

PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ

Spółka z o. o.

w RADZYNIU PODLASKIM



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności Spółki w 2024 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	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	17
3.3. Finansowe	18
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	22
7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa	23
7.1. Analiza dynamiki i struktury aktywów i pasywów	23
7.1.1. Aktywa	23
7.1.2. Pasywa	24
7.2. Analiza rachunku zysków i strat	25
7.3. Analiza kosztów działalności operacyjnej w 2024 r.	25
7.4. Analiza wskaźnikowa	26
Podsumowanie	27
Załączniki	30 - 33

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 od chwili powstania Spółki

1.3. Aktualny skład organów spółki i ich zmiany

Organami Spółki są:

- a) Zgromadzenie Wspólników
- b) Rada Nadzorcza
- c) Zarząd Spółki

- Zgromadzenie Wspólników tworzył jednoosobowo Burmistrz Miasta Radzyna Podlaskiego **Pan Jakub Jakubowski**

- 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 2024 roku był następujący:

Do dnia 14 października 2024 r. skład 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 Zbigniew Patkowski - Członek

Od dnia 14 października 2024 nowy skład był następujący:

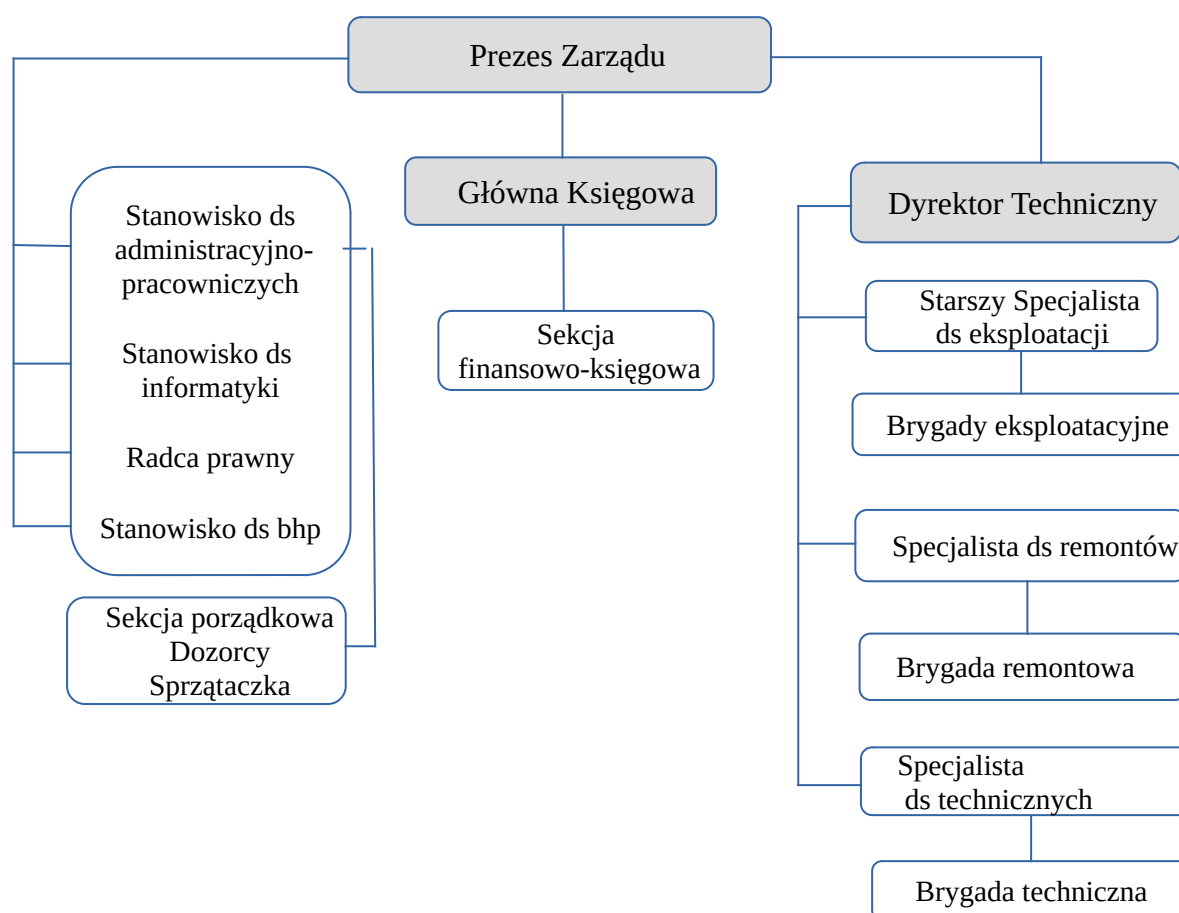
1. Pan Piotr Kułak - Przewodniczący,
2. Pan Zygmunt Ozimkiewicz - Z-ca Przewodniczącego,
3. Pani Greta Kulińska Podbielska - Sekretarz,
4. Pani Anna Nieśpiał - Członek,
5. Pan Zbigniew Patkowski - Członek

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, którego ostatnia zmiana nastąpiła w dniu 21 września 2022 r. na mocy Rep. A Nr 7238/2022. Działalność jej regulują także:

- ustawa z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo Energetyczne (Dz.U. z 2024 r. poz. 266),
- ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2021 r. poz. 679),
- 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 2024 r. Spółka eksploatowała jedno źródło energii cieplnej składające się z kotłowni węglowej i instalacji wysokosprawnej kogeneracji gazowej. Znajduje się ono w Radzynie Podlaskim przy

ul. Świętego Brata Alberta Chmielowskiego 12, stanowi główne źródło zasilania miasta Radzyni Podlaski w energię ciepłą.

2.1.4. Charakterystyka źródła ciepła

Całkowita moc cieplna znamionowa zainstalowana w kotłowni na dzień 31.12.2024 r. wynosiła **21,41 MW**. Pochodzi od kotłów węglowych i wysokosprawnej kogeneracji gazowej.

Tabela 1a. Wykaz eksploatowanych kotłów węglowych

	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
	Ogółem (MW)				19,90		22,82

Tabela 1b. Wykaz eksploatowanych agregatów kogeneracyjnych gazowych

	Nr źródła	Typ agregatu	Nr fabryczny rok produkcji	Moc cieplna (MWth)	Sprawność cieplna (%)	Moc elektryczna (MWe)	Sprawność elektryczna (%)
Agregaty kogeneracyjne	G-1 SGE-36SL	CG132B-12	2216072/ 2020	0,754	51,6	0,602	40,2
	G-2 SGE-36SL	CG132B-12	2216057/ 2020	0,754	51,6	0,602	40,2
				1,51		1,20	

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).

Pracująca wysokosprawna kogeneracja gazowa o łącznej mocy elektrycznej 1,2 MWel i mocy cieplnej 1,51 MWth produkuje energię elektryczną, która w ok. 89% sprzedawana jest do sieci elektroenergetycznej, a pozostała ilość zaopatruje instalację wewnętrzną. Energia cieplna w całości kierowana jest do sieci ciepłowniczej.

Nośnikiem ciepła w wysokoparametrowej sieci ciepłowniczej jest gorąca woda o parametrach obliczeniowych 130/80°C.

Tabela 2. Moc cieplna, jej wykorzystanie oraz produkcja i sprzedaż energii cieplnej w Przedsiębiorstwie w latach 2022– 2024

Wyszczególnienie	Jedn. miary	Rok		
		2022	2023	2024
Moc zainstalowana	MW	21,41	21,41	21,41
Moc zamówiona (średnia w roku)	MW	21,41	21,67	21,57
w tym moc c.w.u.	MW	3,99	3,96	3,97
Produkcja ciepła w tym: z kotłów węglowych z kogeneracji	GJ	149063	142035	138446
	GJ	118175	103193	99758
	GJ	30888	38842	38688
Sprawność cieplna ogółem	%	84,69	83,60	82,08
Sprawność cieplna z kogeneracji	%	56,14	57,13	57,04
Sprzedaż ciepła w tym:	GJ	127005	119324	115246
- sprzedaż na potrzeby c.o.	GJ	107590,62	99392	95468
- sprzedaż na potrzeby c.w.u.	GJ	19414,38	19932	19778
Zużycie ciepła na potrzeby własne	GJ	1521,56	1444,36	1237,38
Ogólna powierzchnia ogrzewalna	tys.m ²	166,6	166,6	166,6
Produkcja energii elektrycznej	MWh	6653,292	8270,68	8167,49
Energia elektryczna sprzedana	MWh	5973,769	7376,40	7356,64

Tabela 3. Zużycie mediów w procesie produkcji energii cieplnej w latach 2022-2024

	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
2022	149063	6343	1604483m ³ 18381,121 MWh	907433 w tym z zakup 252091	2152	772	300
2023	142035	5611	1986574m ³ 23201,434 MWh	1149876 w tym zakup 69569	3463	1929	273
2024	138446	5547	1979159m ³ 22846,39 MWh	1071101 w tym zakup 116428	3771	2809	239

Tabela 4. Zużycie mediów na jednostkę produkcji ciepła w latach 2022-2024

	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>
2022	z węgla 118175 ogółem 149063	53,67	6,1	14,44	5,18	2,01
2023	z węgla 103193 ogółem 142035	54,37	8,1	24,38	13,58	1,92
2024	z węgla 99758 ogółem 138446	55,6	7,74	27,2	20,29	1,73

Tabela 5. Średnie temperatury zewnętrzne dla okresu grzewczego i ilość dni ogrzewania w latach 2022 – 2024

Rok	2022	2023	2024
Średnia temperatura zewn.	4,65	4,13	5,6
Ilość dni grzewczych	237	221	227

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 11854,35 mb, w tym:

- kanałowa żelbetowa izolowana wełną mineralną i zaprawą gipsowo-cementową dł. 2945,5mb
- preizolowana długości 8673,85 mb
- oraz estakada napowietrzna przez rzekę Białkę długości 235 mb.

PEC jest właścicielem sieci o długości -10491,65 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. w 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 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	-	2017,6	2068,6
2 x 80	57	-	1541,8	1598,8
2 x 65	81	-	1421,4	1502,4
2 x 50	156,5	-	681,1	837,6
2 x 40	81	-	398,7	479,7
2x 32	-	-	430,1	430,1
2x 25	-	-	258,7	258,7
Razem	2945,5	235	8673,85	11854,35

W 2024 r. wykonano następujące prace w sieci ciepłowniczej WP:

- przebudowa przyłącza W.P. do W-8,
- przebudowa przyłącza W.P. do budynku wielorodzinnego na ul. Kleeberga.
- budowa przyłącza W.P. do budynku usługowego na ul. Wyszyńskiego
- przebudowa sieci ciepłowniczej na ul. Chmielowskiego-Jagiellończyka.

Ekspluatowana sieć NP wynosi 8287,5 mb, w tym:

- sieci w obudowie żelbetowej – 4493,5 mb,
- sieci preizolowane – 3794,0 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	525,1	852,3
2 x 32	239,50	445,85	685,35
2 x 25	27,50	444,90	472,40
Razem	4493,5	3794,0	8287,5

Całkowita długość sieci na koniec 2024 r. osiągnęła wartość ponad **20,14 km**.

Ruch sieciowy w 2024 r. prowadzony był w oparciu o "Program pracy sieci ciepłowniczej" na sezon grzewczy 2023/2024 i 2024/2025.

Węzły ciepłne

Na koniec 2024 r. Przedsiębiorstwo dostarczało ciepło do odbiorców poprzez 108 węzłów ciepłowniczych: 21 grupowych, 87 indywidualnych, z czego:

- 63 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 75 szt. to węzły dwufunkcyjne (C.O. i C.W.U.), a 33 szt. - jednofunkcyjne.

Zgodnie z warunkami udzielonej koncesji na „Przesyłanie i dystrybucję ciepła” wszystkie węzły ciepłne 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 Radzyn 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 2024 r. prowadzono w oparciu o taryfę nr OLB.4210.33.2023.MSz2 zatwierdzoną decyzją Prezesa URE z dnia 28 listopada 2023 r.

Zgodnie z zapisami Ustawy z dnia 15 września 2022 r. *o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw*, Zarząd Przedsiębiorstwa od 01 stycznia 2024 r. do końca roku wprowadził do rozliczeń z odbiorcami ciepła średnią cenę wytwarzania ciepła z rekompensatą. Na tej podstawie odbiorcy uprzywilejowani rozliczani byli po niższej cenie niż widniejąca w taryfie. Przedsiębiorstwu natomiast przysługiwała rekompensata z budżetu państwa rozliczana przez Zarządcę Rozliczeń S.A.

Tabela 8. Sprzedaż ciepła w GJ i uzyskane przychody z tego tytułu w latach 2022 – 2024

	Rok 2022		Rok 2023		Rok 2024	
	<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	127005	12727259	119324	18952701	115246	14836848

Tabela 9. Dziesięciu największych odbiorców ciepła w 2024 r.

Lp	Nazwa odbiorcy	Wielkość sprzedaży ciepła (GJ)	Udział w sprzedaży ciepła w %
1	Radzyńska Spółdzielnia Mieszkaniowa	35356,74	29,63%
2	SM "DOM"	7281,6	5,73%
3	SP ZOZ w Radzynie Podlaskim	7226,29	5,69%
4	Zespół Szkół Ponadpodstawowych	4820,84	3,80%
5	Wspólnota Mieszkaniowa przy ul. Spółdz. 5	2941,99	2,32%
6	Spółdzielnia Mieszkaniowa "ZACISZE"	2886,77	2,27%
7	MOSiR	2685,70	2,11%
8	Urząd Miejski w Radzynie Podlaskim	2486,58	1,96%
9	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Wisznicka 107	2388,50	1,77%
10	Wspólnota Mieszkaniowa ul. A. Krajowej 36	2174,30	1,71%

Dziesięciu największych odbiorców odebrało energię ciepłą w ilości 56,99 % (w 2023 r. - było 58,95 %) całości sprzedanej przez przedsiębiorstwo energii ciepłej.

Na koniec roku obrotowego Spółka dostarczała ciepło dla **375** 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
		2022 r.	2023 r.	2024 r.
1	W-1 GR A2 Spółdzielcza 5	2170,02	2077,89	2159,49
2	W-2 GR A3 Chmielowskiego 3	2873,11	2673,6	2561,77
3	W-3 GR A3 Wyszyńskiego 11	1549,53	1435,05	1398,21
4	W-4 GR A3 Jagiellończyka 1	11394,53	10945,82	10700,87
5	W-5 GR A3 Bulwary 1	10295,15	9176,82	8447,86
6	W-6 GR A2 Wyszyńskiego 14	686,23	615,07	575,42
7	W-7 GR A3 Chmielowskiego 7	342,28	316,8	298,91
8	W-8 GR A2 Chmielowskiego 5	597	536,43	562,05
9	W-9 GR A1 Wisznicka 107	2595,8	2480,01	2388,5
10	W-10 GR A1 Spółdzielcza 5	759,4	749,5	782,5
11	W-11 GR A1 Wisznicka 109	630,32	465,88	447,03
12	W-12 GR A1 Wisznicka 111a	323,04	311,54	305,88
13	W-13 GR A3 Korczaka 8	3083,55	2979,77	2886,77
14	W-14 GR A1 Kleeberga 2	1228,72	1146,05	1183,1
15	W-15 GR A1 Wyszyńskiego 15	1862,8	1777,1	1666,7
16	W-17 GR A1 Kleeberga 10	2709,2	2314,1	1838,3
17	W-18 GR A1 Korczaka 1	105,5	103,74	94,38
18	W-19 GR A1 Chmielowskiego 6	1527,3	1245,1	1173,65
19	W-20 GR A2 Chomiczewskiego 6	633,43	576,16	570,87
20	W-21 GR A2 Warszawska 15	382,57	397,58	346,72
21	W-22 GR A3 Warszawska 17	2300,13	2010,75	1924,28
22	W-23 GR A3 Warszawska 6	3979,15	3532,19	3513,5
23	W-24 GR A3 Ostrowiecka 30	8508,72	7594,75	7001,33
24	W-25 GR A1 Chomiczewskiego 10	327,01	291,3	276,7
25	W-26 GR A1 ZSP Gen. Sikorskiego 15	2797,6	2469,2	2520,8
26	W-27 GR A3 Jana Pawła II 2	4581,25	4628,18	4239,11
27	W-28 GR A2 Automyjnia Chmielowsk. 12	4,43	4,86	4,54
28	W-29 GR A2 Ostrowiecka 35	284,17	250,64	245,93
29	W-30 GR A3 Warszawska 46	2858,99	2179,38	1550,82
30	W-31 GR A3 Warszawska 50	1846,17	1774,49	1658,37
31	W-32 GR A3 Zabielska 6	193,89	175,34	173,69
32	W-33 GR A3 Oś.Zgoda Zabielska 7	3752,19	3331,42	3212,42
33	W-34 GR A2 Dom Przedp. Wisznicka 111A	191,23	147,33	156,38
34	W-35 GR A1 Ostrowiecka 37	81,11	66,93	46,94
35	W-36 GR A4 Lubelska 1 Urz. Skarb.	751,36	637,94	625,44
36	W-37 GR A1 Spółdzielcza 2	1511,5	1417,4	1415,6
37	W-38 GR A1 Spółdzielcza 4	1505,6	1473,4	1337,7
38	W-39 GR A1 Spółdzielcza 6	1615,75	1510,3	1459
39	W-40 GR A1 Wyszyńskiego 16	2963,3	2791,7	2659,6
40	W-41 GR A2 Spółdzielcza 8	261	217,26	205,1

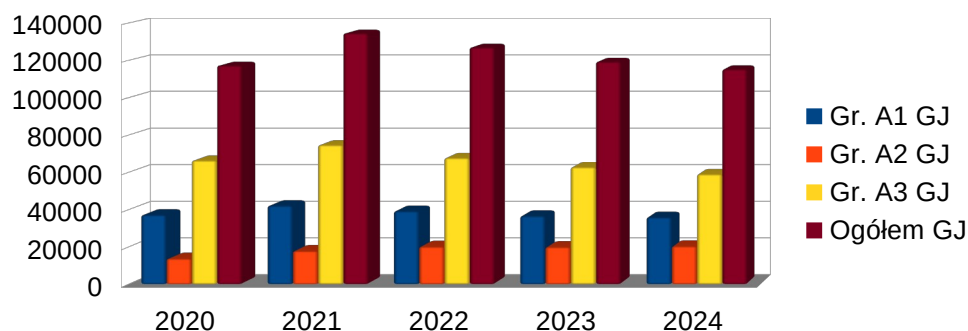
41	W-42 GR A3 SOSW Sitkowskiego 1	481,4	467,3	403,08
42	W-43 GR A1 SOSW Sitkowskiego 1	869,75	755,34	719,79
43	W-44 GR A2 Szk. P nr 2 Sitkowskiego 3	1839	1674	1636
44	W-45 GR A4 WM Sitkowskiego 4/1	344,35	315,62	315,84
45	W-46 GR A1 Apteka Sitkowskiego 1	164,46	149,42	138,23
46	W-47 GR A1 TOPAZ Zabielska 110	1147,8	1140,5	1037,63
47	W-48 GR A1 ul. Warszawska 28	190,24	180,81	173,81
48	W-49 GR A2 Sz.P. nr1 Armii Krajowej 2	549,65	495,63	468,75
49	W-50 GR A2 ZSP Internat Traugutta 5	830	789,25	937,14
50	W-51 GR A2 Warszawska 11A	123,25	98,18	105,98
51	W-52 GR A3 SPZOZ Wisznicka 111	443,62	387,42	344,21
52	W-53 GR A1 Warszawska 51 - 53	143,34	140,48	100,75
53	W-54 GR A1 Sąd Rej. Wyszyńskiego 5	1309,61	1119,1	1065
54	W-55 GR A1 Wyszyńskiego 7	103,33	92,45	91,53
55	W-56 GR A1 Wyszyńskiego 3	155,86	156,85	169,42
56	W-57 GR A2 Chomiczewskiego 10	96,160	65,820	76,210
57	W-58 Gr. A1 MOSiR ul. Sikorskiego 15A	2897,44	2447,60	2685,70
58	W-59 Gr. A1 SPZOZ Wisznicka 111	5648,25	5472,80	5413,00
59	W-60 Gr. A1 Korczaka 9	32,32	21,88	16,54
60	W-61 Gr. A2 WM Spółdzielcza.10	437,14	424,75	376,79
61	W-62 Gr. A3C Dąbrowskiego 10	260,67	216,87	198,80
62	W-63 Gr. A1 RSM Zabielska 79	312,56	280,89	264,66
63	W-64 Gr. A1 Rynek 8	132,06	109,52	123,29
64	W-65 Gr. A1 SPZOZ Wisznicka 111	1392,50	1244,40	1163,20
65	W-66 Gr. A3C Plac Wolności 1	287,34	282,31	285,17
66	W-67 Gr. A1 Chomiczewskiego 2A	67,98	57,95	55,64
67	W-68 Gr. A3 RSM. ul. Spółdzielcza 1	1942,43	1932,24	1860,79
68	W-69 Gr. A2 WM Spółdzielcza 3	222,18	195,99	209,44
69	W-70 Gr. A2 WM Wojska Polsk.12	193,27	158,58	190,52
70	W-71 Gr. A2 WM Chmielowsk.7 CO+CW	451,90	416,11	416,39
71	W-72 Gr. A3 Dąbrowskiego 1	51,26	49,17	43,85
72	W-73 Gr. A2 Wojska Polsk. 12	65,23	65,18	57,66
73	W-74 Gr. A2 Kleeberga 8B	233,41	212,43	211,22
74	W-75 Gr. A2 Chomiczewskiego 10E	58,04	54,90	51,55
75	W-76 Gr. A2 Chmielowskiego 5	234,00	209,94	210,55
76	W-77 Gr. A2 Konstytucji 3-go Maja 9	1279,00	1218,00	1167,30
77	W-78 Gr. A1 Korczaka 15	55,70	48,87	38,71
78	W-79 Gr. A3 Rynek 5	60,95	86,02	100,74
79	W-80 Gr. A3 SM DOM Kościuszki 65A	7054,45	7046,01	6529,88
80	W-81 Gr. A2 RSM Jagiellończyka 6c	701,40	693,30	655,30
81	W-82 Gr. A1 Ostrowiecka 64	57,24	50,32	52,97
82	W-83 Gr. A2 Ostrowiecka 66	43,09	36,61	34,89
83	W-84 Gr. A3 Chomiczewskiego 10	86,68	87,39	83,46
84	W-85 Gr. A1 Jana Pawła II 25	283,46	264,60	267,20
85	W-86 Gr. A2 WM Sitkowskiego 4/2	381,70	342,02	349,25
86	W-87 Gr. A2 WM Sitkowskiego 4/3	499,23	445,14	440,86
87	W-88 Gr. A2 WM Konstytucji 3 Maja 11	764,94	758,06	729,63
88	W-89 Gr. A2 Tysiąclecia 2	55,83	51,65	50,18
89	W-90 Gr. A1 ZSP Warsztaty Sikorskiego 15	541,00	1029,19	1362,90
90	W-91 Gr. A1 Zabielska 35	70,26	65,19	60,66
91	W-92 Gr. A1 Zabielska 37	66,64	61,31	56,46
92	W-93 Gr. A1 Chomiczewskiego 14/3	130,63	109,79	101,40

93	W-94 A2 Armii Krajowej 40	2708,55	2378,62	2174,30
94	W-95 A1 Rynek 8	116,96	96,49	89,09
95	W-96 Gr. A2 Bohaterów 10	874,13	914,84	802,36
96	W-97 Gr. A2 Jagiellończyka 6 D	803,44	1006,85	1020,12
97	W-98 Gr. A1 Gwardii 14	27,28	32,59	28,22
98	W-99 Gr. A1 Gwardii 14A	0,00	30,19	73,46
99	W-100 Gr. A1 Gwardii 10	66,49	45,11	21,92
100	W-101 Gr. A1 Rynek 5	24,29	26,66	25,59
101	W-102 Armii Krajowej 22 ZUS	433,30	906,10	938,50
102	W-103 Kościuszki 37a	9,97	21,37	18,68
103	W-104 Dąbrowskiego 1A	26,89	66,96	62,90
104	W-105 Pl. Wolności 11	5,67	79,08	56,14
105	W-106 Zabielska 112		136,88	406,47
106	W-107 Armii Krajowej 27		10,09	54,86
107	W-108 Armii Krajowej 29		51,29	138,36
108	W-109 WM Warszawska 48		416,96	1018,88
	Razem GJ	127005	119324	115246

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 %)	Ogółem (GJ i %)
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%
2023	36608,77	19939,72	62775,51	119324
	30,68%	16,71%	52,61%	100%
2024	35886,14	20362,73	58997,13	115246
	31,14	17,67	51,19	100%

Wykres 1. Sprzedaż ciepła w poszczególnych grupach taryfowych 2020 - 2024



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 cieplnej z kotłowni PEC Sp. z o. o. Poza tym zajmuje się konserwacją i eksploatacją obcych węzłów cieplnych, 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 nieruchomość nr 1042/8, na której istnieją: budynek ciepłowni, nowy budynek wysokosprawnej kogeneracji, biurowiec, budynek agregatu prądotwórczego, 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 cieplnych 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.

W 2024 r. PEC Sp. z o. o. dokonało zakupu nieruchomości, które w perspektywie kilku lat będą terenem nowych inwestycji ciepłowniczych opartych na odnawialnych źródłach energii. Są to działki w Radzynie Podlaskiej Obręb 0003 Koszary w granicach miasta sąsiadujące ze wsią Zabiele. Ich Łączna powierzchnia liczy 2,27 ha. Poza tym Spółka pozyskała od Miasta

Radzyna Podlaska wkładem niepieniężnym (aportem) teren sąsiadujący z zakupionymi działkami o łącznej powierzchni 0,98 ha. Teren wszystkich tych działek liczy ok. 3,34 ha powierzchni z czego ok. 2,7 ha planuje się wykorzystać jako teren inwestycyjny.

Łącznie nieruchomości Spółki zajmują powierzchnię 4,07 ha

3.2. Osobowe

Tabela 12. Wielkość zatrudnienia w przeliczeniu na etaty w latach 2022 – 2024

Średnie zatrudnienie w etatach	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
stanowiska robotnicze	28,16	28,73	27,74
stanowiska nierobotnicze	10,00	10,16	11,08
OGÓŁEM	38,16	38,89	38,82

Tabela 13. Zatrudnienie w rozbiciu na poziom wykształcenia w latach 2022- 2024

Poziom wykształcenia	Rok 2022		Rok 2023		Rok 2024	
	Zatrudnienie	%	Zatrudnienie	%	Zatrudnienie	%
Wyższe	10	26,21	10	25,71	10	25,76
Policealne	2	5,24	2,75	7,07	2,75	7,08
Średnie zawodowe	13,16	34,48	13,14	33,80	13,08	33,69
Zasadnicze zawodowe	11	28,83	11	28,28	11	28,34
Podstawowe	2	5,24	2	5,14	1,99	5,13
OGÓŁEM	38,16	100%	38,89	100%	38,82	100%

Średnie zatrudnienie w 2024 roku utrzymało się na podobnym poziomie 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 2024 roku odpis ten wyniósł 105919,00 zł. Środki z funduszu socjalnego rozdysponowywane są w porozumieniu z Zakładową Organizacją Związkową NSZZ Ciepłowników w Polsce przy PEC Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim 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

Kapitały własne stanowią 54,2 % kapitałów ogółem. Ich wartość wzrosła w stosunku do roku poprzedniego z dynamiką 110,86 %. Na nie składają się: kapitał podstawowy nie zmieniający się od chwili powstania Spółki, kapitał zapasowy corocznie wzrastający poprzez zasilanie go częścią zysku oraz sam zysk. Wskaźnik ten świadczy o poprawie niezależności finansowej przedsiębiorstwa, zabezpiecza spłatę zadłużenia posiadanymi aktywami, utrwała stabilność finansową Spółki.

Przedsiębiorstwo corocznie wypracowuje zyski będące oznaką dobrej kondycji finansowej. W 2024 r. zysk netto uzyskał wartość 2514428,05 zł. Rok sprawozdawczy odznaczał się stabilnością w produkcji i dystrybucji ciepła. Roczna sprzedaż ciepła zmniejszyła się w stosunku do roku ubiegłego o 4078 GJ, w związku z tym obniżyła się wartość sprzedanej energii cieplnej o kwotę 4115863 zł. z dynamiką do roku poprzedniego 78,28 %. Znamienny wpływ na ogólną wartość przychodów ze sprzedaży miała produkcja energii elektrycznej, która łącznie z premią gwarantowaną osiągnęła wartość 5414466,84 zł. W roku sprawozdawczym zmniejszyły się przychody ze sprzedaży w stosunku do roku poprzedniego. Przyczynami takiego stanu były: niższe ceny taryfowe za ciepło, mniejsza ilość sprzedanego ciepła spowodowana wysoką temperaturą sezonu grzewczego oraz niższa stawka premii gwarantowanej dla kogeneracji. Tak więc przychody ze sprzedaży wyniosły 20534166,00 zł. z dynamiką 82,15 % do roku poprzedniego.

Wielkość kapitału stałego (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe) w 2024 r. osiągnęła wartość 16632039,45 zł. co stanowi 108,03 % wielkości majątku trwałego. Stosunek tych dwóch wielkości jest powyżej jedności co świadczy o stabilności płynności finansowej przedsiębiorstwa. Dobrze to rokuje na przyszłość podczas realizacji planów inwestycyjnych Przedsiębiorstwa.

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

4.1. Inwestycje i remonty

Wykonane w 2024 roku prace inwestycyjno-remontowe miały na celu:

- utrzymywanie wymaganych norm emisyjnych spalin. W tym celu Spółka doprowadziła do zmniejszenia emisji pyłów do atmosfery z kotłów WR-5 nr K-2 i K-3 do czego zmusiła

- decyzja Starosty Powiatowego w Radzynie Podlaskim nr OW.6224.1.2022 z dnia 21. 02. 2022 r., która od 01 stycznia 2025 r. nakazuje utrzymanie norm emisji pyłów do 50 mg/m³.
- zabezpieczenie bezawaryjnego ruchu poszczególnych zespołów w źródle ciepła i całego systemu ciepłowniczego PEC Spółka z o. o. w sezonie grzewczym 2024/2025,
 - zdalne automatyczne odczytywanie zużycia ciepła,
 - rozbudowa sieci ciepłych w celu podłączania nowych odbiorców,
 - zabezpieczenie budynków ciepłowni przed czynnikami zewnętrznymi.

Realizacja zadań inwestycyjno-remontowych w 2024 r. obejmowała:

- modernizację instalacji odpylania WR5, K-2 – 439 tys. zł.
- modernizację instalacji odpylania WR5, K-3 – 664 tys. zł.
- wykonanie przyłączy ciepłowniczych bądź ich przebudowa – 122 tys. zł.
- zakup i montaż węzła cieplnego – 57 tys. zł.
- zakup i montaż wodomierzy – 29 tys. zł.
- wykonanie prac budowlanych na łączną kwotę 170 tys. zł.
- wykonanie niezbędnych prac przy kotłach i w systemie ciepłowniczym umożliwiających należyte funkcjonowanie całej instalacji ciepłowniczej na łączną kwotę ok. 69 tys. zł.
- zakup działek pod przyszłe inwestycje – 602,4 tys. zł.
- przygotowanie nowych inwestycji takich jak:
 - 1) projektowanie i złożenie wniosku w NFOŚiGW na zadanie pn. „*Modernizacja Ciepłowni w Radzynie Podlaskim w celu osiągnięcia systemu efektywnego energetycznie z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii*”. Na przygotowanie tego zadania wydano kwotę 255 tys. zł. Złożony wniosek opiewa na wartość 22,92 mln. zł
 - 2) przygotowanie i złożenie wniosku w NFOŚiGW na zadanie pn. „*Modernizacja sieci ciepłowniczej oraz likwidacja węzła grupowego*”. Na przygotowanie tego zadania wydano 73 tys. zł.

Łącznie inwestycje i remonty pochłonęły w 2024 r. kwotę ok. 2432,3 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 i silnikach gazowych emituje do powietrza atmosferycznego zanieczyszczenia gazowe, pyły, wytwarza hałas i odpady. Rodzaj

zanieczyszczeń oraz ich dopuszczalny poziom emisji do atmosfery określa decyzja Starosty Powiatowego w Radzynie Podlaskim dla emisji zanieczyszczeń nr OW.6224.1.2022 z dnia 21. 02. 2022 r.

Przedsiębiorstwo do produkcji energii cieplnej wykorzystywało jako paliwo pierwotne miał węgla kamiennego oraz gaz ziemny wysokometanowy typu E. Dotychczasowe czynności modernizacyjne w źródle ciepła ukierunkowane były na zmniejszenie emisji gazów i pyłów do atmosfery oraz zmniejszenie zużycia paliwa.

Użytkowana przez Spółkę instalacja produkująca energię ciepłą w 2024 roku spaliła 5611 t miału węglowego i 1986574 m³ gazu ziemnego. Wyemitowała do atmosfery następujące ilości gazów i pyłów:

		<u>2024 r.</u>
- dwutlenek węgla CO ₂	-	15363,48 t
- tlenek węgla CO	-	57,64 t
- dwutlenek siarki SO ₂	-	45,29 t
- tlenki azotu NOX	-	25,08 t
- benzo(a)piren	-	0,008 t
- pyły	-	1,52 t
- sadza	-	0,17 t

Roczna opłata za korzystanie ze środowiska ogółem w 2024 r. wyniosła 68825,85 zł. W tym za korzystanie z węgla – 64825,98 zł., z gazu – 3999,87 zł.

5. Przewidywany rozwój przedsiębiorstwa

W 2025 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 2025 – 2027* jak i plan roczny.

Plan roczny przewiduje następujące zadania:

- wykonanie zadania pn. „*Modernizacja sieci ciepłowniczej oraz likwidacja węzła grupowego*” o wartości 950559 zł. netto, na które Spółka otrzymała dotację w kwocie 671723,05 zł. co stanowi 71,08 % kosztów kwalifikowanych. Kwotę 278835,95 zł Spółka, aby wykonać to zadanie wyasygnuje z własnych środków.
- budowę przyłącza wysokiego parametru do W-8 – 70 tys. zł.,

- remont kanałów spalinowych z oceną stanu komina – 98 tys. zł.
- remont poszczególnych elementów w jednostkach kotłowych na łączną kwotę 50 tys. zł.
- roboty budowlane wewnątrz i na zewnątrz budynków Spółki na łączną kwotę ok. 85 tys. zł.
- przygotowanie i złożenie wniosku w NFOŚiGW na zadanie pn. „*Modernizacja sieci ciepłowniczej oraz likwidacja węzłów grupowych w Radzynie Podlaskim*” na kwotę 80 tys. zł.
- projektowanie modernizacji sieci ciepłowniczej w Osiedlu Zgoda – 80 tys. zł.

Zarząd Spółki w 2025 r. będzie dążył do sfinalizowania zamierzenia inwestycyjnego zmierzającego do osiągnięcia systemu efektywnego energetycznie z pozyskaniem na ten cel dotacji i pożyczek. W listopadzie 2024 r. Spółka złożyła wniosek o dotację i pożyczkę w NFOŚiGW na zadanie pn. „*Modernizacja Ciepłowni w Radzynie Podlaskim w celu osiągnięcia systemu efektywnego energetycznie z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii*”. Zadanie jest już po ocenie formalnej, a obecnie trwa ocena merytoryczna. Inwestycja zakłada realizację w latach 2025 – 2026 jeśli Spółka otrzyma dotację.

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 węgla, gazu lub innych źródeł energii cieplnej, zmiany klimatyczne objawiające się podniesieniem temperatury zewnętrznej, zmiany polityczno-gospodarcze, rosnąca presja na stosowanie ekologicznych rozwiązań, w tym nacisk na osiągnięcie przez Spółkę efektywnego systemu ciepłowniczego. 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.

Rok 2024 charakteryzował się stabilizacją w produkcji energii cieplnej. W tym czasie obserwowane było uspokojenie na rynku paliw pierwotnych co jest istotnym czynnikiem w funkcjonowaniu ciepłowni. Bardzo ważna była też pomoc Państwa zarówno dla odbiorców uprzywilejowanych jak i dla producentów i dystrybutorów energii cieplnej. Efektem tego był notowany comiesięczny zysk z działalności operacyjnej Przedsiębiorstwa oraz zysk roczny, który był jednak mniejszy niż w roku poprzednim. Bezpośrednią przyczyną tego faktu była niższa stawka premii gwarantowanej z kogeneracji oraz mniejsza sprzedaż ciepła.

Spółka weszła w nowy 2025 r. z należycie ukształtowanymi finansami rokującymi dobrze na przyszłość. Kondycja finansowa na koniec 2024 r. jest stabilna i pozwala podejmować strategiczne decyzje. 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. Spółka, aby sprostać wyzwaniom współczesności, zmierza w kierunku pozyskiwania nowych instalacji ukierunkowanych na OZE i dalszym rozwoju wysokosprawnej kogeneracji. Pomimo dobrej kondycji finansowej

Przedsiębiorstwo dla realizacji nowych inwestycji musi pozyskiwać dotacje i pożyczki preferencyjne. Dzięki tym działaniom Spółka może dynamiczniej się rozwijać.

Wszelkie działania wykonywane są w oparciu o stosowne regulaminy, instrukcje, zarządzenia zarządu. Załoga jest doświadczona co zapewnia należyte funkcjonowanie wszystkich komórek organizacyjnych i ich współpracę. Jednak należy poczynić starania o pozyskanie nowych pracowników z kierunkowym wykształceniem wyższym.

Obecnie trudno liczyć na zwiększenie sprzedaży energii cieplnej ze względu na stosunkowo wysoką temperaturę sezonów grzewczych. Aby utrzymać ilość sprzedawanego ciepła należy starać się podłączać wszystkie obiekty w mieście o większej kubaturze, nie zapominając przy tym o budownictwie indywidualnym co wpływa na ograniczenie niskiej emisji. Mankamentem stabilnego funkcjonowania systemu ciepłowniczego jest stosunkowo duża ilość starych sieci kanałowych i funkcjonowanie węzłów grupowych. W najbliższym czasie Spółka będzie czyniła starania, aby stopniowo modernizować sieć ciepłowniczą.

7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

7.1. Analiza dynamiki i struktury aktywów i pasywów

7.1.1. Aktywa

W 2024 roku suma aktywów bilansu osiągnęła wartość 24754655,87 zł. i była niższa niż w roku poprzednim z dynamiką 94,61%. Wpłynęła na to pozycja aktywów obrotowych o wartości niższej niż w roku poprzednim. Aktywa trwałe stanowią 62,19 % sumy aktywów – wskaźnik wyższy niż w roku poprzednim. Obejmują one w całości rzeczowe aktywa trwałe.

Aktywa obrotowe stanowiły 37,81 % sumy aktywów i osiągnęły wartość 9359586,66 zł. O takim poziomie aktywów obrotowych zdecydowały: pozycja zapasów i należności krótkoterminowych o wartościach niższych niż w roku poprzednim. Zapasy mają 6,58 % udziału w aktywach razem (w poprzednim roku było 8,55 %), a należności krótkoterminowe – 13,4% (w poprzednim roku było to 17,7 %). Przewaga aktywów trwałych nad obrotowymi świadczy o trwałych podstawach funkcjonowania jednostki, która posiada niezachwianą zdolność produkcyjną. Przedsiębiorstwo może realizować postawione przed nim zadania i rozwijać się.

7.1. 2. Pasywa

W 2024 r. udział kapitałów własnych w strukturze pasywów wynosił 54,2 % osiągając łączną kwotę 13416079,55 zł. z dynamiką do roku poprzedniego 110,9%. Jest to efekt zwiększającego się kapitału zapasowego oraz uzyskanego zysku. Wysoki udział kapitałów własnych daje jednostce poczucie dużej niezależności i bezpieczeństwa z punktu widzenia utrzymania długoterminowej płynności i wypłacalności finansowej. W 2024 r. zmniejszyły się wszystkie pozycje zobowiązań co należy odnotować z zadowoleniem, a jednocześnie dobrze rokuje na przyszłość podczas inwestowania.

Tabela 14. Ważniejsze wskaźniki struktury aktywów i pasywów w PEC Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim w latach 2022 - 2024

Lp	Rodzaje wskaźników	Wzór do obliczenia	2022 (%)	2023 (%)	2024 (%)
1	Wskaźnik związania aktywów	$\frac{\text{Aktywa trwałe}}{\text{Aktywa ogółem}}$	66,26	55,96	61,19
2	Wskaźnik poziomu majątku obrotowego	$\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Aktywa ogółem}}$	33,74	44,04	37,81
3	Wskaźnik płynności aktywów obrotowych	$\frac{\text{Inwest. krótkotermin.}}{\text{Aktywa obrotowe}}$	0,006	39,99	46,64
4	Wskaźnik stopnia samofinansowania	$\frac{\text{Kapitał własny}}{\text{Kapitały ogółem}}$	32,02	46,25	54,2
5	Wskaźnik zadłużenia	$\frac{\text{Kapitały obce}}{\text{Kapitały ogółem}}$	67,98	53,75	45,8
6	Wskaźnik trwałości struktury finansowania	$\frac{\text{Kapitał stały}}{\text{Pasywa ogółem}}$	50,3	70,05	67,19

Przedstawione wskaźniki są dużo korzystniejsze niż w roku poprzednim. Informują o dobrej kondycji finansowej Przedsiębiorstwa. Wskazują na możliwość podejmowania zadań modernizacyjnych, których potrzeba jest niezbędna dla dalszego rozwoju Spółki. W roku sprawozdawczym Spółka zrealizowała znaczące zadania inwestycyjne, z których najważniejszymi były modernizacje odpylania w kotłach WR-5 K2 i K3 o łącznej wartości 1100 tys. zł. ponieważ zaistniała potrzeba spełnienia norm emisyjnych. Doniosłą sprawą w 2024 r. były zakupy nieruchomości przeznaczone na nowe inwestycje. Przesłano też wnioski do NFOŚiGW starając się o przyznanie Spółce dotacji. Ciąg dalszy pozyskiwania środków będzie przebiegał w 2025 r. W najbliższej przyszłości można będzie śmielej podejmować działania rozwojowe. Przedsiębiorstwo ma dobrą sytuację finansową i niskie ryzyko utraty płynności długoterminowej.

7.2. Analiza rachunku zysków i strat

Działalność gospodarcza Spółki w 2024 roku zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym netto wynoszącym 2514428,05 zł. Był na niższym poziomie niż w roku poprzednim, ale dosyć satysfakcjonującym.

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

- przychody ze sprzedaży zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego i wyniosły 20534126,00 zł. za sprawą zmniejszonej sprzedaży ciepła oraz niższej wartości premii gwarantowanej,
- zysk ze sprzedaży w 2024 r. był prawie o połowę niższy niż w roku poprzednim osiągając wartość 3120364,23 zł. z dynamiką 51,81 %
- w tym czasie zanotowano niewielką ale dodatnią wartość w pozostałej działalności operacyjnej wynoszącą 49210,07 zł. oraz ujemną w niewielkiej kwocie działalność finansową wynoszącą – 85980,25 zł. Warto zwrócić uwagę, że przychody z lokat bankowych osiągnęły wartość 150638,59 zł.
- po skumulowaniu tych wielkości pojawił się zysk brutto w kwocie 3083594,05 zł., a po uwzględnieniu podatku dochodowego na poziomie 569166,00 zł. zysk netto wyniósł 2514428,05 zł.

Wyniki badanego okresu napawają optymizmem. Spółka może prowadzić działalność gospodarczą i rozwojową.

7.3. Analiza kosztów działalności operacyjnej w 2024 r.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły w okresie sprawozdawczym 17413761,77 zł i uzyskały dynamikę 91,77 %. W strukturze tych kosztów w dalszym ciągu dominowały koszty zużycia materiałów i energii wynoszące 9699259,35 zł. z dynamiką w stosunku do roku poprzedniego wynoszącą 83,34 %. i stanowiły 55,7 % całości kosztów operacyjnych. Drugą pozycję zajmują wynagrodzenia o łącznej wartości 3886367,51 zł (udział w całości kosztów 22,32 %) z dynamiką do roku poprzedniego 113,63 %. Trzecią pozycję w strukturze kosztów stanowi amortyzacja w kwocie 1273537,08 zł. (7,31%) oraz usługi obce w kwocie 1095683,12 zł. (6,29%). Pozostałe pozycje kosztów działalności operacyjnej nie rzutowały znacząco na końcową ich wartość.

7.4. Analiza wskaźnikowa

Tabela 15. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne za lata 2022 – 2024

Rodzaj wskaźnika	Wzór	2022	2023	2024
Rentowność:				
Rentowność aktywów (ROA)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100\%$	0,48	17,97	10,16
Rentowność kapitału własnego (ROE)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{kapitał własny}} \times 100\%$	1,49	38,86	18,74
Wskaźnik rentowności operacyjnej	$\frac{\text{zysk z działalności operacyjnej}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 100\%$	3,12	24,09	15,44
Wskaźnik rentowności sprzedaży netto (ROS)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 100\%$	0,71	18,81	12,25
Płynność:				
Wskaźnik bieżący	$\frac{\text{aktywa bieżące}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	1,08	1,78	2,16
Wskaźnik płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa bież.} - \text{zapasy} - \text{rozlicz. międzyokres. czynne}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,55	0,91	1,77
Wskaźnik płynności gotówkowej	$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,01	0,71	1.01
Zadłużenie:				
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100\%$	67,98	53,77	45,8
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	$\frac{\text{kapitały obce}}{\text{kapitały własne}} \times 100\%$	212,30	116,32	84,51
Aktywność:				
Rotacja zapasów w dniach	$\frac{\text{średni stan zapasów}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	90	33	29
Rotacja należności w dniach	$\frac{\text{średni stan należności}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	93	68	59
Rotacja zobowiązań w dniach	$\frac{\text{średni stan zobowiązań krótkoterminowych}}{\text{przychody ze sprzedaży}} \times 365$	171	94	77
Rotacja aktywów	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży}}{\text{średni stan aktywów ogółem}}$	0,67	0,96	0,83

Z analizy porównawczej przedstawionej w powyższej tabeli wynika, że:

- wszystkie wskaźniki rentowności w badanym roku świadczą, o należyтым funkcjonowaniu Przedsiębiorstwa, które jest dochodowe, efektywność posiadanych kapitałów oraz efektywność gospodarowania aktywami jest właściwa. Spółka ma zdolność do generowania zysku,
 - poziomy wskaźników płynności w 2024 r. wzrosły świadcząc o utrwalonej płynności finansowej Przedsiębiorstwa, zdolności do spłaty swoich zobowiązań, a nawet zobowiązań o natychmiastowej wymagalności,
 - wskaźniki zadłużenia Przedsiębiorstwa obniżyły się. Wskazują na ustabilizowanie się poziomu zadłużenia, określają mniejszy wpływ na poziom finansów Spółki.
- Należy nadmienić, że wśród zobowiązań ogółem ponad połowę stanowią zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (54,49%), dzięki czemu nadal utrzymuje się niezależność finansowa jednostki. Zobowiązania krótkoterminowe znacząco

- zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego (dynamika 67,03%). Miała na to szczególny wpływ obniżona pozycja zobowiązań z tytułu zakupu węgla.
- wszystkie wskaźniki rotacji w 2024 r. były korzystniejsze niż w roku poprzednim.

Podsumowanie

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Radzynie Podlaskim w 2024 r. osiągnęło dość wysoki - zadowalający wynik finansowy, który powinien być przeznaczony na rozwój Spółki. Wygenerowany zysk był pochodną właściwie ukształtowanej taryfy dla ciepła ujmującej realne koszty funkcjonowania Przedsiębiorstwa oraz sprzedaży energii elektrycznej ze wsparciem w postaci premii gwarantowanej na kogenerację. Należy podkreślić, że nasi odbiorcy ciepła nie odczuwali znacznego wzrostu kosztów ogrzewania, ponieważ przez cały rok obowiązywały rekompensaty płynące od państwa określone w Ustawie z dnia 15 września 2022 r. *o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw*. Państwo polskie wzięło na siebie obowiązek dopłat do zwiększonych kosztów za ciepło, natomiast Przedsiębiorstwo miało za zadanie prawidłowo rozliczyć te koszty i z tego się dobrze wywiązało.

W 2024 r. nastąpiła stabilizacja w pozyskiwaniu paliw po stosunkowo przystępnej cenie oraz innych środków produkcji, środków pracy i usług co miało niebagatelny wpływ na funkcjonowanie Spółki. Dzięki temu Przedsiębiorstwo weszło w rok następny z ugruntowaną pozycją finansową z planami na dalszy rozwój.

Czynniki, które wpłynęły na dobrą kondycję finansową Spółki i ukształtowały stosunkowo wysoki wynik finansowy to:

- prawidłowo ustalona taryfa dla ciepła ujmująca wszystkie pozycje kosztowe,
- korzystna sprzedaż energii elektrycznej ze wsparciem na kogenerację co znacznie zwiększyło przychody Spółki,
- osiągnięta cena gazu ziemnego zapewniająca dodatni wynik finansowy z funkcjonowania kogeneracji,
- ustabilizowana niższa cena mialu węglowego,
- inflacja jako czynnik kształtujący przychody w gospodarce państwowej, mająca także wpływ na poziom przychodów w Przedsiębiorstwie.

Poziom finansów na przestrzeni roku pozwalał na swobodną spłatę zobowiązań związanych z pożyczkami inwestycyjnymi z WFOŚiGW i NFOŚiGW, podniesienie wynagrodzenia pracowników, aby w znacznym stopniu nie odczuwali skutków inflacji oraz utrzymanie standardu funkcjonowania jednostki przy wzrastających cenach towarów i usług.

W 2024 r. Spółka pozyskała niewielką dotację w kwocie ok. 671 tys. zł. na modernizację części sieci ciepłowniczej, która będzie wykorzystana podczas realizacji inwestycji w 2025 r. Dużo czasu poświęcono na opracowanie wniosku pn „Modernizacja Ciepłowni w Radzynie Podlaskim w celu osiągnięcia systemu efektywnego energetycznie z wykorzystaniem OZE”. Opiewa on na kwotę ponad 22 mln zł. i daleko wchodzi w sferę modernizacji źródła ciepła.

W roku sprawozdawczym nastąpiła znaczna równowaga w ukształtowanych wskaźnikach ekonomicznych co świadczy o zrównoważonym rozwoju Spółki jako przedsiębiorstwa produkcyjnego.

Przedsiębiorstwo osiągnęło niższy poziom sumy bilansowej i przychodów ze sprzedaży, ponieważ cena za ciepło była niższa oraz zanotowano mniejszą jej sprzedaż. Jednak Spółka ma trwałe podstawy do dalszego rozwoju.

Obecny rok 2025 będzie czasem, w którym nastąpi realizacja koncepcji opracowanych poprzednio, na które zostały złożone wnioski o dotacje. Poza tym Zarząd Przedsiębiorstwa zmierza w kierunku dalszego rozwoju kogeneracji. Wszystko to ma na celu stopniowe odchodzenie od węgla według wymagań dyrektyw UE o OZE - RED II 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 2025 – 2027. 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 systemowego, m.in. poprzez prowadzenie lekcji w szkołach oraz wizyt uczniów w ciepłowni.

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.

Radzyń Podlaski dn. 2 maja 2025 r.

Podpis

Załączniki

1. Tabela I. Realizacja planu inwestycji i remontów w 2024 r.
2. Tabela II. Zestawienie analitycznych bilansów za lata 2022 - 2024
3. Tabela III. Zestawienie analitycznych rachunków zysków i strat za lata 2022 – 2024.
4. Tabela IV. Struktura i dynamika przychodów netto ze sprzedaży w latach 2022 – 2024.
5. Tabela V. Struktura i dynamika kosztów działalności operacyjnej w latach 2022 – 2024.

Tabela I. REALIZACJA PLANU INWESTYCJI I REMONTÓW W 2024 ROKU

Lp.	Opis zadania	nakłady w zł.		
		PLAN		wykonanie na dzień 31.12.2024r.
		całkowite	Finansowanie śr. własne	
1.	Jednostki kotłowe			
1.1	Kotły WR-5; K1, K2, K3, K4 naprawy bieżące- stref rusztu, obmurza, sklepienia zapłonowego napędu, leja zsypanego żużla i węgla.	10 000,00	10 000,00	
2.	Odżużlanie			
2.1	Zakup i montaż wstęp do odżużlaczy nr 1,2,3	30 000,00	30 000,00	17 512,44
2.2	Wymiana głównej taśmy odżużlania	13 000,00	13 000,00	
3.	Odpylanie			
3.1	Modernizacja instalacji odpylania w kotle WR 5, K-3	664 000,00	664 000,00	664 000,00
3.2	Remont instalacji odpylania w kotle WR 5, K-2	439 000,00	439 000,00	439 000,00
3.3	Remont bieżący wentylatorów ciągu spalin; wyważanie	3 000,00	3 000,00	
3.4	Remont kanałów spalinowych z kotłów nr 1, 2, 3.	65 000,00	65 000,00	
4.	Nawęglanie			
4.1	Gumowanie bębna napinającego taśmę nawęglania	4 000,00	4 000,00	2 900,00
4.2	Legalizacji taśmociągu nawęglania	6 000,00	6 000,00	5 980,00
5.	Węzły ciepłe			
5.1	Montaż węzła w budynku usługowym ul. Wyszyńskiego.	16 000,00	16 000,00	14 827,18
5.2	Montaż węzła ciepłowniczego dla obiektów PEC Sp. z o. o. przy ul. Chmielowskiego 12, W-16	53 000,00	53 000,00	56 579,65
5.3	Legalizacja liczników ciepła, szt. 104	30 000,00	30 000,00	35 640,00
5.4	Zakup i montaż wodomierzy MC cwu dla mieszkańców i użytkowników budynków, (W-61 ul. Spółdzielcza 10, W-69 ul. Spółdzielcza 3, W-74 ul. Kleeberga 8b)	30 000,00	30 000,00	29 480,00
6.	Sieć ciepła			
6.1	Przebudowa przyłącza W.P. do W-8, Dn 2x65 – 110 mb. i Dn 2x50 – 120 mb.	120 000,00	120 000,00	46 636,93
6.2	Przebudowa przyłącza W.P. do budynku wielorodzinnego ul. Kleeberga. Dn 2x50 – 40 mb.	35 000,00	35 000,00	28 701,13
6.3	Budowa przyłącza W.P. do budynku usługowego ul. Wyszyńskiego Dn 2x32 – 6mb.	10 000,00	10 000,00	8 888,77
6.4	Przebudowa sieci ciepłowniczej, ul. Chmielowskiego-Jagiellończyka.	34 000,00	34 000,00	43 741,23
7.	Roboty budowlane			
7.1	Remont placu manewrowego	10 000,00	10 000,00	
7.2	Opaska z kostki betonowej wokół budynku garaży	7 500,00	7 500,00	7 500,00
7.3	Remont łazienki na 1 piętrze w budynku administrac.	40 000,00	40 000,00	40 976,06
7.4	Remont łazienki na 2 piętrze w budynku administrac.	44 000,00	44 000,00	43 600,00
7.5	Remont elewacji zewnętrznej budynku W-2	76 000,00	76 000,00	71 005,62
7.6	Remont biura magazynu w budynku administracyjnym.	4 000,00	4 000,00	1 537,19
7.7	Remont pomieszc. socjalnego w budynku administrac.	8 000,00	8 000,00	5 947,37
7.8	Odtworzenie ulicy na Os. Zgoda po awarii sieci ciepł.	6 500,00	6 500,00	6 372,40
8.	Inne			
8.1	Ekspertyza techniczna komina stalowego	6 100,00	6 100,00	6 100,00
8.2	Legalizacja wagi samochodowej 50 ton	7 000,00	7 000,00	6 000,00
	OGÓŁEM INWESTYCJE I REMONTY	1 771 100,00	1 771 100,00	1 582 925,97
	ZAKUPY I ROBOTY DODATKOWE			
1.	Legalizacja wagi nawęglania WMTP nr 65/05			5 980,00
2.	Zakup nieruchomości pod przyszłe inwestycje			602 438,00
3.	Modernizacja systemu ciepłowniczego OZE			254 982,59
4.	Serwis sprzężarek szt.2			6 978,48
5.	Wymiana serwera sieci – Unisoft			14 030,00
	RAZEM ZADANIA DODATKOWE			884 409,07
	RAZEM ZADANIA PODSTAWOWE I DODATKOWE			2 467 335,04

Tabela II. ZESTAWIENIE ANALITYCZNYCH BILANSÓW w latach 2022 – 2024

Wyszczególnienie	2022 rok		2023 rok		2024 rok		Zmiana (zł)	Dynamika (%)	Zmiana (zł)	Dynamika (%)
	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	(23 r-22 r)	23 r / 22 r	(24r-23 r)	24 r / 23 r
A. Aktywa trwałe	15 414 662,45	66,26	14 641 438,69	55,96	15 395 069,21	62,19	-773 223,76	-5,02	753 630,52	5,15
1. Wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00		0,00	-		0,00	
2. Rzeczowe aktywa trwałe	15 414 662,45	66,26	14 641 438,69	55,96	15 395 069,21	62,19	-773 223,76	-5,02	753 630,52	5,15
3. Należności długoterminowe	-		-		-		-		-	
4. Inwestycje długoterminowe		0,00				0,00				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	0,00	-		-		-		-	
B. Aktywa obrotowe	7 848 351,73	33,74	11 524 227,09	44,04	9 359 586,66	37,81	3 675 875,36	46,84	-2 164 640,43	-18,78
1. Zapasy	3 814 970,84	16,40	2 237 602,13	8,55	1 629 578,65	6,58	-1 577 368,71	-41,35	-608 023,48	-27,17
2. Należności krótkoterminowe	3 954 946,52	17,00	4 631 441,65	17,70	3 318 159,83	13,40	676 495,13	17,11	-1 313 281,82	-28,36
3. Inwestycje krótkoterminowe	46 822,73	0,20	4 608 345,18	17,61	4 365 173,59	17,63	4 561 522,45	9742,11	-243 171,59	-5,28
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 611,64	0,14	46 838,13	0,18	46 674,59	0,19	15 226,49	48,17	-163,54	-0,35
RAZEM AKTYWA	23 263 014,18	100,00	26 165 665,78	100,00	24 754 655,87	100,00	2 902 651,60	12,48	-1 411 009,91	-5,39

Wyszczególnienie	2022 rok		2023 rok		2024 rok		Zmiana (zł)	Dynamika (%)	Zmiana (zł)	Dynamika (%)
	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	Stan (zł)	Struktura %	(23 r. - 22 r.)	23 r / 22 r	(24 r-23 r)	24 r / 23 r
A. Kapitał własny	7 449 049,86	31,54	12 101 651,50	46,25	13 416 079,55	54,20	4 652 601,64	62,46	1 314 428,05	10,86
1. Kapitał podstawowy	2 230 000,00	9,59	2 230 000,00	8,52	2 230 000,00	9,01	-	0,00	-	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 108 184,30	21,96	5 169 049,86	19,76	8 671 651,50	35,03	60 865,56	1,19	3 502 601,64	67,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny										
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:										
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych										
6. Zysk (strata) netto	110 865,56	0,48	4 702 601,64	17,97	2 514 428,05	10,16	4 591 736,08	4141,72	-2 188 173,59	-46,53
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00		0,00		0,00	-		-	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 813 964,32	67,98	14 064 014,28	53,75	11 338 576,32	45,80	-1 749 950,04	-11,07	-2 725 437,96	-19,38
1. Rezerwy na zobowiązania	398 356,00	1,71	501 627,11	1,92	603 987,30	2,44	103 271,11	25,92	102 360,19	20,41
2. Zobowiązania długoterminowe	4 251 301,50	18,27	3 688 630,70	14,10	3 215 959,90	12,99	-562 670,80	-13,24	-472 670,80	-12,81
3. Zobowiązania krótkoterminowe	7 299 561,81	31,38	6 464 192,10	24,70	4 332 783,39	17,50	-835 369,71	-11,44	-2 131 408,71	-32,97
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 864 745,01	16,61	3 409 564,37	13,03	3 185 845,73	12,87	-455 180,64	-11,78	-223 718,64	-6,56
RAZEM PASYWA	23 263 014,18	100,00	26 165 665,78	100,00	24 754 655,87	100,00	2 902 651,60	12,48	-1 411 009,91	-5,39

Tabela III. ANALIZA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT w latach 2022 – 2024

Wyszczególnienie	2022		2023		2024		Zmiana (zł)	Dynamika (%)	Zmiana (zł)	Dynamika (%)
	Kwota za rok	Struktura %	Kwota za rok	Struktura %	Kwota za rok	Struktura %	(23 r-22 r)	(23 r/22 r)	(24 r-23 r)	(24 r/23 r)
Przychody ze sprzedaży	15 551 047,44	100,00	24 996 913,44	100,00	20 534 126,00	100,00	9 445 866,00	60,74	-4 462 787,44	-17,85
Koszty dz.operacyjnej	15 065 502,47	96,88	18 974 773,07	75,91	17 413 761,77	84,80	3 909 270,60	25,95	-1 561 011,30	-8,23
Zysk / strata ze sprzedaży	485 544,97	3,12	6 022 140,37	24,09	3 120 364,23	15,20	5 536 595,40	1140,28	-2 901 776,14	-48,19
Pozostałe przychody operacyjne	336 666,52	2,16	418 956,10	1,68	348 016,61	1,69	82 289,58	24,44	-70 939,49	-16,93
Pozostałe koszty operacyjne	337 728,19	2,17	292 179,44	1,17	298 806,54	1,46	-45 548,75	-13,49	6 627,10	2,27
Zysk / strata z dz.operacyjnej	484 483,30	3,12	6 148 917,03	24,60	3 169 574,30	15,44	5 664 433,73	1169,17	-2 979 342,73	-48,45
Przychody finansowe	1 471,21	0,01	36 967,98	0,15	150 638,59	0,73	35 496,77	2412,76	113 670,61	307,48
Koszty dz.finansowej	309 622,95	1,99	353 521,37	1,41	236 618,84	1,15	43 898,42	14,18	-116 902,53	-33,07
Zysk / strata brutto na działalności gospodarczej	176 331,56	1,13	5 832 363,64	23,33	3 083 594,05	15,02	5 656 032,08	3207,61	-2 748 769,59	-47,13
Podatek dochodowy	65 466,00	0,42	1 129 762,00	4,52	569 166,00	2,77	1 064 296,00	1625,72	-560 596,00	-49,62
Zysk / strata netto	110 865,56	0,71	4 702 601,64	18,81	2 514 428,05	12,25	4 591 736,08	4141,72	-2 188 173,59	-46,53

Tabela IV. STRUKTURA I DYNAMIKA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY w latach 2022 – 2024

Wyszczególnienie	Przychody 2022	Struktura %	Przychody 2023	Struktura %	Przychody 2024	Struktura %	Zmiana (zł) (23 r-22 r)	Dynamika (%) (23 r/22 r)	Zmiana (zł) (24 r-23 r)	Dynamika (%) (24 r/23 r)
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 536 234,64	99,90	24 975 434,40	99,91	20 534 126,00	100,00	9 439 199,76	60,76	-4 441 308,40	-17,78
- wytwarzanie	10 683 832,46	68,70	16 653 739,86	66,62	12 445 565,77	60,61	5 969 907,40	55,88	-4 208 174,09	-25,27
- przesył i dystrybucja	2 043 426,16	13,14	2 298 960,89	9,20	2 391 282,63	11,65	255 534,73	12,51	92 321,74	4,02
- energia elektryczna	2 397 277,70	15,42	5 647 113,13	22,59	5 414 466,84	26,37	3 249 835,43	135,56	-232 646,29	-4,12
- usługi budowlano-montażowe	40 659,60	0,26	92 374,58	0,37	33 396,84	0,16	51 714,98	127,19	-58 977,74	-63,85
- usługi pozostałe	371 038,72	2,39	283 245,94	1,13	249 413,92	1,21	-87 792,78	-23,66	-33 832,02	-11,94
2. Zmiana stanu produktów	6 538,00	0,04	21 479,04	0,09		0,00	14 941,04	228,53	-21 479,04	-100,00
	8 274,80	0,05		0,00		0,00	-8 274,80	-100,00	0,00	#DZIEL/0!
RAZEM	15 551 047,44	100,00	24 996 913,44	100,00	20 534 126,00	100,00	9 445 866,00	60,74	-4 462 787,44	-17,85

Tabela V. STRUKTURA I DYNAMIKA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ w latach 2022 – 2024

Wyszczególnienie	Koszty 2022	Struktura %	Koszty 2023	Struktura %	Koszty 2024	Struktura %	Zmiana (zł) (23 r-22 r)	Dynamika (%) (23 r/22 r)	Zmiana (zł) (24 r-23 r)	Dynamika (%) (24 r/23 r)
Amortyzacja	1 121 631,73	7,45	1 295 626,14	6,83	1 273 537,08	7,31	173 994,41	15,51	-22 089,06	-1,70
Zużycie materiałów i energii	9 458 479,30	62,78	11 638 559,59	61,34	9 699 259,34	55,70	2 180 080,29	23,05	-1 939 300,25	-16,66
Usługi obce	531 933,56	3,53	1 338 986,22	7,06	1 095 683,12	6,29	807 052,66	151,72	-243 303,10	-18,17
Podatki i opłaty	369 307,52	2,45	376 849,75	1,99	396 058,47	2,27	7 542,23	2,04	19 208,72	5,10
Wynagrodzenia	2 805 956,54	18,63	3 420 235,05	18,03	3 886 367,51	22,32	614 278,51	21,89	466 132,46	13,63
Świadczenia na rzecz pracowników	624 484,32	4,15	772 204,19	4,07	901 147,03	5,17	147 719,87	23,65	128 942,84	16,70
Pozostałe koszty	152 336,50	1,01	132 312,13	0,70	161 709,21	0,93	-20 024,37	-13,14	29 397,08	22,22
Razem koszty bezpośrednie	15 064 129,47	99,99	18 974 773,07	100,00	17 413 761,76	100,00	3 910 643,60	25,96	-1 561 011,31	-8,23
Wartość materiałów i odpadów	1 373,00	0,01		0,00		0,00	-1 373,00	-100,00	0,00	#DZIEL/0!
RAZEM	15 065 502,47	100,00	18 974 773,07	100,00	17 413 761,76	100,00	3 909 270,60	25,95	-1 561 011,31	-8,23