

Wieluń, 13 września 2023r.

PW/ 00283 /2023

*P. A. Górcz  
Wieluń  
13.09.2023*



**Burmistrz Wielunia**  
**Pan Paweł Okrasa**

W nawiązaniu do rozmowy telefonicznej z Zastępcą Burmistrza Panią Joanną Skotnicką Fiuk przeprowadzoną w dniu 12.09.2023 r. w załączeniu przesyłam informację z działalności Spółki za 2022 rok.

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU  
*[Signature]*  
mgr inż. Zygmunt Bednarski



**INFORMACJA O DZIAŁALNOŚCI I STANIE FINANSOWYM  
ENERGETYKA CIEPLNA SPÓŁKA Z O.O.  
W WIELUNIU  
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.12.2022 r.**

**ORGANY SPÓŁKI:** (skład osobowy)

**ZARZĄD:**

1. Zygmunt Bednarski - Prezes Zarządu
2. Tadeusz Cieśla - V-ce Prezes Zarządu
3. Grzegorz Bednarek - Członek Zarządu

**RADA NADZORCZA:**

1. Michał Sobczak - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Marian Ogiela - Członek Rady Nadzorczej
3. Jan Nowakowski - Członek Rady Nadzorczej

**STRUKTURA KAPITAŁOWA SPÓŁKI:**

- |                                                                                |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|
| - Gmina Wieluń (3712 udziałów o łącznej wysokości 2.969.600,00 zł)             | - 37,73% |
| - „Transbed” Spółka z o.o. (3314 udziałów o łącznej wysokości 2.651.200,00 zł) | - 33,68% |
| - W.S.M. w Wieluniu (2813 udziałów o łącznej wysokości 2.250.400,00 zł)        | - 28,59% |

**KONCESJE:**

Spółka posiada koncesje na prowadzoną działalność udzielone przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki w zakresie:

- wytwarzanie ciepła – WCC/500/305/U/OT, ważność koncesji – do dnia 31.12.2030 r.
- przesyłanie i dystrybucja ciepła – PCC/527/305/U/OT, ważność koncesji – do dnia 31.12.2030 r.

**GŁÓWNI ODBIORCY CIEPŁA:**

Głównymi odbiorcami wg struktury przychodów ze sprzedaży energii cieplnej za 2022 r. są:

- |                                                  |          |
|--------------------------------------------------|----------|
| - Wieluńska Spółdzielnia Mieszkaniowa w Wieluniu | - 39,9 % |
| - Odbiorcy indywidualni                          | - 9,5 %  |
| - Wspólnoty Mieszkaniowe                         | - 8,6 %  |
| - ZUGiL S.A. - Wieluń                            | - 8,5 %  |
| - Placówki kulturalno - oświatowe                | - 5,7 %  |

**SYTUACJA KADROWA:**

- |                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| Stan zatrudnienia na 31.12.2022 r. | 68 osób   |
| Z tego:                            |           |
| - na stanowiskach robotniczych     | 46 osób   |
| - na stanowiskach nierobotniczych  | 22 osoby. |



## DANE FINANSOWE

Księgi handlowe zostały zweryfikowane przez firmę KPT Audyt Podatki Edukacja Tomasz Pietrzak - Podmiot Uprawniony do Badania Sprawozdań Finansowych nr ewidencyjny 4008.

Wydano opinię z dnia 05.04.2023 r. bez zastrzeżeń stwierdzając, iż sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy spółki
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

## SKRÓCONY BILANS

| Wyszczególnienie                              | Stan na dzień        |                      | Dynamika<br>2022/2021 |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
|                                               | 31.12.2021           | 31.12.2022           |                       |
|                                               | wartość w zł         | wartość w zł         |                       |
| <b>AKTYWA</b>                                 |                      |                      |                       |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                       | <b>27 270 755,16</b> | <b>36 640 913,98</b> | <b>1,34</b>           |
| I Wartości niematerialne i prawne             | 17 638,97            | 6 237,39             | 0,35                  |
| II Rzeczowe aktywa trwałe                     | 25 388 951,19        | 34 541 343,59        | 1,36                  |
| III Należności długoterminowe                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  |
| IV Inwestycje długoterminowe                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  |
| V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 1 864 165,00         | 2 093 333,00         | 1,12                  |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                     | <b>11 749 597,05</b> | <b>18 401 069,27</b> | <b>1,57</b>           |
| I Zapasy                                      | 2 422 041,45         | 8 512 137,42         | 3,51                  |
| II Należności krótkoterminowe                 | 5 901 669,62         | 8 865 515,83         | 1,50                  |
| III Inwestycje krótkoterminowe                | 3 383 317,93         | 988 637,21           | 0,29                  |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 42 568,05            | 34 778,81            | 0,82                  |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                           | <b>39 020 352,21</b> | <b>55 041 983,25</b> | <b>1,41</b>           |

|                                                  |                      |                      |             |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>PASYWA</b>                                    |                      |                      |             |
| <b>A. Kapitał własny</b>                         | <b>11 069 092,52</b> | <b>11 180 966,99</b> | <b>1,01</b> |
| I Kapitał podstawowy                             | 7 871 200,00         | 7 871 200,00         | 1,0         |
| II Kapitał zapasowy                              | 5 782 829,03         | 1 702 530,30         | 0,29        |
| III Kapitał z aktualizacji wyceny                | 1 536 989,89         | 1 495 362,22         | 0,97        |
| IV Pozostałe kapitały rezerwowe                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| V Zysk /strata z lat ubiegłych                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| VI Zysk/strata netto                             | - 4 121 926,40       | 111 874,47           | 1,03        |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>27 951 259,69</b> | <b>43 861 016,26</b> | <b>1,57</b> |
| I Rezerwy na zobowiązania                        | 9 598 465,00         | 9 493 253,14         | 0,99        |
| II Zobowiązania długoterminowe                   | 986 135,64           | 9 414 356,94         | 9,55        |
| III Zobowiązania krótkoterminowe                 | 12 551 215,50        | 14 947 467,00        | 1,19        |
| IV Rozliczenia międzyokresowe                    | 4 815 443,55         | 10 005 939,18        | 2,08        |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                              | <b>39 020 352,21</b> | <b>55 041 983,25</b> | <b>1,41</b> |



## SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

| Wyszczególnienie                                  | Stan na dzień         |                       | Dynamika<br>2022/2021 |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                   | 31.12.2021            | 31.12.2022            |                       |
|                                                   | wartość w zł          | wartość w zł          |                       |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów            | 23 697 158,01         | 34 324 069,11         | 1,45                  |
| Zmiana stanu produktów                            | - 4 944 497,98        | 498 304,62            | 1,10                  |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 76 361,39             | 90 433,23             | 1,18                  |
| Koszty działalności operacyjnej                   | 23 984 385,60         | 36 657 064,83         | 1,53                  |
| <b>Zysk/strata brutto ze sprzedaży</b>            | <b>- 5 155 364,18</b> | <b>- 1 744 257,87</b> | <b>0,34</b>           |
| Pozostałe przychody operacyjne                    | 148 822,84            | 2 130 004,91          | 14,31                 |
| Pozostałe koszty operacyjne                       | 11 112,67             | 58 607,56             | 5,27                  |
| <b>Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>    | <b>- 5 017 654,01</b> | <b>327 139,48</b>     | <b>1,07</b>           |
| Przychody finansowe                               | 2 719,47              | 16 470,26             | 6,06                  |
| Koszty finansowe                                  | 33 195,86             | 210 799,27            | 6,35                  |
| <b>Zysk/strata brutto</b>                         | <b>-5 048 130,40</b>  | <b>132 810,47</b>     | <b>1,03</b>           |
| Podatek dochodowy                                 | - 926 204,00          | 20 936,00             | 1,02                  |
| Pozostałe obowiązkowe obciążenia zysku            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Zysk/strata netto</b>                          | <b>- 4 121 926,40</b> | <b>111 874,47</b>     | <b>1,03</b>           |

## WSKAŹNIKI EKONOMICZNE

| Wyszczególnienie                        | Rok obrotowy |      |
|-----------------------------------------|--------------|------|
|                                         | 2021         | 2022 |
| Rentowność netto                        | - 10,6       | 0,3  |
| Rentowność kapitałów własnych           | -37,2        | 1,0  |
| Wskaźnik płynności bieżący I stopnia    | 0,9          | 1,2  |
| Wskaźnik rotacji należności w dniach    | 62           | 62   |
| Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach    | 86           | 111  |
| Wskaźnik rotacji zapasów w dniach       | 36           | 58   |
| Zatrudnienie w osobach na koniec okresu | 66           | 68   |



## ROZWÓJ SPÓŁKI

W roku 2022 zostały zrealizowane i rozliczone zadania inwestycyjne oraz modernizacyjne na łączną kwotę **1 356 829,13 zł.**, na które składają się:

| Lp. | Nazwa zadania                                                                       | Koszt w zł.         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1.  | Budowa nowych sieci i przyłączy ciepłych.                                           | <b>635 407,51</b>   |
|     | w tym :                                                                             |                     |
|     | S.C. WT os. Wyszyńskiego 2 wraz z przyłączami do bloków nr 8-13                     |                     |
|     | Przyłącza WT w różnych częściach miasta – do 5 obiektów                             |                     |
| 2.  | Budowa węzłów ciepłych                                                              | <b>421 410,81</b>   |
|     | w tym:                                                                              |                     |
|     | Węzeł ciepły dwufunkcyjny w bl. ul. Śląska 12                                       |                     |
|     | Węzły ciepłe dwufunkcyjne w blokach nr 8-13 os. Wyszyńskiego                        |                     |
| 3.  | Modernizacje istniejących sieci:                                                    | <b>246 942,75</b>   |
|     | w tym :                                                                             |                     |
|     | Rozbudowa sieci ciepłej WT ul. 18 Stycznia - ul. Kilińskiego wraz z przyłączami (2) |                     |
|     | Rozbudowa sieci ciepłej WT ul. Reformacka                                           |                     |
| 4.  | Zakupy gotowych środków trwałych                                                    | <b>53 068,06</b>    |
|     | <b>RAZEM</b>                                                                        | <b>1 356 829,13</b> |

Dzięki rozbudowie sieci ciepłych, w 2022 roku przyłączono do miejskiego systemu ciepłowniczego 7 nowych odbiorców o łącznej mocy cieplnej 134 kW, likwidując lokalne kotłownie z tzw. niską emisją, co wpływa na poprawę stanu środowiska naturalnego w Wieluniu. Należy zaznaczyć, że podłączenie do centralnej sieci ciepłowniczej jest jednym z najbardziej skutecznych sposobów walki ze smogiem.

Dokonano przebudowy węzła grupowego nr W-2 w osiedlu Kardynała Wyszyńskiego, likwidując sieć ciepłą niskotemperaturową czteroprzewodową łączącą węzeł grupowy z sześcioma blokami. Wybudowano sieć ciepłą wysokotemperaturową dwuprzewodową wraz z węzłami indywidualnymi w sześciu blokach, co poprawia komfort dostarczania ciepła w poszczególnych budynkach oraz zmniejsza wielkość strat przesyłowych.

## INFORMACJE DODATKOWE

Na obecną sytuację finansową Spółki najbardziej negatywny wpływ wywarły rosnące ceny uprawnień do emisji dwutlenku węgla. Spółka z uwagi na wielkość zainstalowanej mocy cieplnej źródła w paliwie (powyżej 20 MW) uczestniczy we wspólnotowym **systemie handlu uprawnieniami do emisji CO<sub>2</sub>** - na podstawie decyzji Starosty Wieluńskiego zezwalającej na emisję gazów cieplarnianych nr RS.6727.1.2016 z dnia 10 października 2016 r. zmienionej decyzją nr RS.6227.2016.2019 z dnia 8 marca 2019 r. Obecny okres rozliczeniowy obejmuje lata 2021 – 2025. Przydziały darmowych uprawnień do emisji CO<sub>2</sub> ulegały ograniczeniom w każdym roku rozliczeniowym. Brakujące ilości uprawnień w celu dokonania umorzenia za każdy rok rozliczeniowy musiały zostać zakupione na giełdzie. Obrazuje to poniższa tabela.

| Rok rozliczeniowy                                                     | 2020      | 2021       | 2022       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|
| Ilość uprawnień CO <sub>2</sub> wymaganych do umorzenia               | 34 040    | 38 852     | 31 668     |
| Ilość uprawnień CO <sub>2</sub> darmowych                             | 6 335     | 4 872      | 4 872      |
| Ilość uprawnień CO <sub>2</sub> z poprzedniego okresu rozliczeniowego | 1 446     | 0          | 0          |
| Ilość uprawnień CO <sub>2</sub> zakupionych do rozliczenia            | 26 259    | 33 980     | 26 796     |
| Koszt uprawnień CO <sub>2</sub> w zł.                                 | 4 141 259 | 11 583 043 | 10 296 494 |
| Średnia cena zakupu uprawnienia zł/szt.                               | 157,71    | 340,88     | 384,25     |



Koszty zakupu uprawnień CO<sub>2</sub> rosną każdego roku z powodu zmniejszających się darmowych przydziałów oraz wzrostu cen jednostkowych uprawnień. W grudniu 2017 r. cena uprawnień wynosiła 8,09 EUR/EUA. W roku 2018 na podstawie dyrektywy Parlamentu Europejskiego MIFIDII do systemu handlu emisjami zostały dopuszczone instytucje finansowe, a uprawnienia do emisji CO<sub>2</sub> (EUA) stały się instrumentem finansowym. Od tego momentu obserwujemy stały wzrost cen uprawnień (32,72 EURO/EUA w styczniu 2021 roku, 80,65 EURO/EUA w grudniu 2021 roku i 98,45 EURO/EUA w lutym 2022 roku . ), który jest wynikiem spekulacji na rynku i grą na wzrost ich cen przez potężne fundusze inwestycyjne. Przedsiębiorstwa uczestniczące w handlu emisjami i zobowiązane do kupowania uprawnień, są niestety ofiarami tych gier i spekulacji.

## **OPIS SYTUACJI W SPÓŁCE**

1. W Spółce nie toczy się sądowe postępowanie układowe ani postępowanie upadłościowe.
2. Spółka nie jest zagrożona postępowaniem likwidacyjnym i postępowaniem upadłościowym.
3. Nie nastąpiła zmiana składu Zarządu Spółki.
4. Nie nastąpiła zmiana składu Rady Nadzorczej Spółki.
5. Spółka korzysta z pomocy publicznej.

## **PODSUMOWANIE**

Podsumowując należy stwierdzić, iż nie istnieją okoliczności, które mogłyby wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności w roku następnym. Należy jednak wspomnieć, iż istotnym zdarzeniem mającym wpływ na działalność Spółki w 2022 r. była zbrojna agresja Rosji na Ukrainę, do której doszło 24 lutego 2022 r. Spółka wykorzystuje do produkcji ciepła wyłącznie węgiel kamienny, którego ceny gwałtownie rosły w odpowiedzi na sankcje nakładane na Rosję. W związku z możliwością wprowadzenia całkowitego zakazu dostaw węgla z Rosji, rosły również ceny tego surowca w państwach spoza Europy czy Azji, np. z Australii. Obserwowano również problemy z dostępnością i jakością paliw kopalnych. Wojna spowodowała również ograniczenie dostaw gazu ziemnego do Europy Zachodniej, w tym przede wszystkim do Niemiec, co spowodowało drastyczny wzrost cen tego surowca. Skutkiem zmniejszenia dostaw i wzrostu cen gazu jest zwiększenie produkcji energii elektrycznej w elektrowniach węglowych, co przyczyniło się do wzrostu cen uprawnień do emisji CO<sub>2</sub>.

Opisane w niniejszym Sprawozdaniu działania podejmowane przez Spółkę, dotyczące budowy instalacji produkcji ciepła z biomasy powinny ograniczyć negatywny wpływ wojny na działalność Przedsiębiorstwa.

V-CE PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Tadeusz Cieśla

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Zygmunt Bednarski

## **UWAGA:**

Pełna dokumentacja dotycząca sprawozdania finansowego Energetyki Ciepłej Spółki z o.o. w Wieluniu za rok 2022 została przekazana Burmistrzowi Wielunia, reprezentantowi Wspólnika - Gminy Wieluń.

