. zł.
- prace modernizacyjne w węzłach i na sieciach na łączną kwotę ok. 46 tys. zł.

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 2022 r. kwotę ok. 555 tys. zł. w całości ze środków własnych.

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 cieplną w 2022 roku spaliła 6343 t miału węglowego i 1604483m³ gazu ziemnego. Wyemitowała do atmosfery następujące ilości gazów i pyłów:

	2022 r.
- dwutlenek węgla CO ₂	16180,7 t
- tlenek węgla CO	65,2 t
- dwutlenek siarki SO ₂	68,0 t
- tlenki azotu NOX	27,7 t
- benzo(a)piren	0,01 t
- pyły	6,6 t
- sadza	0,4 t

Roczna opłata za korzystanie ze środowiska ogółem w 2022 r. wyniosła 75447 zł.

5. Przewidywany rozwój przedsiębiorstwa

W 2023 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.

Plan roczny przewiduje następujące zadania:

- wykonanie prac utrzymujących źródło produkcji ciepła w należytym stanie. Polegają one na remontach bieżących jednostek kotłowych, czyszczeniu chemicznym kotła, zakupie i wymianie wstęg do odzūżlaczy, remoncie wentylatorów wyciągu, remoncie budynku ciepłowni i placu manewrowego,
- budowa przyłączy do nowych odbiorców na łączną kwotę ok. 150 tys. zł.,
- budowa muru ochronnego za kwotę ok. 250 tys. zł.
- montaż instalacji odwróconej osmozy w stacji uzdatniania i odgazowania wody sieciowej za kwotę ok. 120 tys. zł.
- modernizacja rozdzielni NN w stacji trafo za kwotę ok. 55 tys. zł.
- zakup samochodu osobowego z przeznaczeniem do diagnozowania zdarzeń w sieci przesyłowej za kwotę ok. 85 tys. zł.

Spółka planuje też inne pomniejsze prace na łączną kwotę ok. 80 – 100 tys. zł.

Zarząd Spółki zamierza w 2023 r. uruchomić procedurę inwestycyjną zmierzającą do osiągnięcia systemu efektywnego energetycznie. W tym celu należy pozyskać dotację i pożyczkę z NFOŚiGW.

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 2022 r. zaszły zasadnicze zmiany na płaszczyźnie polityczno-gospodarczej spowodowane agresją Rosji na Ukrainę. W tym czasie obserwowany był ciągły wzrost ceny nośników energii, w naszym przypadku węgla oraz trudności z jego pozyskaniem. Ten czynnik ryzyka występował na przestrzeni całego roku i w zasadniczy sposób odbił się na funkcjonowaniu ciepłowni. Przejawiał się przede wszystkim w trudnościach z pozyskaniem miału węglowego o odpowiedniej jakości i wysoką ceną, która spowodowała konieczność finansowania jego kosztów zwiększonym kredytem.

Spółka starała się złagodzić skutki tej niezwyklej sytuacji poprzez negocjacje z dostawcami węgla dzięki czemu nie odniosła znaczących strat. W nowy 2023 r. weszła w miarę łagodnie i w najbliższej przyszłości nie powinno być dalszych 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 2022 roku suma aktywów bilansu zwiększyła się w stosunku do roku ubiegłego o 30,72 % i wynosiła 23263014,18 zł. Aktywa trwałe stanowią 66,26 % sumy aktywów. W aktywach trwałych dominują urządzenia techniczne i maszyny w większości zainstalowane w ostatnich dwóch latach.

Aktywa obrotowe stanowiły 33,74% sumy aktywów i osiągnęły wartość 7848351,73 zł. O wysokim stanie aktywów obrotowych zdecydowały duże stany zapasów – przede wszystkim węgla, które zwiększyły się 4,5 raza w stosunku do roku poprzedniego oraz należności krótkoterminowe, które wzrosły prawie trzykrotnie. Wzrost tych wielkości był spowodowany bardzo dużym wzrostem wartości składowanego mialu węglowego jak też wysoką ceną ciepła wykazaną w taryfach.

Pomimo opisanej powyżej sytuacji aktywa trwałe w dalszym ciągu przeważają osiągając 2/3 wielkości aktywów ogółem. Przedsiębiorstwo posiada wystarczające środki, aby realizować podstawowe zadania i rozwijać się.

7.1. 2. Pasywa

W 2022 r. udział kapitałów własnych w strukturze pasywów wynosił 32,02 % osiągając łączną kwotę 7449049,86 zł. Kapitał własny zmniejszył się o 2,86 % w porównaniu do roku poprzedniego ponieważ został osiągnięty mniejszy zysk niż w roku poprzednim. Wysoki udział kapitałów własnych daje jednostce poczucie dużej niezależności i bezpieczeństwa z punktu widzenia utrzymania długoterminowej płynności i wypłacalności finansowej. Jednak w 2022 r. w związku z wykonanymi inwestycjami 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 2020 - 2022

Lp	Rodzaje wskaźników	Wzór do obliczenia	2020 (%)	2021 (%)	2022 (%)
1	Wskaźnik związania aktywów	$\frac{\text{Aktywa trwałe}}{\text{Aktywa ogółem}}$	74,63	85,84	66,26
2	Wskaźnik poziomu majątku obrotowego	$\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Aktywa ogółem}}$	25,37	14,16	33,74
3	Wskaźnik płynności aktywów obrotowych	$\frac{\text{Inwest. krótkotermin.}}{\text{Aktywa obrotowe}}$	9,00	1,17	0,006
4	Wskaźnik stopnia samofinansowania	$\frac{\text{Kapitał własny}}{\text{Kapitały ogółem}}$	56,57	43,09	32,02
5	Wskaźnik zadłużenia	$\frac{\text{Kapitały obce}}{\text{Kapitały ogółem}}$	43,43	56,91	67,98
6	Wskaźnik trwałości struktury finansowania	$\frac{\text{Kapitał stały}}{\text{Pasywa ogółem}}$	71,82	65,03	50,3

Przedstawione wskaźniki informują, że Spółka ciągle podąża w kierunku inwestycji. Poza tym obrazują trudny miniony rok związany z czynnikami omawianymi wcześniej. Przedsiębiorstwo w dalszym ciągu ma dobrą sytuację finansową i względnie niskie ryzyko utraty płynności długoterminowej.

7.2. Analiza rachunku zysków i strat

Działalność gospodarcza Spółki w 2022 roku zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym netto wynoszącym 110865,56 zł z dynamiką w stosunku do roku poprzedniego -81,82 %.

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

- przychody ze sprzedaży wzrosły o 7085879,19 zł. czyli o 83,71 %,
- zysk ze sprzedaży w 2022 r. osiągnął wartość 485544,97 zł., z dynamiką w stosunku do roku poprzedniego -47,27 %,

- w tym czasie zanotowano wartości ujemne w pozostałej działalności operacyjnej – 1061,67 zł. i w działalności finansowej – 308151,74 zł.,
- po skumulowaniu tych wielkości pojawił się zysk brutto w kwocie 176331,56 zł., a po uwzględnieniu podatku dochodowego na poziomie 65466,00 zł. zysk netto wyniósł 110865,56 zł.

W 2022 roku Przedsiębiorstwo wypracowało przychody pomimo oddziaływania niekorzystnych czynników zewnętrznych. Wyniki badanego okresu napawają optymizmem. Spółka w dalszym ciągu może prowadzić działalność gospodarczą i rozwojową.

7.3. Analiza kosztów działalności operacyjnej w 2022 r.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły w okresie sprawozdawczym 15065502,47 zł i były dwukrotnie wyższe niż w roku poprzednim (dynamika 199,69 %). W strukturze tych kosztów zdecydowanie dominują koszty zużycia materiałów i energii wynoszące 9458479,30 zł., które wzrosły 3,5-krotnie w porównaniu do roku poprzedniego i stanowią 62,78 % całości kosztów operacyjnych. Drugą pozycję zajmują wynagrodzenia o łącznej wartości 2805956,54 zł (udział w całości kosztów 18,63 %) z dynamiką do roku poprzedniego 106,14 %. 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. Trzecią pozycją w strukturze kosztów stanowi amortyzacja w kwocie 1121631,73 zł. zajmująca 7,45 % udziału w kosztach ogółem z dynamiką 134,62 % w stosunku do roku poprzedniego spowodowana zakończeniem i rozliczeniem inwestycji wpływających znacząco na zwiększenie wartości majątku Przedsiębiorstwa. Na uwagę zasługują także pozostałe koszty, które wzrosły 2,8 raza w porównaniu do roku poprzedniego. Wszystkie pozycje kosztów, które znacząco wzrosły w porównaniu do roku poprzedniego spowodowane były wzrostem ceny węgla, energii elektrycznej i innych artykułów w związku z inflacją. Pozostałe pozycje kosztów działalności operacyjnej nie rzutowały znacząco na końcową ich wartość.

7.4. Analiza wskaźnikowa

Tabela 15. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne za lata 2020 - 2022

Rodzaj wskaźnika	Wzór	2020	2021	2022
Rentowność:				
Rentowność aktywów (ROA)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100\%$	2,44	3,43	0,48

Rentowność kapitału własnego (ROE)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{kapitał własny}} \times 100\%$	4,31	7,95	1,49
Wskaźnik rentowności operacyjnej	$\frac{\text{zysk z działalności operacyjnej}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 100\%$	5,90	9,74	3,12
Wskaźnik rentowności sprzedaży netto (ROS)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 100\%$	4,12	7,20	0,71
Płynność:				
Wskaźnik bieżący	$\frac{\text{aktywa bieżące}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,13	0,90	1,08
Wskaźnik płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa bież. - zapasy - rozlicz. międzyokres. czynne}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,86	0,59	0,55
Wskaźnik płynności gotówkowej	$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,40	0,07	0,01
Zadłużenie:				
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100\%$	43,43	56,91	67,98
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{kapitały własne}} \times 100\%$	76,78	132,70	212,30
Aktywność:				
Rotacja zapasów w dniach	$\frac{\text{średni stan zapasów}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	35	36	90
Rotacja należności w dniach	$\frac{\text{średni stan należności}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	64	62	93
Rotacja zobowiązań w dniach	$\frac{\text{średni stan zobowiązań krótkoterminowych}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	139	120	171
Rotacja aktywów	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży}}{\text{średni stan aktywów ogółem}}$	0,59	0,48	0,67

Z analizy porównawczej przedstawionej w powyższej tabeli wynika, że:

- wszystkie wskaźniki rentowności w badanym roku obniżyły się w stosunku do poprzedniego z racji osiągnięcia stosunkowo niskiego wyniku finansowego,
 - poziomy wskaźników płynności w 2022 r. są porównywalne do roku poprzedniego co wiąże się z zakończonymi inwestycjami i obciążeniem finansowym z tym związanym,
 - wskaźniki zadłużenia przedsiębiorstwa wzrosły. Wskazują określony poziom zadłużenia związany z wykonanymi szczególnie w roku sprawozdawczym, ale i w ostatnich latach inwestycjami oraz wydatkami na opłacenie zakupów nośników energii.
- Należy nadmienić, że wśród zobowiązań ogółem ponad połowę stanowią zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (51,32%), dzięki czemu nadal utrzymuje się niezależność finansowa jednostki. Natomiast znaczna pozycja zobowiązań krótkoterminowych związana była z płatnościami za węgiel, którego cena w 2022 r. wzrosła kilkakrotnie,
- wszystkie wskaźniki rotacji były w 2022 r. mniej korzystne niż w roku poprzednim.

Podsumowanie

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim w 2022 r. osiągnęło zadowalający wynik finansowy pomimo obiektywnych trudności i zagrożeń. Stosunkowo wysoka temperatura w sezonie grzewczym spowodowała niższą sprzedaż ciepła niż w roku poprzednim. Z drugiej strony ciepła zima była łatwiejsza do przetrwania dla naszych odbiorców, którzy musieli się zmierzyć z wysoką ceną ciepła. Duże znaczenie w tym czasie miała pomoc państwa, które podjęło wydatne kroki, aby sprostać trudnościom w opłatach za ciepło jak i trudnościom, z którymi musiały się zmierzyć ciepłownie w przypadkach braku paliw i ich wysokiej cenie. Chodziło też o zadbanie o kondycję finansową ciepłowni. Dzięki tym działaniom PEC Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim utrzymało zadowalający poziom finansów, a nasi odbiorcy w olbrzymiej większości płacili za energię ciepłą bez zbędnej zwłoki.

Czynniki, które wpłynęły na stosunkowo niski wynik finansowy to:

- zobowiązania związane ze spłatą pożyczek inwestycyjnych z WFOŚiGW i NFOŚiGW,
- wysoka cena mialu węglowego,
- wzrastające ceny towarów i usług spowodowanych dużą inflacją,
- rosnące koszty osobowe.

W 2022 r. została zakończona ścieżka inwestycyjna przy udziale dotacji unijnych. W trudnym roku dla działalności gospodarczej Przedsiębiorstwo do minimum ograniczyło inwestycje, które prowadzono tylko przy udziale środków własnych.

Wskaźniki ekonomiczne w roku sprawozdawczym nieco się pogorszyły, ale nie powinno to być hamulcem do dalszych działań. Przedsiębiorstwo może się poszczycić wyraźnym wzrostem sumy bilansowej i przychodów ze sprzedaży. Ma więc trwałe podstawy i może dalej się rozwijać. Nie należy rezygnować z realizacji zamierzeń inwestycyjnych. Począwszy od 2023 r. należy podjąć działania zmierzające do osiągnięcia przez ciepłownię systemu efektywnego energetycznie. Istnieje konieczność realizowania inwestycji na rzecz szybkiego odchodzenia od węgla i zwiększania udziału OZE zgodnie z wymaganiami dyrektyw UE o OZE - RED III oraz o efektywności energetycznej - EED III.

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.

Radzyna Podlaska dn. 29 marca 2023 r.

Podpis

Załączniki

1. Tabela I. Realizacja planu inwestycji i remontów w 2022 r.
2. Tabela II. Zestawienie analitycznych bilansów za lata 2020 - 2022
3. Tabela III. Zestawienie analitycznych rachunków zysków i strat za lata 2020 – 2022.
4. Tabela IV. Struktura i dynamika przychodów netto ze sprzedaży w latach 2020 – 2022.
5. Tabela V. Struktura i dynamika kosztów działalności operacyjnej w latach 2020 – 2022.

Tabela nr 1. PLAN REMONTÓW I INWESTYCJI W 2022 ROKU

Lp.	Opis zadania	nakłady w zł.		wykonanie na dzień 31.12.2022r.
		PLAN		
		CAŁKOWITE	ŚRODKI WŁASNE	
1.	Jednostki kotłowe			
1.1	Kotły WR-5; nr 1; nr 2 Naprawy bieżące- stref rusztu, obmurza, sklepienia zapłonowego napędu, leja zsykowego żużla i węgla.	10 000,00	10 000,00	
1.2	Przepustnice odcinające przepływ na kotły	80 000,00	80 000,00	72 180,05
2.	Odżużlanie			
2.1	Wymiana taśmy w taśmociągu zewnętrznym	8 000,00	8 000,00	7 012,77
2.2	Zakup i montaż wstęg do odżużlaczy nr 1,2,3,4.	30 000,00	30 000,00	17 668,08
3.	Odpylanie			
3.1	Remont bieżący wentylatorów ciągu spalin; wyważanie	3 000,00	3 000,00	
4.	Węzły ciepłe			
4.1	Zakup i montaż węzła jednofunkcyjnego w ZUS Inspektorat Radzyń Podlaski	40 000,00	40 000,00	39 104,66
4.2	Legalizacja liczników ciepła 50 szt.	10 000,00	10 000,00	14 180,00
4.3	Zakup i montaż wodomierzy z modułami do pomiaru i odczytu zużycia wody na uzupełnienie w węzłach	35 000,00	35 000,00	34 340,00
5.	Sieć ciepła			
5.1	Budowa przyłącza ciepłego W.P. do ZUS ul. Armii Krajowej.	160 000,00	160 000,00	251 250,02
5.2	Zmiana trasy zasilania budynku CECH ul. Warszawska.	10 000,00	10 000,00	
6.	Roboty budowlane			
6.1	Remont placu manewrowego	10 000,00	10 000,00	4 255,79
7.	Inne			
7.1	Montaż instalacji odwróconej osmozy	120 000,00	120 000,00	
	OGÓŁEM INWESTYCJE I REMONTY	516 000,00	516 000,00	439 991,37
	SPLATA KREDYTÓW I POŻYCZEK		767 085,00	
	ZAKUPY I ROBOTY DODATKOWE			
	Okresowy przegląd budynków PEC			3 500,00
	Modernizacja węzła W-49. Telemetria			11 086,78
	Modernizacja węzła W-52. Wymiana zaworu regulacyjnego.			1 985,08
	Remont taśmociągu odżużłania wewnętrznego			1 062,84
	Malowanie elewacji zewnętrznej budynku agregatorowni.			8 455,28
	Budowa przyłącza ciepłowniczego W.P. ul. Kościuszki 37a			7 477,68
	Przebudowa przyłącza ciepłowniczego W.P. ul. Sikorskiego – Szkoła Ponadgimnazjalna			29 323,77
	Montaż licznika ciepła z robotami pomocniczymi. Budynek Plac Wolności 11			2 538,67
	Montaż licznika ciepła z robotami pomocniczymi. Budynek Rynek 2			1 042,28
	Podłączenie odbiorców do sieci N.P. z węzła W-66			5 144,98
	Odtworzono nawierzchnię drogi po pracach przy budowie sieci ciepłowniczej W.P. ul. Kościuszki			4 684,98
	Podłączenie odbiorców do sieci N.P. na osiedlu Zgoda 9W-33) wraz z montażem liczników.			1 619,26
	Przeгляд okresowy dwóch sprężarek typu: GA 15 7,5-10			8 400,00
	Wymiana wentylatora pomocniczego kotła WR-5, nr 3			24 141,72
	Wymiana rurki ekranowej w K-2			3 025,88
	Rozbudowa monitoringu na terenie PEC Radzyń			1 085,00
	Razem zadania dodatkowe			114 574,20
	Razem zadania podstawowe i dodatkowe			554 565,57

Tabela nr 2. ANALIZA DYNAMIKI I STRUKTURY BILANSU

Wyszczególnienie	2020 rok		2021 rok		2022 rok		Zmiana (zł) (21 r-20 r)	Dynamika (%) 21 r / 20 r	Zmiana (zł) (22 r-21 r)	Dynamika (%) 22 r / 21 r
	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %				
A. Aktywa trwałe	9 654 687,47	74,63	15 275 247,53	85,84	15 414 662,45	66,26	5 620 560,06	58,22	139 414,92	0,91
1. Wartości niematerialne i prawne	9 276,87	0,07	3 760,00	0,02			-5 516,87	-59,47	-3 760,00	-100,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe	9 645 410,60	74,55	15 271 487,53	85,81	15 414 662,45	66,26	5 626 076,93	58,33	143 174,92	0,94
3. Należności długoterminowe	-		-		-	-	-			
4. Inwestycje długoterminowe	-		-		-	-	-			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-		-		-	-	-			
B. Aktywa obrotowe	3 282 806,56	25,37	2 520 625,92	14,16	7 848 351,73	33,74	-762 180,64	-23,22	5 327 725,81	211,37
1. Zapasy	737 895,97	5,70	845 918,99	4,75	3 814 970,84	16,40	108 023,02	14,64	2 969 051,85	350,99
2. Należności krótkoterminowe	1 347 446,12	10,42	1 434 949,19	8,06	3 954 946,52	17,00	87 503,07	6,49	2 519 997,33	175,62
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 162 881,88	8,99	207 984,52	1,17	46 822,73	0,20	-954 897,36	-82,11	-161 161,79	-77,49
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 582,59	0,27	31 773,22	0,18	31 611,64	0,14	-2 809,37	-8,12	-161,58	-0,51
RAZEM AKTYWA	12 937 494,03	100,00	17 795 873,45	100,00	23 263 014,18	100,00	4 858 379,42	37,55	5 467 140,73	30,72

Wyszczególnienie	2020 rok		2021 rok		2022 rok		Zmiana (zł) 21 r / 20 r	Dynamika (%) 21 r / 20 r	Zmiana (zł) 22 r / 21 r	Dynamika (%) 22 r / 21 r
	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %				
A. Kapitał własny	7 002 724,75	55,48	7 058 281,07	41,07	7 338 184,30	31,70	55 556,32	0,79	279 903,23	3,97
1. Kapitał podstawowy	2 230 000,00	17,67	2 230 000,00	12,98	2 230 000,00	9,63				
2. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 772 724,75	37,81	4 828 281,07	28,09	5 108 184,30	22,06	55 556,32	1,16	279 903,23	5,80
3. Kapitał (fundusz) aktualizacji wyceny										
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:										
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych										
6. Zysk (strata) netto	315 556,32	2,50	609 903,23	3,55	110 865,56	0,48	294 346,91	93,28	-499 037,67	-81,82
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego										
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 619 212,96	44,52	10 127 689,15	58,93	15 813 964,32	68,30	4 508 476,19	80,23	5 686 275,17	56,15
1. Rezerwy na zobowiązania	243 000,00	1,93	278 000,00	1,62	398 356,00	1,72	35 000,00	14,40	120 356,00	43,29
2. Zobowiązania długoterminowe	1 973 836,68	15,64	3 904 213,74	22,72	4 251 301,50	18,36	1 930 377,06	97,80	347 087,76	8,89
3. Zobowiązania krótkoterminowe	2 917 198,93	23,11	2 786 524,80	16,21	7 299 561,81	31,53	-130 674,13	-4,48	4 513 037,01	161,96
4. Rozliczenia międzyokresowe	485 177,35	3,84	3 158 950,61	18,38	3 864 745,01	16,69	2 673 773,26	551,09	705 794,40	22,34
RAZEM PASywa	12 621 937,71	100,00	17 185 970,22	100,00	23 152 148,62	100,00	4 564 032,51	36,16	5 966 178,40	34,72

Tabela 3. ANALIZA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT W LATACH 2020 – 2022

Wyszczególnienie	2020		2021		2022		Zmiana (zł) (21r-20r)	Dynamika (%) (21r/20r)	Zmiana (zł) (22 r-21r)	Dynamika (%) (22r/21r)
	Wartość	Struktura %	Wartość	Struktura %	Wartość	Struktura %				
Przychody ze sprzedaży	7 663 149,02	100,00	8 465 168,25	100,00	15 551 047,44	100,00	802 019,23	10,47	7 085 879,19	83,71
Koszty działalności operacyjnej	7 235 908,94	94,42	7 544 395,82	89,12	15 065 502,47	96,88	308 486,88	4,26	7 521 106,65	99,69
Zysk /strata ze sprzedaży	427 240,08	5,58	920 772,43	10,88	485 544,97	3,12	493 532,35	115,52	-435 227,46	-47,27
Pozostałe przychody operacyjne	169 328,60	2,21	220 273,80	2,60	336 666,52	2,16	50 945,20	30,09	116 392,72	52,84
Pozostałe koszty operacyjne	144 634,82	1,89	316 947,91	3,74	337 728,19	2,17	172 313,09	119,14	20 780,28	6,56
Zysk /strata z działalności operacyjnej	451 933,86	5,90	824 098,32	9,74	484 483,30	3,12	372 164,46	82,35	-339 615,02	-41,21
Przychody finansowe	533,51	0,01	2 400,09	0,03	1 471,21	0,01	1 866,58	349,87	-928,88	-38,70
Koszty finansowe	56 911,05	0,74	47 261,18	0,56	309 622,95	1,99	-9 649,87	-16,96	262 361,77	555,13
Zysk /strata brutto z działalności gospodarczej	395 556,32	5,16	779 237,23	9,21	176 331,56	1,13	383 680,91	97,00	-602 905,67	-77,37
Podatek dochodowy	80 000,00	1,04	169 334,00	2,00	65 466,00	0,42	89 334,00	111,67	-103 868,00	-61,34
Zysk / strata netto	315 556,32	4,12	609 903,23	7,20	110 865,56	0,71	294 346,91	93,28	-499 037,67	-81,82

Tabela 4. STRUKTURA I DYNAMIKA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY W LATACH 2020 – 2022

Wyszczególnienie	Przychody 2020	Struktura %	Przychody 2021	Struktura %	Przychody 2022	Struktura %	Zmiana (zł) (21 r-20 r)	Dynamika (%) (21 r/20 r)	Zmiana (zł) (22 r-21 r)	Dynamika (%) (22 r/21 r)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 683 961,80	100,27	8 619 733,29	101,83	15 536 234,64	99,90	935 771,49	12,18	6 916 501,35	80,24
wytwarzanie	5 863 952,62	76,52	6 641 197,74	78,45	10 683 832,46	68,70	777 245,12	13,25	4 042 634,72	60,87
przesył i dystrybucja	1 499 570,24	19,57	1 688 115,57	19,94	2 043 426,16	13,14	188 545,33	12,57	355 310,59	21,05
energia elektryczna					2 397 277,70					
usługi budowlano- montażowe	7 785,47	0,10	35 760,41	0,42	40 659,60	0,26	27 974,94	359,32	4 899,19	13,70
usługi pozostałe	312 653,47	4,08	254 659,57	3,01	371 038,72	2,39	-57 993,90	-18,55	116 379,15	45,70
2. Zmiana stanu produktów	-23 842,05	-0,31	-155 000,00	-1,83	6 538,00	0,04	-131 157,95	550,11	161 538,00	-104,22
3. Przychody netto ze sprzedaży mater. i towarów	3 029,27	0,04	434,96	0,01	8 274,80	0,05	-2 594,31	-85,64	7 839,84	1 802,43
RAZEM	7 663 149,02	100,00	8 465 168,25	100,00	15 551 047,44	100,00	802 019,23	10,47	7 085 879,19	83,71

Tabela 5. STRUKTURA I DYNAMIKA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W LATACH 2020 – 2022

Wyszczególnienie	Koszty 2020	Struktura %	Koszty 2021	Struktura %	Koszty 2022	Struktura %	Zmiana (zł) (21 r-20 r)	Dynamika (%) (21 r/20 r)	Zmiana (zł) (22 r-21 r)	Dynamika (%) (22 r/21 r)
Amortyzacja	894 377,54	12,36	833 208,49	11,04	1 121 631,73	7,45	-61 169,05	-6,84	288 423,24	34,62
Zużycie materiałów i energii	2 725 363,48	37,66	2 736 564,47	36,27	9 458 479,30	62,78	11 200,99	0,41	6 721 914,83	245,63
Usługi obce	202 794,32	2,80	308 677,76	4,09	531 933,56	3,53	105 883,44	52,21	223 255,80	72,33
Podatki i opłaty	332 746,51	4,60	352 904,11	4,68	369 307,52	2,45	20 157,60	6,06	16 403,41	4,65
Wynagrodzenia	2 416 587,00	33,40	2 643 517,65	35,04	2 805 956,54	18,63	226 930,65	9,39	162 438,89	6,14
Świadczenia na rzecz pracowników	573 058,61	7,92	614 621,66	8,15	624 484,32	4,15	41 563,05	7,25	9 862,66	1,60
Pozostałe koszty	88 361,48	1,22	54 544,12	0,72	152 336,50	1,01	-33 817,36	-38,27	97 792,38	179,29
Razem koszty bezpośrednie	7 233 288,94	99,96	7 544 038,26	100,00	15 064 129,47	99,99	310 749,32	4,30	7 520 091,21	99,68
Wartość materiałów i odpadów	2 620,00	0,04	357,56	0,00	1 373,00	0,01	-2 262,44	-86,35	1 015,44	283,99
RAZEM	7 235 908,94	100,00	7 544 395,82	100,00	15 065 502,47	100,00	308 486,88	4,26	7 521 106,65	99,69