



MIEJSKI ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

RADA MIEJSKA KOŁA *pl l. dz. 112/2021*

07. 07. 2021

Wpłynęło, dn.



Koło, dn. 06.07.2021r.

L. dz. *1514*/DG/2021

Sz. P. Tomasz Sobolewski
Przewodniczący Rady Miejskiej Koła
ul. Stary Rynek 1
62 – 600 Koło

W odpowiedzi na pismo BR.0004.11.2021 z dnia 05.07.2021 r. (data wpływu 06.07.2021 r.) Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Kole przekazuje:

1. Sprawozdanie finansowe za 2020 rok.
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kole za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020.
3. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kole za rok obrotowy od 01. stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
4. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta.

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Przemysław Stasiak

Sporządziła: Ewa Wasielewska

<http://bip.mzeckolo.pl/1/48/rodo> DYREKTOR
EKONOMICZNO-FINANSOWY
Ewa Wasielewska
Ewa Wasielewska



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2020 ROK

**Miejski Zakład Energetyki Ciepłej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

62-600 Koło, ul. Przesmyk 1

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe firmy **Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w **62-600 Koło**, ul. Przesmyk 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.
 - a) **Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego** – nie podlega obowiązkowi wg art. 64 ustawy o rachunkowości
 - b) **Identyfikacja podatkowa** – numer NIP 666-10-05-055
 - c) **Urząd Skarbowy** – 62-600 Koło, ul. Prusa 10
 - d) **Rejestracja jednostki i forma prawna**

Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **0000063322**.
Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu **13.12.2001**

- e) **Przedmiotem działalności Spółki w roku było:**
 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W PARĘ WODNĄ, GORĄCĄ WODĘ I POWIETRZE DO UKŁADÓW KLIMATYZACYJNYCH – 35. 30. Z,
 - WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH – 43. 22. Z,
 - INSTALOWANIE MASZYN PRZEMYSŁOWYCH, SPRZETU I WYPOSAŻENIA- 33. 20. Z,
 - POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY- 36. 00. Z,
 - ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ RUROCIĄGÓW PRZESYŁOWYCH I SIECI ROZDZIELCZYCH- 42. 21. Z,
 - ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ LINII TELEKOMUNIKACYJNYCH I ELEKTROENERGETYCZNYCH - 42. 22. Z,
 - SPRZEDAŻ HURTOWA ODPADÓW I ZŁOMU- 46. 77. Z,
 - WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI - 68. 20. Z,
 - DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE INŻYNIERII I ZWIĄZANE Z NIĄ DORADZTWO TECHNICZNE- 71. 12. Z,
 - POZOSTAŁE BADANIA I ANALIZY TECHNICZNE- 71. 20. B,
 - WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BUDOWLANYCH- 77. 32. Z,
 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA - 82. 99. Z

Spółka posiada koncesję na:

- wytwarzanie ciepła WCC/182-ZTO-A/322/W/OPO/2013/AJ
- przesył i dystrybucja PCC/194-ZTO/322/W/OPO/2007/MP

- f) **Udziałowcy/ Właściciele: Gmina Miejska Koło – 100% udziałów**
2. Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.
Jednostka powstała w Kole. Akt notarialny z dnia 09.11.1995r w Kancelarii Andrzeja Przybyłowicza w Kole Rep. A Nr 6616 / 95
 3. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
 4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
 5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.
 6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.
 7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 roku są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

a) **Metody wyceny:**

Środki trwałe i WNIP

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

Amortyzacja obliczona została zgodnie z ustawą o rachunkowości według przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności, przy czym:

- środki trwałe fabrycznie nowe zaliczane do grupy 3-6 oraz wartości niematerialnych i prawnych, gdzie:
 - wartość jednego środka trwałego, nabytego w roku podatkowym, wynosi co najmniej 10 000,00 zł
 - łączna wartość początkowa co najmniej dwóch środków trwałych nabytych w roku podatkowym, wynosi co najmniej 10 000,00 zł, a wartość początkowa każdego z nich przekracza 3 500,00 złmogą być dokonywane jednorazowe odpisy amortyzacyjne do wysokości 100 000,00 (łącznie z odpisami amortyzacyjnymi) w roku podatkowym, w którym zostały wprowadzone do ewidencji,
- środek trwały – kocioł K4 amortyzacja podatkowa 20%, bilansowa 7%,
- pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,
- węzły i przyłącza ciepłne bez względu na wartość umarzane były metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,
- prawo wieczystego użytkowania gruntu (stawka 5%),
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 24 m-cy,
- limit emisji dwutlenku węgla - w chwili ich wykorzystania tj. na ostatni dzień roku kalendarzowego na podstawie obliczeń odpowiednich służb. Korekty tych odpisów mogą być

dokonywane po weryfikacji raportu o emisji CO₂, sporządzonego przez uprawniony podmiot .
Do wyceny kwoty amortyzacji uwzględniającej wykorzystanie praw jednostka przyjmuje metodę ostatecznie przyszło - pierwsze wyszło - (LIFO).

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Ponadto w wartości środków trwałych w budowie ujmuje się skutki wyceny według skorygowanej ceny nabycia kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie środków trwałych w budowie.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wg cen nabycia/rynkowej/godziwej

- nie wystąpiły –

Długoterminowe aktywa finansowe

- nie wystąpiły –

Środki obrotowe

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

Zapasy

surowce - nie wystąpiły;

materiały - wg cen nabycia.

- Ewidencję analityczną materiałów stanowi ewidencja ilościowo - wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych.
- Do wyceny mialu węglowego stosuje się ceny zakupu mialu węglowego łącznie z transportem.
- Do wyceny zapasów pozostałych materiałów stosuje się ceny zakupu.
- Rozchód materiałów wycenia się wg cen materiałów najwcześniej nabytych.
- Zużycie materiałów, do których w szczególności zalicza się materiały takie jak: materiały gospodarcze, biurowe, druki, czasopisma, książki itp. odpisuje się w koszty w momencie zakupu.
- Złom, odpady, odzyski. Na podstawie protokołu przygotowanego przez odpowiednie służby, na stan magazynowy przyjmuje się złom, odpady i odzyski podlegające dalszej odsprzedaży lub wykorzystaniu na własne potrzeby. W przypadku odzysku z inwestycji wartości te ujmowane są jako pozostałe przychody operacyjne. W przypadku odzysków z wydziałów działalności koncesjonowanej, nie związanych z inwestycjami, korygowane są koszty działalności z której je odzyskano.

Ujawnione w czasie rozliczenia zakupu materiałów drobne odchylenia wynikające z zaokrągleń odpisuje się w koszty działalności w okresach kwartalnych.

towary - nie dotyczy;

produkty - nie dotyczy.

Należności, roszczenia i zobowiązania: należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

W bilansie w pozycji B.II.2b Aktywów i w pozycji B.III.2g Pasywów- Należności / Zobowiązania z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń Spółka prezentuje na dzień bilansowy należności i zobowiązania wymagalne jak i nie wymagalne jeszcze na ten dzień. W szczególności dotyczy to podatku VAT do przyszłego rozliczenia (należny i naliczony), rozrachunków z ZUS, które staną się zobowiązaniem wymagalnym dopiero po wypłacie wynagrodzeń w następnym miesiącu, a także zobowiązań z tytułu ochrony środowiska płatnych do końca marca następnego roku.

Środki pieniężne w wartości nominalnej.

Kredyty i pożyczki:

Krótkoterminowe kredyty i pożyczki otrzymane wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z naliczonymi odsetkami, tj. zgodnie z treścią umów. W przypadku, gdy termin płatności jeszcze nie zapadł odsetki ujmowane są na odrębnym koncie, co ułatwi naliczenie aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

Zobowiązania długoterminowe wyceniane są przy zastosowaniu skorygowanej ceny nabycia (SCN), zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. nr 149 poz. 1674 ze zm) do instrumentów finansowych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki.

Kapitały własne w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania i bierne rozliczenia kosztów w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne w wartości nominalnej.

Wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

b)_OMÓWIENIE POZOSTAŁYCH ZAGADNIEŃ ZWIĄZANYCH ZE SPORZĄDZENIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:

- sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UOR;

- rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w zpr. rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

- punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

- zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
- dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych (jednostki zależne, współzależne, stowarzyszone, znaczący inwestor); - nie wystąpiły
- zgodnie z zapisami w zpr jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

DYREKTOR
EKONOMICZNO-FINANSOWY

20.05.2021

Ewa Wasilewska
Ewa Wasilewska

.....
(data, podpis osoby, której powierzono księgi rachunkowe)

PREZES ZARZĄDU

20.05.2021

mgr inż. Przemysław Stasiak
mgr inż. Przemysław Stasiak

.....
(data, podpis kierownika jednostki)

A. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na 01.01.2020 r.	0,00	0,00	2 159 768,33	0,00	2 159 768,33
Zwiększenia	0,00	0,00	1 585 054,00	0,00	1 585 054,00
- przyznanie limitów CO2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- uprawnienia do emisji CO2- EUACO2	0,00	0,00	1 399 150,00	0,00	1 399 150,00
- zakup modułu - ePracownik, eBOK	0,00	0,00	13 200,00	0,00	13 200,00
- białe certyfikaty	0,00	0,00	169 106,00	0,00	0,00
- program ZWCAD	0,00	0,00	3 598,00	0,00	3 598,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	1 982 126,85	0,00	1 982 126,85
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- białe certyfikaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis emisji CO2	0,00	0,00	1 982 126,85	0,00	1 982 126,85
Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	1 762 695,48	0,00	1 762 695,48
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na 01.01.2020 r.	0,00	0,00	2 152 859,60	0,00	2 152 859,60
Zwiększenia	0,00	0,00	1 579 949,41	0,00	1 579 949,41
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	1 579 949,41	0,00	1 579 949,41
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	1 982 126,85	0,00	1 982 126,85
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- białe certyfikaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis emisji CO2	0,00	0,00	1 982 126,85	0,00	1 982 126,85
Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	1 750 682,16	0,00	1 750 682,16
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na 01.01.2020 r.	0,00	0,00	6 908,73	0,00	6 908,73
Wartość netto na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	12 013,32	0,00	12 013,32

Dodatkowe informacje dotyczące emisji dwutlenku węgla ujętych w ewidencji jako wartości niematerialne i prawne.

Wyszczególnienie	liczba	wartość
Pozostałe na rok 2020 - po weryfikacji roku 2019	5 849,00	1 579,23
z Krajowego Planu na rok 2019	671,00	181,17
z Krajowego Planu na rok 2020	5 178,00	1 398,06
Zakup EUA w 2020r. (na rok 2020)	14 000,00	1 399 150,00
Uprawnienia razem: przyznane i zakupione	19 849,00	1 400 729,23
Zakup EUA w 2021r. ujęte jako rezerwa (na rok 2020)	2 154,00	322 238,40
Wykorzystane na potrzeby własne w 2020r. - przed raportem emisji CO2 (za rok 2020)	22 003,00	1 722 967,63
zakupione w 2020r. (na rok 2020)	14 000,00	1 399 150,00
z puli roku 2019	671,00	181,17
z puli roku 2020	5 178,00	1 398,06
zakupione w 2021r. ujęte jako rezerwa	2 154,00	322 238,40

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na 01.01.2020 r.	1 058 962,07	9 534 629,65	14 445 018,03	224 944,08	87 407,71	25 350 961,54
Zwiększenia	56 150,00	783 458,85	611 471,03	141 212,48	4 400,00	1 596 692,36
- przyjęcie z budowy	0,00	783 458,85	215 691,25	0,00	0,00	999 150,10
- zakup	0,00	0,00	395 779,78	141 212,48	4 400,00	541 392,26
- umorzenie jednorazowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- otrzymane nieodpłatnie	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- aport gruntów	56 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 150,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozliczenie inwentaryzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2020 r.	1 115 112,07	10 318 088,50	15 056 489,06	366 156,56	91 807,71	26 947 653,90
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na 01.01.2020 r.	157 262,11	4 609 217,09	10 477 324,24	191 969,31	74 237,74	15 510 010,49
Zwiększenia	21 203,88	293 069,94	802 688,63	23 072,36	5 172,89	1 145 207,70
- amortyzacja za okres	21 203,88	293 069,94	802 688,63	23 072,36	5 172,89	1 145 207,70
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2020 r.	178 465,99	4 902 287,03	11 280 012,87	215 041,67	79 410,63	16 655 218,19
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na 01.01.2020 r.	901 699,96	4 925 412,56	3 967 693,79	32 974,77	13 169,97	9 840 951,05
Wartość netto na 31.12.2020 r.	936 646,08	5 415 801,47	3 776 476,19	151 114,89	12 397,08	10 292 435,71
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2020 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortyzacja na kontach 401-01 i 401-02 wynosi 1 178 662,98 (różnica wynosi 33 455,28 zł- zapis na koncie 401-2, amortyzacja pozostałych środków trwałych). Jest to wartość przekazanych narzędzi, przyrządów na magazyn, narzędziownię, odpisanych jednorazowo w koszty amortyzacji.

Nota objaśniająca nr 3 - środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 01.01.2020 r.	297 439,65
2.	Zwiększenia:	3 382 597,94
	- zakupy gotowych obiektów	541 392,26
	- wnip - uprawnienia do praw emisji CO2 - EUA	1 399 150,00
	- wnip - program, licencje	16 798,00
	- białe certyfikaty (świadczenia efektywności energetycznej)	169 106,00
	- nakłady na węzły, sieci i przyłącza	972 095,39
	- grunty - aport	56 150,00
	- wiata	100 430,92
	- budowa ciepłowni geotermalnej	123 066,70
	- nakłady na pozostałe środki trwałe	4 408,67
3.	Zmniejszenia:	3 350 412,52
	- przekazanie do użytkowania środków trwałych	1 540 542,36
	- przekazanie do użytkowania wnip	16 798,00
	- wykorzystanie uprawnień praw emisji CO2-EUA	1 399 150,00
	- odpisanie w koszty	44 507,26
	- białe certyfikaty (świadczenia efektywności energetycznej)	169 106,00
	- odpis aktualizujący środka trwałego w budowie	124 158,90
	- grunty - aport	56 150,00
4.	Stan na koniec okresu BZ	329 625,07

Nota objaśniająca nr 4 – zaliczki na środki trwałe w budowie

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans Otwarcia	0,00
2.	Zwiększenia:	0,00
	-	
3.	Zmniejszenia:	0,00
	-	
4.	Stan na 31.12.2020 r.	0,00

Nota objaśniająca nr 5 - wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych

Spółka nie dokonała w bieżącym roku obrotowym odpisów aktualizujących wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, dokonała natomiast odpisu aktualizującego środka trwałego w budowie - Kocioł na biopaliwo K-6. Wartość odpisu 124 158,90 zł. Odpisała również w koszty środek trwały w budowie pn. "Rozwój sieci - Stare Miasto" wartość odpisu 44 507,26 zł. Inwestycja ta związana była z wnioskiem o dotację pn.: "Budowa sieci ciepłej w technologii rur preizolowanych do obiektów Starego Miasta w Kole". Złożony wniosek został oceniony negatywnie. Wysoki koszt budowy sieci, który nieobejmował całego obszaru Starego Miasta, a jedynie jego niewielką część powoduje, że omawiana budowa, biorąc pod uwagę skalę potencjalnych odbiorców stała się ekonomicznie nieuzasadniona. Inwestycja rozpoczęta w 2017r. - nie przewiduje się jej realizacji.

Nota objaśniająca nr 6 - inwestycje długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Aktualizacja (+,-)	Stan na 31.12.2020 r.
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Oinne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 7 - wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r.	Zmiany w ciągu okresu		Stan na 31.12.2020 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (m ²)	6 006,00	0,00	0,00	6 006,00
2.	Wartość	266 814,81	0,00	21 203,88	245 610,93

Waw W

Nota objaśniająca nr 8 - wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie w tym z tytułu umów leasingu spełniających wymogi art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości	Wartość			
		stan na 01.01.2020	zmiany w ciągu roku		stan na 31.12.2020
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	175 000,00	0,00	175 000,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	110 288,00	0,00	0,00	110 288,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	110 288,00	175 000,00	0,00	285 288,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Nota nr 9 - zmiany w stanie aktywów i rezerw na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz własny)	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz własny)
1.	Stan na początek roku	405 408,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia	228 013,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	118 805,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	109 208,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia	86 382,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	29 786,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	56 596,00	0,00	0,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	547 039,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: z tytułu rezerw na świadczenia pracownicze		x	x	x

3) Objasnienia dotyczące zapasów

Nota objaśniająca nr 10 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2019 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2020 r. w cenach nabycia / zakupu	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2020r.
1	Materiały	2 613 558,83	2 846 353,77	0,00	2 846 353,77
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2 613 558,83	2 846 353,77	0,00	2 846 353,77

Nota objaśniająca nr 11 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		do 3 m-cy	od 3 do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	
1.	Materiały	1 046 493,43	1 129 536,94	550 511,25	119 812,15	2 846 353,77
2.	Półprodukty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 046 493,43	1 129 536,94	550 511,25	119 812,15	2 846 353,77

Nota objaśniająca nr 12 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2020 r.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 13 - należności długoterminowe

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r.			Stan na 31.12.2020 r.		
		Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 14 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020			Stan na 31.12.2020		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	2 145 691,45	178 238,94	1 967 452,51	1 906 075,25	177 107,60	1 728 967,65
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 070 199,15	178 238,94	1 891 960,21	1 827 355,58	177 107,60	1 650 247,98
	- do 12 miesięcy	2 070 199,15	178 238,94	1 891 960,21	1 827 355,58	177 107,60	1 650 247,98
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 994,22	0,00	17 994,22	22 983,45	0,00	22 983,45
	c) inne	57 498,08	0,00	57 498,08	55 736,22	0,00	55 736,22
	- dotyczące działalności operacyjnej	541,00	0,00	541,00	728,64	0,00	728,64
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	2 153,00	0,00	2 153,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące ZFŚS	56 957,08	0,00	56 957,08	52 854,58	0,00	52 854,58
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 145 691,45	178 238,94	1 967 452,51	1 906 075,25	177 107,60	1 728 967,65

Wsk *Wsk*

Nota objaśniająca nr 15 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu wymagalności zapłaty

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1.	do 1 miesiąca	1 498 034,45	64 106,87	1 562 141,32	72,94	1 562 068,38
2.	od 1 do 3 miesięcy	37 325,57	22 222,08	59 547,65	218,50	59 329,15
3.	od 3 do 6 miesięcy		375,74	375,74	375,74	0,00
4.	od 6 do 12 miesięcy	3 215,72	135,06	3 350,78	129,90	3 220,88
5.	powyżej 1 roku do 3 lat	25 629,57	173 061,45	198 691,02	173 061,45	25 629,57
6.	powyżej 3 lat do 5 lat		3 249,07	3 249,07	3 249,07	0,00
7.	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 564 205,31	263 150,27	1 827 355,58	177 107,60	1 650 247,98

Nota objaśniająca nr 16 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2020 r.
1.	należności z tyt. dostawy ciepła	167 364,49	326,77	0,00	1 396,16	166 295,10
2.	odsetki	10 791,95	340,41	0,00	394,86	10 737,50
3.	koszty postępowania	82,50	0,00	0,00	7,50	75,00
4.	należności z tyt. najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem, w tym:		178 238,94	667,18	0,00	1 798,52	177 107,60
	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	należności z tyt. dostaw i usług	178 238,94	667,18	0,00	1 798,52	177 107,60

Handwritten signature and initials

Nota objaśniająca nr 17 - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 601,27	357 979,99	0,00	357 979,99
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101 601,27	357 979,99	0,00	357 979,99
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach, w tym:	101 601,27	357 979,99	0,00	357 979,99
	- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	14 505,98	9 695,31	0,00	9 695,31
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	101 601,27	357 979,99	0,00	357 979,99

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 18 A - dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych (dla spółek akcyjnych)

nie dotyczy

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w Kapitałe akcyjnym Spółki
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
1.					0,00%	
2.					0,00%	
3.					0,00%	
4.					0,00%	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00%	

Handwritten signatures and initials.

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 18 – kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2020 r. wynosi 5 806 920,00 zł i składa się z 9 366 udziałów o wartości nominalnej 620,00 zł każdy. Na koniec roku udziałowcem / właścicielem Spółki była:

Nazwa Spółki / współnika	Ilość i wartość posiadanych udziałów/ kapitału przez współników	% posiadanych głosów
- Gmina Miejska Koło	9 366 x 620,00 = 5 806 920,00	100,00%

Struktura własnościowa w 2020 roku nie uległa zmianie.

Wartość kapitału zakładowego w 2020 roku uległa zmianie.

W spółce nie występują należne wpłaty na kapitał podstawowy, ani udziały (akcje) własne.

6) Dane o pozostałych kapitałach (funduszach) wykazanych w części A pasywów bilansu

Nota objaśniająca nr 19 - stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwy	z aktualizacji wyceny
1	Stan na początek roku	4 858 770,51	0,00	0,00
	a) zwiększenia	300 300,00	0,00	0,00
	- agio	300,00	0,00	0,00
	- z zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- z zysku (ponad wymagane ustawowo)	300 000,00	0,00	0,00
	- z zysku	0,00	0,00	0,00
	- dopłaty	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy	0,00	0,00	0,00
	- zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
2	Stan kapitału (funduszu) na koniec roku	5 159 070,51	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 20 - propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	1 005 794,02
2	Proponowany podział zysku	1 005 794,02
	a) wypłata dywidendy (zaliczki)	0,00
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	750 929,49
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	d) nagrody, premie	230 000,00
	e) zasilenie funduszy specjalnych - ZFŚS	24 864,53
	f) inne	0,00
3	Proponowane pokrycie straty:	0,00
	a) kapitałem zapasowym	0,00
	b) z zysków lat następnych	0,00
	c) z dopłat	0,00
	d) inne	0,00
4	Wynik finansowy niepodzielony (+)zysk (-) strata	0,00

7) Rezerwy wg pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 21 - dane o stanie rezerwy wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2020 r.
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- część dotycząca operacji wynikowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- część dotycząca operacji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne (6)*	1 479 119,86	625 287,21	156 767,79	56 142,21	1 891 497,07
	a) długoterminowe	1 318 795,42	349 746,25	0,00	56 085,35	1 612 456,32
	- na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe	1 318 795,42	349 746,25	0,00	56 085,35	1 612 456,32
	b) krótkoterminowe	160 324,44	275 540,96	156 767,79	56,86	279 040,75
	- na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe	89 290,93	106 449,26	85 734,28	56,86	109 949,05
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	63 426,63	66 885,44	63 426,63	0,00	66 885,44
	- rezerwa na premie, nagrody, wynagrodzenie zmienne Zarządu	7 606,88	102 206,26	7 606,88	0,00	102 206,26

[Handwritten signatures and initials]

3	Pozostałe rezerwy (6)*	168 400,00	508 988,40	168 400,00	0,00	508 988,40
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od kredytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	168 400,00	508 988,40	168 400,00	0,00	508 988,40
	- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka zarachowanych nad rzeczywistymi kosztami usług długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rabaty otrzymane na pokrycie kosztów napraw gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na badanie sprawozdania finansowego i CO2	12 700,00	17 600,00	12 700,00	0,00	17 600,00
	- zakup białych certyfikatów, uprawnień do emisji CO2	155 700,00	491 388,40	155 700,00	0,00	491 388,40
	Razem	1 647 519,86	1 134 275,61	325 167,79	56 142,21	2 400 485,47

*oznaczyć, sposób księgowania

6 - księgowane jako BRMK - w koszty operacyjne

8 - księgowane jako rezerwy, w pozostałe koszty operacyjne

Różnica między BO, a BZ wynosi 752 965,61

Różnica stanu rezerw wynika:

- zwiększenie przychodu finansowego (rozwiązanie rezerw na odsetki)	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	
krótkoterminowe	0,00	
- zwiększenie / zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej (rezerwy na świadczenia pracownicze)		412 377,21
- zwiększenie / zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej (pozostałe)		340 588,40

Różnica między obiema pozycjami stanowi zmianę stanu rezerw 752 965,61

8) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 22 - zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r. wg okresu wymagalności			
			od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 23 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	1 932 391,26	1 215 631,38
	a) kredyty i pożyczki	190 533,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	242 909,63	278 109,14
	- do 12 miesięcy	242 909,63	278 109,14
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	700 763,04	752 701,41
	h) z tytułu wynagrodzeń	160 818,38	176 086,21
	i) inne	637 367,21	8 734,62
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	8 734,62
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	630 054,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	7 313,21	0,00
3	Fundusze specjalne	102 931,58	145 875,65
	Razem	2 035 322,84	1 361 507,03

Nota objaśniająca nr 24 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym			
				Zobowiązania bieżące		Zobowiązania przeterminowane	
1	do 1 miesiąca	181 523,10	198 092,49	181 523,10	184 693,27	0,00	13 399,22
2	od 1 do 3 miesięcy	61 386,53	76 382,10	61 386,53	76 382,10	0,00	0,00
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	3 634,55	0,00	3 634,55	0,00	0,00
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	242 909,63	278 109,14	242 909,63	264 709,92	0,00	13 399,22

Nota objaśniająca nr 25 - zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wobec	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1.	Budżetu państwa	0,00	0,00
2.	Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 26 - wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
					stan na dzień 01.01.2020	stan na dzień 31.12.2020
1.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	PKO BP kredyt w formie limitu kredytu wielocelowego do 1 500 000,00 zł	kredyt na kwotę 1 500 000,00 zł; wykorzystanie na 31.12.2020r. 0,00 zł	1 500 000,00	190 230,43	0,00
2.	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do pobrania środków w terminie jak również przed terminem spłaty z rachunku z tytułu zwrotu podatku Vat na spłatę kapitału kredytu	Ludowy Bank Spółdzielczy w Strzałkowie o/ Koło, kredyt obrotowy na finansowanie podatku VAT w związku z realizacją inwestycji pn. "Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o."	kredyt na kwotę 4 500 000,00 zł; wykorzystanie na 31.12.2020r. 0,00 zł	4 500 000,00	0,00	0,00
Razem			0,00	6 000 000,00	190 230,43	0,00

Nota objaśniająca nr 27 - zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

nie wystąpiły

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem, w tym między innymi z tytułu:	0,00	0,00
	- gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	- kaucji i wadów	0,00	0,00
	- indosu weksli	0,00	0,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00

Handwritten signatures and initials in blue ink.

9) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 28 - wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	405 408,00	547 039,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	405 408,00	547 039,00
	- dotyczących operacji wynikowych	405 408,00	547 039,00
	- dotyczących operacji kapitałowych	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	- koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu długoterminowych umów na usługi	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 999,62	26 105,10
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	17 877,70	24 239,34
	- remonty środków trwałych	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe, odpowiedzialności osób zarządzających	9 279,66	12 338,48
	- prenumeraty, inne zakupy	8 598,04	11 900,86
	- nadwyżka rzeczywistych kosztów wytworzenia nad zarachowanymi kosztami usług długo	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	1 121,92	1 865,76
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek	1 121,92	1 865,76
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych lub pożyczek	0,00	0,00
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	0,00	0,00
	- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu umów długoterminowych	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	436 845,27	406 742,52
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	436 845,27	406 742,52
	a) długoterminowe	406 742,52	378 219,00
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawne	50 023,77	38 375,25
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
	- objęte ugodą, układem zobowiązania do umorzenia	0,00	0,00
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- umorzenie pożyczki (WFOŚiGW w Poznaniu)	356 718,75	339 843,75
	b) krótkoterminowe	30 102,75	28 523,52
	- przedpłaty na świadczenia	0,00	0,00
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długote	0,00	0,00
	- wartość sprzedaży na eksport (brak dokumentu SAD)	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawne	13 227,75	11 648,52
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- umorzenie pożyczki (WFOŚiGW w Poznaniu)	16 875,00	16 875,00

UWAGA!

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów opisano w nocie objaśniającej nr 21 dotyczącej rezerw

B. Wyjaśnienia do rachunków zysków i strat

Nota objaśniająca nr 29 - struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	15 291 262,43	16 850 899,07	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	14 680 513,24	16 055 008,69	0,00	0,00
	- energia cieplna	14 680 513,24	16 055 008,69	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	610 749,19	795 890,38	0,00	0,00
	- usługi działalności podstawowej co i cw	234 159,60	455 262,58	0,00	0,00
	- usługi wynajem i dzierżawa nieruchomości	309 055,59	328 028,20	0,00	0,00
	- usługi - sprzedaż hurtowa złomu	67 534,00	12 599,60	0,00	0,00
	- usługi - badania i analizy techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	724,10	671,06	0,00	0,00
	1) towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	724,10	671,06	0,00	0,00
	- sprzedaż mięsu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż pozostałych materiałów	724,10	671,06	0,00	0,00
	Razem 1 + 2	15 291 986,53	16 851 570,13	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 30 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A	Koszty według rodzaju	15 497 783,60	15 142 126,50
1	Amortyzacja	2 758 612,39	3 167 219,85
2	Zużycie materiałów i energii	7 180 982,30	6 747 291,97
3	Usługi obce	985 358,21	890 979,08
4	Podatki i opłaty, w tym:	401 712,46	371 019,06
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	3 274 476,80	3 142 714,21
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	827 403,89	760 138,64
7	Pozostałe koszty rodzajowe	69 237,55	62 763,69
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-)	-821 503,10	-786 475,08
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych produktów	0,00	0,00
2	Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3	Odpisanie kosztów produkcji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-803 220,62	-778 963,57
5	Inne (koszty dot. usług transportowych i pozostałych usług)	-18 282,48	-7 511,51
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	752 965,61	246 453,86
1	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
2	Produkty gotowe	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)	752 965,61	246 453,86
D	Koszt własny sprzedaży A+/-B+/-C	15 429 246,11	14 602 105,28
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 734 301,26	13 274 309,44
2	Koszty handlowe	0,00	0,00
3	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
4	Koszty ogólnozakładowe (zarządu)	1 694 944,85	1 327 795,84
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	610,06	658,26
1	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
2	Wartość sprzedanych materiałów	610,06	658,26

Woj

Nota objaśniająca nr 31 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym przychody nie podlegające opodatkowaniu
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych*	0,00	0,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- limity emisji CO2	0,00	0,00	0,00
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- odszkodowania z tytułu kradzieży, wypadków środków transportowych	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	- dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	0,00	0,00	0,00
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	51 929,99	1 403,66	1 403,66
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
	- zapasów	0,00	0,00	0,00
	- należności	51 929,99	1 403,66	1 403,66
IV	Inne przychody operacyjne	141 496,32	103 188,71	35 319,14
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wnip	13 420,26	13 227,75	13 227,75
	- otrzymane odszkodowania	0,00	0,00	0,00
	- refundacja wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
	- najem , dzierżawa , pozostałe	3 540,65	16,26	0,00
	- zużel	47 026,39	49 563,51	0,00
	- usługi koparko-ładowarką	844,89	1 193,65	0,00
	- inne usługi			0,00
	- nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00
	- inne, w tym:	75 257,88	16 012,54	5 216,39
	-sprzedaż inne usługi	2 020,72	1 807,24	0,00
	- sprzedaż usług transportowych	94,50	132,89	0,00
	- pozostała sprzedaż	3 489,82	882,95	0,00
	- pozostałe przychody	64 727,84	8 863,78	5 216,39
	- otrzymane kary oraz zwrot kosztów sądowych	4 925,00	4 325,68	0,00
	- równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki - WFOŚiGW	1 406,25	16 875,00	16 875,00
	- dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON	0,00	6 300,00	0,00
	Razem	193 426,31	104 592,37	36 722,80

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Witek W

Nota objaśniająca nr 32 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych*	0,00	44 507,26	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych w budowie	0,00	44 507,26	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	160 164,45	124 485,67	124 485,67
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie	3 941,11	124 158,90	124 158,90
	- zapasów	0,00	0,00	0,00
	- należności	156 223,34	326,77	326,77
III	Inne koszty operacyjne	31 880,39	49 060,70	17 233,61
	- różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na badanie bilansu	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na dwutlenek węgla	0,00	0,00	0,00
	- wniesione opłaty sądowe	3 410,00	9 198,00	0,00
	- zapłacone odszkodowania	0,00	0,00	0,00
	- przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	3 200,00	11 750,00	11 750,00
	- koszty pozostałych usług	478,74	50,07	0,00
	- koszty wynajmu i dzierżaw - pozostałe	0,00	0,00	0,00
	- koszty sprzedaży zużła	5 904,45	15 225,12	0,00
	- koszty usług koparko- ładowarki	962,79	1 921,12	0,00
	- koszty usług transportowych	165,53	1 086,17	0,00
	- kary	0,00	0,00	0,00
	- inne	17 758,88	9 830,22	5 483,61
	Razem	192 044,84	218 053,63	141 719,28

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów operacyjnych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

WŁEW W

Nota objaśniająca nr 33 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym przychody nie podlegające opodatkowaniu
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	26 528,04	8 194,89	2 683,66
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	26 528,04	8 194,89	2 683,66
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	346,08	154,65	0,00
	- odsetki od należności	26 181,96	8 040,24	2 683,66
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych*	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V	Inne	10 471,14	394,86	394,86
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego odsetki	10 471,14	394,86	394,86
	- wycena bilansowa kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00
	Razem	36 999,18	8 589,75	3 078,52

* W rachunkach zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

W0

Nota objaśniająca nr 34 - koszty finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I.	Odsetki	11 407,55	4 663,02	38,66
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	11 407,55	4 663,02	38,66
-	odsetki od kredytów i pożyczek	11 286,01	4 624,36	0,00
-	odsetki od zobowiązań (w tym budżetowych)	121,54	38,66	38,66
-	odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych *	0,00	0,00	0,00
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych akcji i udziałów	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	12 980,89	340,41	340,41
-	ujemne różnice kursowe **	0,00	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych	10 852,12	340,41	340,41
-	dopłaty wniesione do spółki	0,00	0,00	0,00
-	provizje od kredytu i od gotowości kredytowej	2 128,77	0,00	0,00
-	wycena bilansowa kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
-	inne koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
-	wyksięgowanie niesściągalnych odsetek	0,00	0,00	0,00
	Razem	24 388,44	5 003,43	379,07

* W rachunku zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 35 - rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	1 311 839,02
2.	Zmiana stanu produktów (+) (-)	0,00
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	0,00
	- przychody z dywidend	0,00
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	0,00
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowo, nie zaliczone do podatkowych (-)	37 117,66
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki	394,86
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - inne	1 403,66
	- równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki	16 875,00
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie śr. trw. i wnip	13 227,75
	- inne	5 216,39
5.	Przychody i zyski księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	2 683,66
	- naliczone odsetki od należności	2 683,66
	- skorygowana cena zobowiązań	0,00
	- inne	0,00
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	0,00
	- wartość umorzonej pożyczki z WFOŚiGW	0,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	6 336,90
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w latach ubiegłych	5 818,80
	- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych	0,00
	- inne	518,10
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	0,00
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	0,00
9.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowo, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	204 783,13
	- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	0,00
	- amortyzacja od środków trwałych, w tym otrzymanych nieodpłatnie	45 689,44
	- darowizny	11 750,00
	- PFRON	0,00
	- koszty reprezentacji	1 949,90
	- składki na rzecz organizacji	0,00
	- VAT od faktur nie do odliczenia	0,00
	- VAT od faktur- odpisy aktualizujące	61,11
	- zapłacone kary, odszkodowania	0,00
	- ubezpieczenie OC Zarządu, RN, Gł. Księg.	10 071,78
	- pozostałe (parkingi, autostrady, podróże służbowe, kilometrówka, inne)	3 959,26
	- inne	7 142,74
	- odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	124 158,90

[Handwritten signature]

10.	Koszty i straty księgowo przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	875 508,52
	- skorygowana cena zobowiązań	0,00
	- saldo rezerw utworzonych i rozwiązanych w 2020r. związanych z działalnością operacyjną	752 965,61
	- różnice inwentaryzacyjne	0,00
	- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło, kontraktu menadżerskiego	24 474,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00
	- składki ZUS za XI i XII, 2020 r.	97 424,18
	- odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
	- opłata zastępcza	0,00
	- odsetki od kredytu i pożyczek za rok 2020 do zapłaty w 2021r.	0,00
	- odpisy aktualizujące należności	606,07
	- wycena bilansowa kredytów i pożyczek	0,00
	- odsetki od zobowiązań - kontrahenci	38,66
	- inne	0,00
11.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	112 609,59
	- składki ZUS za XI i XII 2019 roku zapłacone w 2020 roku	93 239,11
	- opłata za korzystanie ze środowiska za XII 2019 opłacona w 2020 r.	0,00
	- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i odzieło zarachowanych w roku ubiegłym	19 067,91
	- opłata zastępcza za 2019r. opłacona w 2020 r.	0,00
	- zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
	- odsetki od kredytu i pożyczek za rok 2019 zapłacone w 2020r.	302,57
	- odpis aktualizacyjny - nieściągalność należności uprawdopodobniona	0,00
	- inne	0,00
12.	Inne zmiany (+) (-) - amortyzacja od środków trwałych (różnica pomiędzy amortyzacją podatkową i bilansową)	110 134,32
13.	Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 12)	2 356 190,98
14.	Odliczenia od dochodu	0,00
	- darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
	- część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
	- inne	0,00
15.	Podstawa opodatkowania (poz. 13 - 14)	2 356 190,98
16.	Podatek dochodowy (19%)	447 676,00

Nota objaśniająca nr 36 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie wystąpiły

Lp.	Rodzaj działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1.				
2.				
3.				
	Razem	0.00	0.00	0.00

[Handwritten signature]

Nota objaśniająca nr 37 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W 2020 roku koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na	
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	601 857,67
- urządzenia techniczne i maszyny	201 018,47
- pozostałe	344,48
Razem	803 220,62

Nota objaśniająca nr 38 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Środki trwałe	1 498 668,68	1 225 700,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	932 919,75	12 063 810,00
2.	Środki trwałe w budowie	262 673,26	10 890 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	162 242,34	10 890 000,00
3.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	1 761 341,94	12 115 700,00
4.	Skorygowana cena nabycia	0,00	0,00
	Podsumowanie	1 761 341,94	12 115 700,00

Nota objaśniająca nr 39- sprawozdania sporządzone zgodnie z wymogami art. 44 Ustawy Prawo energetyczne

Sprawozdanie finansowe określone w art.44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 Prawo Energetyczne (Dz.U.2019. poz.2166 z późniejszymi zmianami).

W związku ze zmianą w 2016r artykułu 44 PE, Spółka nie sporządza rachunków zysków i strat oraz bilansów dla poszczególnych segmentów wykonywanej działalności: wytwarzanie, przesył i dystrybucja, obrót oraz pozostała działalność.

Istotną zmianą w Prawie Energetycznym jest uwolnienie przedsiębiorstw energetycznych funkcjonujących w sektorze ciepłowniczym od dodatkowych obowiązków sprawozdawczych.

C. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka nie posiada zobowiązań zaliczanych zgodnie z przepisami RMF z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 277) do instrumentów finansowych.

Zobowiązanie z tytułu pożyczki - WFOŚiGW w Poznaniu

wartość nominalna, w tym jako:	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
skorygowana cena nabycia	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00
wartość według skorygowanej ceny nabycia	0,00
- długoterminowa	0,00
- krótkoterminowa	0,00

D. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

<u>A.II.1 Amortyzacja</u>	2 758 612,39
- Wartości niematerialnych i prawnych	1 579 949,41
- Środków trwałych	1 178 662,98
<u>A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych</u>	0,00
- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	0,00
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	0,00
- Niezrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00
<u>A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</u>	4 469,71
- Zapłacone odsetki	4 624,36
- Należne odsetki na dzień bilansowy od lokaty bankowej powyżej 3 m-cy	0,00
- Otrzymane odsetki bankowe	154,65
- Otrzymana dywidenda	0,00
- Należne odsetki na dzień bilansowy od pożyczek	0,00
- Inne	0,00
<u>A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej</u>	168 666,16
- Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00
- Wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00
- Zysk ze zbycia papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
- Darowizny rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- Odpisanie w koszty środka trwałego w budowie	44 507,26
- Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	124 158,90



<u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw</u>	752 965,61
- Stan rezerw na początek roku	1 647 519,86
- Stan rezerw na koniec roku	2 400 485,47
<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów</u>	-232 794,94
- Stan zapasów na początek roku	2 613 558,83
- Stan zapasów na koniec roku	2 846 353,77
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności</u>	238 484,86
- Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	0,00
- Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku	0,00
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	1 967 452,51
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	1 726 814,65
- Stan należności inwestycyjnych na początek roku	0,00
- Stan należności inwestycyjnych na koniec roku	2 153,00
<u>A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</u>	117 130,01
<u>z wyjątkiem kredytów i pożyczek</u>	
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	2 035 322,82
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	190 533,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	630 054,00
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	1 361 507,03
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	0,00
- Wartość zobowiązań na koniec roku z tytułu wykupionych udziałów	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na koniec roku	0,00
- Inne na początek roku	0,00
- Inne na koniec roku	0,00
- Inne	29 641,20
<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	-178 839,17
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	405 408,00
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	547 039,00
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	18 999,62
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	26 105,04
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	436 845,27
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	406 742,52
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	0,00
- Straty losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Zyski losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Odpisy aktualizujące (niepieniężne) korygujące wartość rzeczowych aktywów trwałych (spadek)	0,00
- Odpisy aktualizujące wartość papierów wartościowych (wzrost)	0,00
- Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek	0,00
- Przekazanie aportu w postaci zapasów	0,00
- Konwersja należności na udziały lub akcje	0,00

[Handwritten signature]

- Konwersja zobowiązań na udziały lub akcje własne	0,00
- Odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	0,00
- Odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	0,00
- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesiony bezpośrednio w kapitał	0,00
- Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej bezpośrednio w kapitał	0,00
- Skorygowana cena nabycia kedytów i pożyczek	0,00
- Inne	0,00
<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	0,00
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku	0,00
<u>B.I.3a Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych</u>	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku dywidendy	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku odsetki od udzielonych pożyczek	0,00
- Spłaty udzielonych pożyczek	0,00
<u>B.I.3b Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach</u>	
<u>- inne wpływy z aktywów finansowych</u>	0,00
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
<u>B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	3 993 107,22
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	2 537 346,40
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	252 609,14
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	1 200 001,68
- Spłata w bieżącym roku zobowiązania inwestycyjnego	0,00
- Pozostałe	3 150,00
<u>B.II.3a Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</u>	0,00
- Zobowiązanie inwestycyjne z roku poprzedniego spłacone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.3b Wydatki na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach</u>	
<u>- nabycie aktywów finansowych</u>	0,00
- Wartość zakupionych w bieżącym roku papierów wartościowych przeznaczonych do sprzedaży	0,00
- Lokaty bankowe utworzone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne</u>	0,00
- Udzielona w roku bieżącym zaliczka na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00
- Zaliczka na poczet środka trwałego w budowie	0,00
<u>C.I.1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych</u>	0,00
- Wpływy netto z wydania udziałów	0,00

[Handwritten signature]

<u>C.I.2 Kredyty i pożyczki zaciągnięte</u>	0,00
- Kredyty długoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	0,00
- Kredyty krótkoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	154,65
- Dotacje otrzymane na budowę środków trwałych	0,00
- Otrzymane odsetki bankowe	154,65
<u>C.II.2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</u>	0,00
- Wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich	0,00
- Wypłacona w roku bieżącym kwota za umorzone udziały	0,00
- Wpłaty z zysku jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa	0,00
- Zwrot z dopłat udziałowcom	0,00
<u>C.II.3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku</u>	190 000,00
- Wypłaty nagród z zysku dla pracowników	190 000,00
- Wydatki inne	0,00
<u>C.II.4 Słata kredytów i pożyczek</u>	190 230,43
- Kredyty i pożyczki spłacone w bieżącym roku	190 230,43
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	0,00
- Spłaty rat kapitałowych	0,00
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u>	4 926,93
- Zapłacone odsetki	4 926,93
- Zapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00
- Opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego	0,00
<u>C.II.9 Inne wydatki finansowe</u>	0,00
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00

E. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych

- Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

nie wystąpiły

- 2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba o której mowa w lit. a) i b), lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

nie wystąpiły

- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		rok ubiegły	rok bieżący
1.	Pracownicy umysłowi	16	16
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	33	33
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
4.	Uczniowie	0	0
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
	Ogółem	49	49

4) **Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

l.p.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia w roku			
		poprzednim		obrotowym	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia* Zarządu	182 565,00	0,00	204 412,52	0,00
2.	Wynagrodzenia* zmienne Zarządu	0,00	0,00	7 606,88	0,00
3.	Wynagrodzenia* Rady Nadzorczej	46 249,92	0,00	72 109,88	0,00
	Razem	228 814,92	0,00	284 129,28	0,00

* wynagrodzenia brutto zarachowane w koszty lub ciężar rozliczenia wyniku, tj. w kwotach przyjmowanych do podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych. W 2020 roku Spółka wypłaciła wynagrodzenie zmienne dla Prezesa Zarządu związane z realizacją celów zarządczych za rok 2019.

5) **Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Członkowie organów	Stan na koniec roku				
	udzielone pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze*				
	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od-do
		do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00	

* bez pożyczek i świadczeń z ZFŚS

W 2020r. Spółka nie udzieliła pożyczek członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6) **Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:**

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	0,00
b) nieobowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	14 000,00
c) inne usługi poświadczające,	0,00
d) usługi doradztwa podatkowego,	0,00

F. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku

Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w bieżącym roku nie wystąpiły, stąd również w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie występują.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji Spółki za rok 2020. Warto jednak wskazać, iż w lutym 2021r. Spółka otrzymała pierwsze środki finansowe z tytułu refundacji poniesionych nakładów na inwestycje pn. "Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o." w kwocie 34 881,14 zł. Natomiast w kwietniu 2021r. Spółka otrzymała zaliczkę z NFOŚiGW związaną z tymże przedsięwzięciem na kwotę 5 426 509,22 zł.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, które wywierałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

4) Informacje o wpływie SARS-CoV-2 na działalność Spółki.

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia ogłosiła pandemię wirusem SARS-CoV-2. Natomiast w Polsce, dnia 14 marca 2020 r. ogłoszono stan zagrożenia epidemicznego, a od dnia 20 marca 2020 r. stan epidemii na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. Jednym z wielu skutków tego zdarzenia było uchwalenie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 374). Opracowano również ustawy związane z tzw. tarczą antykryzysową.

Ogłoszenie epidemii wirusa SARS-CoV-2 oraz jej faktyczne następstwa nie wywarły znacznego wpływu na podstawową działalność prowadzoną przez Spółkę oraz pojawienie się zagrożenia jej kontynuacji. Podstawową działalnością Spółki jest wytwarzanie, przesył i dystrybucja ciepła, które w największym stopniu jest świadczone dla mieszkańców Spółdzielni Mieszkaniowych, Kolskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego, Wspólnot Mieszkaniowych, szkół, urzędów, a także indywidualnych budynków mieszkalnych. Rozwiązanie umów w zakresie dostaw ciepła i ciepłej wody może pojawić się w przypadku likwidacji punktów handlowych, które zrezygnują z prowadzenia działalności.

Na obecną chwilę Spółka nie odnotowała skutków finansowych w związku z zaistniałą sytuacją w zakresie przychodów. Jedyne skutki jakie się pojawiły to po stronie kosztów w związku z wydatkami na zakup m.in. środków dezynfekujących, antybakteryjnych, maseczek, rękawiczek itp. Są to wydatki mające zapewnić bezpieczeństwo pracowników i obsługi (ochrona, utrzymanie czystości).

Zarząd Spółki podjął działania w zakresie bezpieczeństwa pracowników, firm współpracujących wprowadzając stosowne zarządzenia. Obecnie obowiązuje zarządzenie:

Zarządzenie nr 31/2020 z dnia 22.10.2020 r. Prezesa Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Kole dot. przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się wirusa COVID-19 wśród Pracowników Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Jednym z działań dla zapewnienia bezpieczeństwa było oddelegowanie niektórych pracowników do pracy zdalnej w ich domach.

Zarząd Spółki nie przewiduje problemów regulowania należności od głównych odbiorców tj. spółdzielni i wspólnot mieszkaniowych, urzędów, szkół i instytucji.

Inne wyjaśnienia:

- Spółka nie przewiduje wypowiedzenia umów kredytowych,
- w związku z pandemią Spółka nie odnotowała spadku przychodów ze sprzedaży w pierwszym kwartale 2021r. w porównaniu do pierwszego kwartału 2020r.,
- w związku z pandemią nie dokonano aneksowania umów o współpracy,
- w związku z zamknięciem firm, w okresie pandemii, nie nastąpiło rozwiązanie umów w związku z czym Spółka nie utraciła przychodów,
- w związku z pandemią nie wystąpiły lub występują problemy pracownicze,
- w związku z pandemią nie są planowane grupowe zwolnienia pracowników,
- w związku z pandemią nie nastąpiło zerwanie łańcuchów dostaw.

W ocenie kierownictwa jednostki zaproponowana forma pomocy przez państwo jest nie do wykorzystania przez Spółkę.

Nakłady poniesione w związku z COVID-19

Płyny do czyszczenia, do dezynfekcji	2 049,39
Dozowniki do mydła	470,00
Maski	4 226,00
Mydła, żele	1 400,23
Rękawice	1 361,74
Ozonator	608,94
Razem	10 116,30

G. Objasnienia dotyczace grup kapitaowych

I. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	/
2.	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
3.	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
4.	Inne	

II. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W roku obrotowym nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.

III. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale podstawowym lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Udziały w spółkach zależnych i stowarzyszonych nie wystąpiły.

IV. Informacje o zwolnieniu i wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Powyższe nie dotyczy Spółki.

H. Informacje o połączeniu spółek

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z żadną inną spółką.

I. Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności, hasłowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego*

Niniejszym Zarząd w świetle posiadanych informacji oświadcza, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Z tego też względu przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości.

J. Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki .

Zarząd oświadcza, że niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości:

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową.
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny Spółki dane sprawozdawcze oraz informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

K. Ustalenia końcowe

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sporządzono Koło, dnia 20.05.2021
(miejscowość) (data)

DYREKTOR
EKONOMICZNO-FINANSOWY

Ewa Wasztelewska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Miejski Zakład Energetyki Ciepłej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
62 - 600 KOŁO, ul. Przesmyk 1
tel. (63) 261 70 10, tel./fax 261 70 11
..... NIP 66-10-05-055

(pieczęć firmowa)

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Przemysław Stasiak

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 1 z 31

Elektronicznie
podpisany przez
Przemysław
Stasiak
Data: 2021.05.20
'18:40:17 +02'00

Sprawozdanie Zarządu z działalności Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kole za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Koło, maj 2021 r.



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 2 z 31

I. OPIS SPÓŁKI

Dane podstawowe:

Firma Spółki: Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,

Adres Spółki: 62-600 Koło, ul. Przesmyk 1,

Telefon: 63 26 17 010,

Fax: 63 26 17 011,

REGON: 310219626,

NIP: 666-10-05-055,

BDO: 000044572

E-mail: sekretariat@mzeckolo.pl

Strona internetowa: www.mzeckolo.pl

1. Stan prawny

Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Poznaniu Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000063322

2. Kapitał Zakładowy i struktura własności

Kapitał własny Spółki na dzień 31.12.2020 r. wynosił 11.971.784,53 zł– (na dzień 31.12.2019 r. wynosił 11.132.631,71 zł) i tworzyły go:

Kapitał podstawowy:	5 806 920,00 zł	(5 754 220,00 zł)
Kapitał zapasowy:	5 159 070,51 zł	(4 858 770,51 zł)
Wynik finansowy netto roku obrotowego:	1 005 794,02 zł	(519 641,20 zł)

W marcu 2020 roku Zarząd Spółki zwrócił się do Gminy Miejskiej Koło z wnioskiem o przekazanie w formie aportu nieruchomości gruntowych oznaczonych nr geodezyjnym działek: 42 ark. mapy 24 o pow. 0,0645 ha i 31/7 ark. mapy 24 o pow. 0,0437 ha, położonych w Kole przy ul. Ks. S. Opałki, w celu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Wniesienie wyżej opisanych nieruchomości do MZEC Sp. z o.o. w Kole pozwoliło na pozyskanie gruntów mających pomóc w realizacji projektu pn. „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Kole wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o. w Kole”. Przedmiotowe nieruchomości znajdują się w bezpośrednim sąsiedztwie działek, na których realizowana będzie wyżej wskazana inwestycja.

W zamian za wkład niepieniężny (aport) o łącznej wartości 53.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt trzy tysiące złotych) Gmina Miejska Koło objęła 85 udziałów o wartości nominalnej po 620,00 złotych każdy



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 3 z 31

(słownie: sześćset dwadzieścia złotych). Powyższe zostało podjęte Uchwałą nr XXV/242/2020 Rady Miejskiej w Kole w dniu 27 maja 2020 r.

Według stanu na dzień 31.12.2020 r. kapitał zakładowy stanowiło 9366 udziałów po 620,00 zł każdy, co stanowi wartość 5.806.920,00 zł.

Właścicielem wszystkich 100% udziałów jest Gmina Miejska Koło. Zgromadzeniem Wspólników dla Spółki jest Burmistrz Miasta Koła.

3. Zarząd i Rada Nadzorcza

Zarząd

W okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 r. Prezesem Zarządu był Pan Przemysław Stasiak

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej w okresie 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.:

- Jerzy Danielewicz - przewodniczący RN
- Barbara Graczyk - Malińska - wiceprzewodniczący RN
- Andżelika Staszczak – Piekarska - sekretarz RN

4. Uchwały Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej

Uchwały Zgromadzenia Wspólników:

- Uchwała nr 1/2020 z dnia 30.04.2020 r. NZW w sprawie miesięcznego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.
- Uchwała nr 2/2020 z dnia 30.04.2020 r. NZW w sprawie zmiany uchwały nr 21 NZW z dn. 07.12.2018 w sprawie zasad kształtowania wynagrodzenia Prezesa.
- Uchwała nr 3/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.
- Uchwała nr 4/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.
- Uchwała nr 5/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z oceny sprawozdania z działalności Zarządu Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019r.
- Uchwała nr 6/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019r.
- Uchwała nr 7/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019r.
- Uchwała nr 8/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium - P. Stasiak.
- Uchwała nr 9/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej absolutorium -J. Danielewicz.
- Uchwała nr 10/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej absolutorium -B. Graczyk-Malińska.



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 4 z 31

- Uchwała nr 11/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej absolutorium -A. Staszczak-Piekarska.
- Uchwała nr 12/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2019.
- Uchwała nr 13/2020 z dnia 21.05.2020 r. ZZW w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy dzierżawy działek o nr 406/7 i 413/3 (arkusz mapy 2) w miejscowości Chojny.
- Uchwała nr 14/2020 z dnia 26.08.2020 r. NZW w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.
- Uchwała nr 15/2020 z dnia 26.08.2020 r. NZW w przedmiocie zmiany treści Aktu założycielskiego Spółki.
- Uchwała nr 16/2020 z dnia 26.08.2020 r. NZW w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Umowy Spółki.
- Uchwała nr 17/2020 z dnia 15.10.2020 r. NZW w wyrażenia zgody na przyjęcie dofinansowania oraz ustanowienie zabezpieczenia zwrotu dofinansowania na rzecz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- Uchwała nr 18/2020 z dnia 15.10.2020 r. NZW w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowy pożyczki oraz ustanowienia zabezpieczenia jej zwrotu.
- Uchwała nr 19/2020 z dnia 15.10.2020 r. NZW w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy kredytowej oraz ustanowienia zabezpieczenia jej zwrotu.
- Uchwała nr 20/2020 z dnia 15.10.2020 r. NZW w sprawie przyjęcia zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej MZEC Sp. z o. o z siedzibą w Kole.
- Uchwała nr 21/2020 z dnia 15.10.2020 r. NZW w sprawie ustalenia wysokości maksymalnej kwoty zobowiązań możliwych do zaciągnięcia przez Zarząd Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Kole w roku obrotowym 2021/2022.

Uchwały Rady Nadzorczej:

- Uchwała nr IX/1/2020 z dnia 28.02.2020 r. w sprawie zatwierdzenia Planu Techniczno-Ekonomicznego Spółki na rok 2020.
- Uchwała nr IX/2/2020 z dnia 28.02.2020 r. w sprawie ustalenia wskaźników określających wykonanie celów zarządczych (KPI), wartości referencyjnych oraz trybu i sposobu oceny ich wykonania dla Pana Prezesa Zarządu Przemysława Stasiaka za rok 2020.
- Uchwała nr IX/3/2020 z dnia 15.05.2020 r. w sprawie wyrażenia opinii w sprawie podpisania umowy dzierżawy działek.
- Uchwała nr IX/4/2020 z dnia 15.05.2020 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019.
- Uchwała nr IX/5/2020 z dnia 15.05.2020 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019.
- Uchwała nr IX/6/2020 z dnia 15.05.2020 r. w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Panu Przemysławowi Stasiakowi z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu MZEC Sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
- Uchwała nr IX/7/2020 z dnia 15.05.2020 r. w sprawie wydania oceny wniosku Zarządu dot. podziału zysku za rok obrotowy 2019.

- Uchwała nr IX/8/2020 z dnia 15.05.2020 r. w sprawie zmiany umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania zawartej pomiędzy Spółką a Prezesem Zarządu.
- Uchwała nr IX/9/2020 z dnia 06.09.2020 r. w sprawie zatwierdzenia zmiany Planu Techniczno-Ekonomicznego Spółki na rok 2020.
- Uchwała nr IX/10/2020 z dnia 06.09.2020 r. w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w poprzednim roku obrotowym 2019 i ustalenia kwoty Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego za poprzedni rok obrotowy 2019 dla Prezesa Zarządu Przemysława Stasiaka.
- Uchwała nr IX/11/2020 z dnia 03.09.2020 r. w sprawie wyboru biegłego rewidenta do zbadania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
- Uchwała nr IX/12/2020 z dnia 12.10.2020 r. w przedmiocie: wyrażenia opinii w sprawie przyjęcia dofinansowania oraz ustanowienia zabezpieczenia zwrotu dofinansowania na rzecz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- Uchwała nr IX/13/2020 z dnia 12.10.2020 r. w przedmiocie: wyrażenia opinii w sprawie zawarcia przez Spółkę umowy kredytowej oraz ustanowienia zabezpieczenia jego zwrotu.
- Uchwała nr IX/14/2020 z dnia 12.10.2020 r. w przedmiocie: wyrażenia opinii w sprawie zawarcia przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowy pożyczki oraz ustanowienia zabezpieczenia jej zwrotu.
- Uchwała nr IX/15/2020 z dnia 08.12.2020 r. w przedmiocie wydania opinii na wniosek Zarządu o ustanowienie maksymalnej kwoty możliwych do zaciągnięcia samodzielnie przez Zarząd Spółki zobowiązań w roku obrotowym 2021/2022 - w ramach kredytu wielocelowego.
- Uchwała nr IX/16/2020 z dnia 08.12.2020 r. w sprawie zatwierdzenia zmian Planu Techniczno-Ekonomicznego Spółki na rok 2020.

5. Zdarzenia proceduralno-prawne w 2020 r.

- 5.1. Zgodnie z obowiązującymi przepisami - Zarząd złożył w 2020 r. do KRS wymagane dokumenty dotyczące sprawozdania finansowego za rok 2019.
- 5.2. W 2020 roku obowiązywała taryfa dla ciepła zgodna z decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki nr OPO.4210.33.2019ASz1 z dnia 30 października 2019 roku.
- 5.3. W 2020 roku rozbudowano Zintegrowany System Informatyczny (ZSI) m.in. o moduł eBOK i ePracownik.

Uruchomienie w systemie modułów eBOK i ePracownik nastąpiło w 2020 roku. Dla Spółki jest to niewątpliwe osiągnięcie świadczące o tym, że Spółka podąża za trendami i nowoczesną technologią ułatwiającą kontrahentom ciągły wgląd do istotnych informacji. Uruchomiona technologia w sposób kompleksowy zapewnia dostęp do następujących podsystemów: eBOK, elektroniczna korespondencja, powiadomienia SMS oraz elektroniczna faktura.

Moduł eBOK przeznaczony jest dla przedsiębiorstw, utrzymujących kontakty z odbiorcami dostarczanych przez siebie świadczeń poprzez strony WWW. Oferuje wymianę informacji, a wykorzystanie modułu pozwala na pogłębienie relacji biznesowej pomiędzy organizacją użytkującą system a klientem-odbiorcą oferowanych przez nią świadczeń. Możliwości modułu to m.in.: uwierzytelnienie dostępu oraz zabezpieczenia poufności danych poprzez nadawanie identyfikatora oraz hasła użytkownikom, którym dostęp przez WWW zostanie umożliwiony; udostępnienie użytkownikom serwisu analizy własnego, ogólnego salda rozliczeń – w podziale na poszczególne, zdefiniowane po stronie ZSI, typy rozliczeń, usług, tytuły rozliczeń lub konta

księgowe; udostępnianie szczegółowej informacji na temat rozliczeń: wgląd w listę własnych rozrachunków jak również informacji o płatnościach; udostępnianie klientowi adresowanych do niego pism, wystawionych dla niego faktur oraz wszelkich innych wydawnictw generowanych z ZSI w powszechnie przyjętych formatach (np. pdf).

Moduł ePracownik ma za zadanie udostępniać pracownikom wybrane informacje, których zwykle poszukują podczas osobistych wizyt lub telefonów do działu kadr. Moduł pozwala na podgląd wybranych informacji poprzez Internet, z zachowaniem pełnego bezpieczeństwa danych. Do podstawowych informacji udostępnianych pracownikom należą m.in.: przegląd należnych i wykorzystanych urlopów oraz absencji chorobowych, podgląd własnego harmonogramu pracy (grafiku), informacja o własnym wynagrodzeniu w tym także dostarczanie informacji w postaci tzw. paska z informacją o wynagrodzeniu, informacja o uzyskanych pożyczkach zakładowych. Dzięki temu rozwiązaniu Spółka spodziewa się oszczędności w nakładzie pracy związanej z obsługą pracowników jak również na materiałach biurowych.

W 2020r. wprowadzono do stosowania:

- ✓ Regulamin korzystania z elektronicznego biura obsługi klienta.
- ✓ Regulamin przesyłania faktur drogą elektroniczną przez Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kole.
- ✓ Regulamin Usługi „eKorespondencja”
- ✓ Regulamin usługi informacyjnej sms.

5.4. W lutym 2020 Jednostka Certyfikująca TÜV SÜD Management Service GmbH przeprowadziła w Spółce audit certyfikujący System Zarządzania Energią wg normy ISO 5001:2018. Wynik auditu jest pozytywny. Spółce przyznano certyfikat.

W grudniu 2020 Jednostka Certyfikująca TÜV SÜD Management Service GmbH przeprowadziła audit odnawiający Zintegrowanego Systemu Zarządzania wg norm ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015. Wynik auditu jest pozytywny. Spółce przyznano certyfikat.

5.5. Wychodząc naprzeciw zmianom prawnym Spółka w 2020 roku uruchomiła Platformę Zakupową, która jest podstawowym narzędziem komunikacji z Wykonawcami/Dostawcami w trakcie prowadzonych postępowań przetargowych w zakresie zakupów poniżej (postępowania regulaminowe) oraz powyżej progu (zgodnie z Prawem zamówień publicznych). Oznacza to, że cały proces ofertowania prowadzony jest w sposób elektroniczny, gwarantujący zachowanie pełnej poufności oraz najwyższych standardów bezpieczeństwa przekazu danych. Informacje dotyczące platformy udostępnione są na stronie internetowej MZEC pod adresem: https://platformazakupowa.pl/pn/mzec_kolo.

6. Kontrole

6.1. Państwowa Inspekcja Pracy - Okręgowy Inspektorat Pracy w Poznaniu przeprowadziła kontrolę w dniach 24.01.-27.01.2020 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

6.2. Zgodnie z "Harmonogramem auditów wewnętrznych" w 2020 r. zaplanowane były dwa audyty wewnętrzne.

W dniu 03.07.2020 r. roku przeprowadzono audit wewnętrzny we wszystkich działach Spółki. Nie odnotowano niezgodności w funkcjonowaniu Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością, Środowiskiem i Energią. Ocenę wyników ujęto w raportach z dnia 06.07.2020 r.



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 7 z 31

Drugi zaplanowany audit został odwołany w oparciu o zapisy Zarządzenia nr 31/2020 z dnia 22.10.2020 roku dot. przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się wirusa COVID-19 wśród Pracowników Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

- 6.3. Urząd Dozoru Technicznego przeprowadził 7 kontroli kotłów eksploatowanych w Spółce. O część kontroli wniosowała Spółka, w związku z awariami kotłów. Zgodnie z przepisami, eksploatujący dane urządzenie energetyczne ma obowiązek zawiadomienia o takim zdarzeniu UDT. Na dzień 31 grudnia 2020 r. wyłączony z ruchu, z powodu rozszczelnienia części ciśnieniowej, był kocioł K5 na biomasę. Pozostałe kotły eksploatowane przez Spółkę na koniec grudnia 2020 były sprawne i posiadały dopuszczenie UDT do ruchu.

Przeprowadzone kontrole przez UDT dotyczyły następujących urządzeń:

- Kocioł nr 1 – 1 raz
- Kocioł nr 2 – 1 raz
- Kocioł nr 3 – 1 raz
- Kocioł nr 4 – 1 raz
- Kocioł nr 5 – 3 razy

7. Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności M. Z. E. C. Sp. z o. o., wynikającym z umowy Spółki jest:

- 33.20.Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,
- 35.30.Z Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
- 36.00.Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- 42.22.Z Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych,
- 43.22.Z Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
- 46.77.Z Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu,
- 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
- 71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne,
- 77.32.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych,
- 82.99.Z Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Spółka prowadzi działalność koncesjonowaną i posiada:

- Koncesję na wytwarzanie ciepła URE - Decyzja OPO.4110.15.2018.AJ
- Koncesję na przesyłanie i dystrybucję ciepła URE - Decyzja OPO.4110.16.2018. AJ

8. Sytuacja kadrowa

Poziom zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. w porównaniu z poprzednimi latami przedstawia poniższa tabela:



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 8 z 31

Struktura wykształcenia pracowników na dzień 31.12.2020 r.:

Wykształcenie	2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%
wyższe	8	16,33%	8	16,67%	9	18,75%	13	25,49%	11	23,40%	13	25,49%
średnie techniczne	17	34,69%	17	35,42%	16	33,33%	15	29,41%	16	34,04%	17	33,33%
średnie ekonomiczne, ogólnokształcące	6	12,24%	6	12,50%	6	12,50%	6	11,76%	4	8,51%	5	9,80%
zasadnicze zawodowe	14	28,57%	13	27,08%	13	27,08%	13	25,49%	11	23,40%	11	21,57%
podstawowe	4	8,16%	4	8,33%	4	8,33%	4	7,84%	5	10,64%	5	9,80%
Razem	49	100,00%	48	100,00%	48	100,00%	51	100,00%	47	100,00%	51	100,00%

Struktura wiekowa pracowników na dzień 31.12.2020 r.:

Wiek	2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%
18-35	7	14,29%	6	12,50%	6	12,50%	5	9,80%	8	17,02%	10	19,61%
36-45	9	18,37%	8	16,67%	10	20,83%	15	29,41%	10	21,28%	14	27,45%
46-55	19	38,78%	20	41,67%	19	39,58%	19	37,25%	16	34,04%	16	31,37%
56-67	14	28,57%	14	29,17%	13	27,08%	12	23,53%	13	27,66%	11	21,57%
Razem	49	100,00%	48	100,00%	48	100,00%	51	100,00%	47	100,00%	51	100,00%

W celu utrzymania najwyższego standardu obsługi klientów zarówno wewnętrznych tj. pracowników, jak również zewnętrznych kontrahentów, niezbędne jest ciągle doskonalenie procedur obsługi i postępowania oraz szkolenie pracowników na wszystkich szczeblach. Dlatego, w Spółce w sposób niemal ciągły prowadzone są szkolenia, prezentacje itp. Pracownicy kierowani są na specjalistyczne kursy oraz biorą udział w konferencjach.

W roku 2020 w związku z wirusem COVID dostęp do szkoleń wyjazdowych był niemożliwy i ograniczony. Korzystano najczęściej ze szkoleń, konferencji w formie on-line.

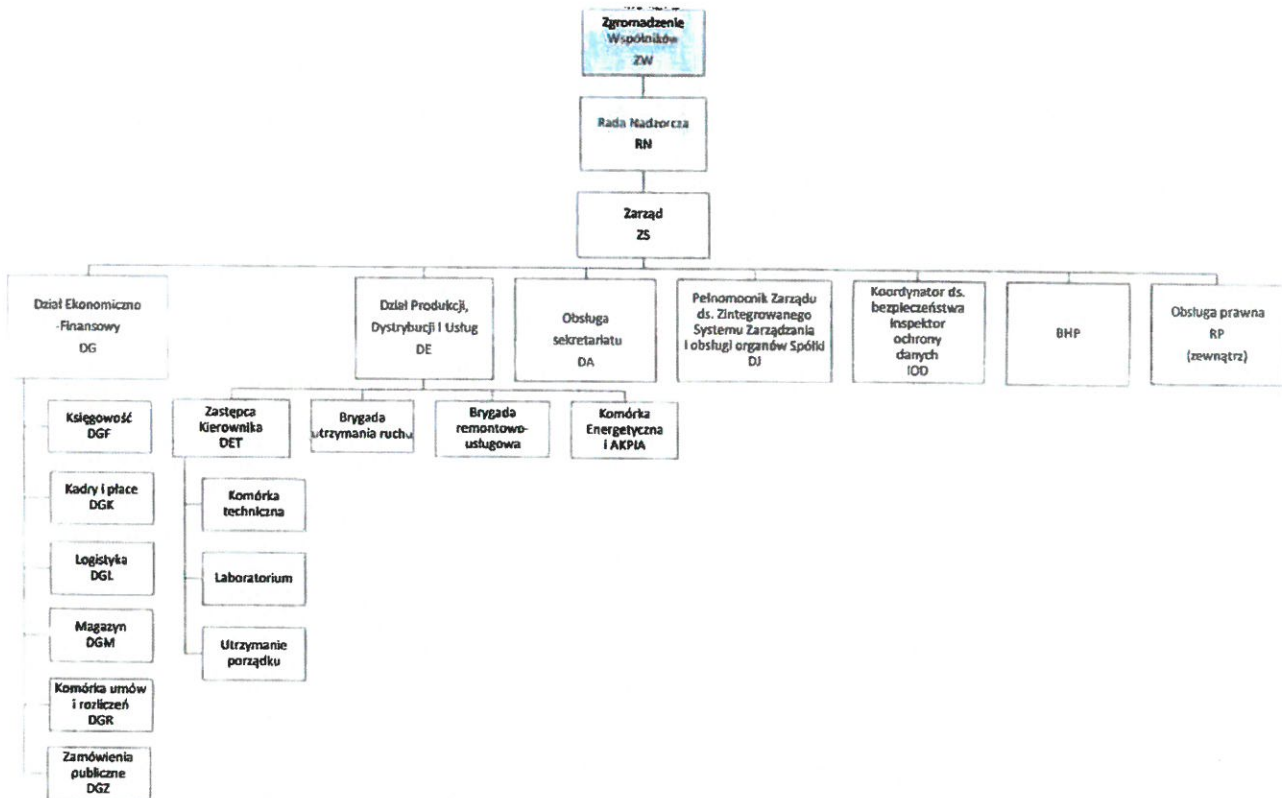
Zagadnienie związane ze szkoleniami pracowników zawarto w procedurze ISO wg norm ISO 9001,14001 oraz 50001. Procedury te określają zasady uzupełniania i podnoszenia kwalifikacji pracowników zgodnie z potrzebami pracodawcy i wymogami prawa. Corocznie przygotowujemy jest plan szkoleń. Na pozaszkolne formy dokształcania zawodowego Spółka wydatkowała w 2020 roku kwotę 22 214,40 zł. Spółka dba i motywuje swoich pracowników poprzez wynagrodzenia, premie, przyznawane nagrody oraz pakiet socjalny. Pracownikom z funduszu świadczeń socjalnych udzielane są między innymi zapomogi

finansowe, dogodne pożyczki remontowo-mieszkaniowe, dopłaty do rozrywek kulturalno-oświatowych, dofinansowania do wycieczek oraz wypoczynku pracowników i ich dzieci.

9. Struktura organizacyjna

Schemat organizacyjny MZEC Sp. z o.o. wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

	SCHEMAT ORGANIZACYJNY	
	31.12.2020 r.	Załącznik 1 Regulamin organizacyjny



10. Płace w Spółce

Średnia płaca w Spółce w 2020 roku wyniosła 4 .946,02 zł. W roku sprawozdawczym naliczony odpis na ZFŚS to 82.241,38 zł. Wykorzystano go głównie na: pożyczki mieszkaniowe, dofinansowanie do wypoczynku dla dzieci i młodzieży, paczki dla dzieci, zapomogi, wczasy pod gruszą, imprezy sportowe, kulturalne i wycieczki oraz bony pieniężne.

11. Charakterystyka odbiorców i sprzedaży energii cieplnej.

W roku 2020 przekrój głównych odbiorców nie różnił się zasadniczo od lat poprzednich. Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kole dostarczał energię

ciepłą na potrzeby centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej. Spółka w zakresie działalności koncesjonowanej realizuje swoją sprzedaż na rynku lokalnym, tj. na terenie miasta Koła.

W 2020 r. podobnie jak w latach poprzednich, sprzedaż energii z miejskiego systemu ciepłowniczego była dominującym produktem i stanowiła około 95 % przychodów firmy.

Główni odbiorcy ciepła to min.:

- Spółdzielnia Mieszkaniowa,
- Spółdzielnia Mieszkaniowa "Jedność",
- Kolskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.,
- Wspólnoty Mieszkaniowe,
- Instytucje użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, urzędy),
- Odbiorcy indywidualni z terenu miasta.

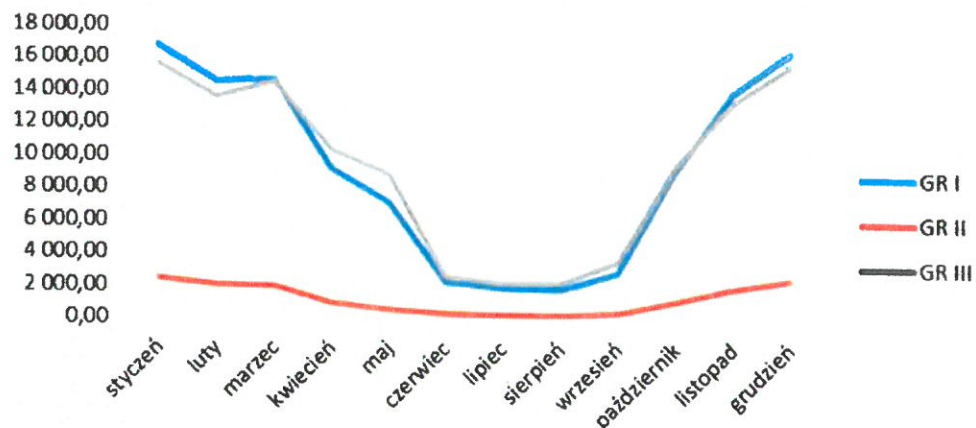
Zmiany mocy zamówionej:

Moc zamówiona na koniec roku 2020 wynosiła 33,16811 MW.

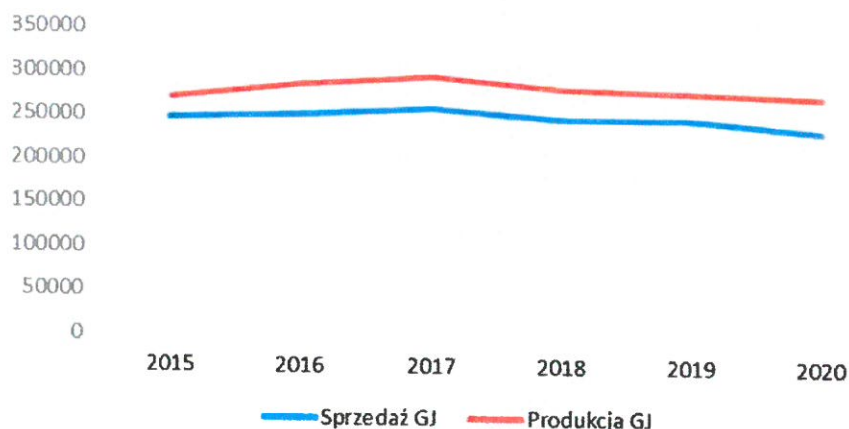
W 2020 roku zmniejszenie zapotrzebowania na moc zamówioną wyniosło 0,2456 MW. Związane to było ze zmniejszeniem mocy zamówionej przez odbiorców, a także zaprzestaniem działania firm. Zwiększenie mocy przez odbiorców (m.in. nowe podłączenia) było na poziomie 0,7246 MW. Różnica między zwiększeniem, a zmniejszeniem mocy wynosi + 0,479 MW.

Sprzedaż energii cieplnej z systemu ciepłowniczego odbywała się według taryfy zatwierdzonej przez Urząd Regulacji Energetyki. W taryfie nie zmieniły się grupy taryfowe.

Sprzedaż ciepła w grupach taryfowych w 2020 r



Produkcja i sprzedaż energii cieplnej w latach 2015 - 2020



Dynamikę produkcji i sprzedaży ciepła w ujęciu ilościowym przedstawiono w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	J.m.	Rok 2019	Rok 2020	Dynamika %
Produkcja energii cieplnej	GJ	278 727,00	275 784,00	-1,06
Sprzedaż energii cieplnej	GJ	249 474,03	236 596,03	-5,15

W 2020 roku nastąpił spadek produkcji ciepła o 1,06 % oraz sprzedaży ciepła o 5,05 % w stosunku do roku 2019.

Spadek produkcji i sprzedaży ciepła nastąpił głównie z powodu wyższej średniej temperatury zewnętrznej w okresie grzewczym w 2020 roku. W 2020 roku sezon grzewczy był co prawda dłuższy o 5 dni, jednak średnia temperatura zewnętrzna okresu grzewczego była wyższa o 0,96 °C w porównaniu do okresu grzewczego w 2019 roku.

Porównanie okresów grzewczych 2019 roku i 2020 roku:

- Długość okresu grzewczego:

2019 r. - 247 dni

2020 r. - 252 dni

- Temperatura zewnętrzna okresu grzewczego:

2019 r. - 6,64 °C

2020 r. - 7,60 °C

12. Charakterystyka dostawców

Spółka ma podpisaną umowę sprzedaży węgla z Polską Grupą Górnictwem S.A. Umowa wieloletnia sprzedaży węgla została zawarta 02.01.2018 roku.



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 12 z 31

W 2020 roku zakupiono 12.120,46 ton mialu energetycznego za kwotę 4.391.258,08 zł.

Transport mialu węglowego w 2020 r. wykonywała firma Przedsiębiorstwo Transportowo - Handlowo - Usługowe "Trans - Kraj" - Anna Ryjo. Została ona wyłoniona w wyniku postępowania w trybie zapytania o cenę.

Na dostawy biopaliwa podpisane zostały umowy z kontrahentami wyłonionymi w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie zapytania o cenę. Spółka nabywała biomasę od czterech kontrahentów.

W 2020 roku zakupiono 5.865,88 ton biomasy za kwotę 1.348.310,15 zł.

Spółka w celu wykonywania prac remontowych, eksploatacyjnych i inwestycyjnych wykorzystuje różne materiały, tj.: rury preizolowane; rury stalowe, kształtowniki i blachy stalowe; armaturę ciepłowniczą; układy pompowe i napędy i wiele innych drobniejszych dostępnych na rynku krajowym, w tym również na rynku lokalnym.

13. Sieć ciepła

Sieci ciepłe, o średnicach od DN 15 do DN 350, które są eksploatowane przez MZEC Sp. z o.o., wykonane jako podziemne (kanałowe i preizolowane) oraz napowietrzne (estakady). Każdego roku dobudowane są nowe odcinki sieci ciepłej i przyłącza. Inwestycje te finansowane są ze środków własnych Spółki.

W 2020 roku wybudowano 270 m.b. rozdzielczej sieci na osiedlu Płaszczyna i 120 m.b. na ul. Boguszynieckiej. Wykonano również 43 nowe przyłącza do obiektów mieszkalnych i użyteczności publicznej.

Łączna długość przyłączy ciepłych zbudowanych w 2020 r wyniosła 310 m.b.. Dzięki tym podłączeniom zwiększono zamówioną moc ciepłą przez odbiorców o 0,48 MW.

Sumując wykonaną długość przyłączy ciepłych (310 m.b.) z wybudowaną siecią ciepłą (270 m.b.) należy zauważyć, że łącznie w 2020 roku powstało na terenie miasta ok. 700 m.b. nowych rurociągów związanych z dostawą ciepła dla naszych mieszkańców

Ilość przyłączy wykonanych w latach 2011-2020 przedstawia tabela.

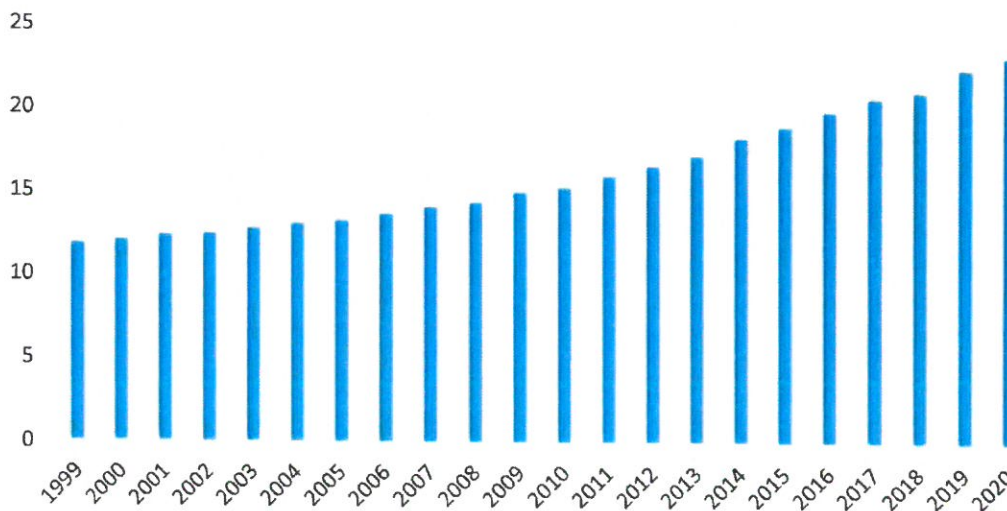
Rok	Ilość wykonanych przyłączy
2011	14
2012	10
2013	15
2014	7
2015	22
2016	12
2017	10
2018	11
2019	15
2020	43
Suma	159

Tabela. Przyłącza wykonane w latach 2011-2020

Długość sieci ciepłowniczej w latach 1999-2020 przedstawia tabela.

Rok	Długość sieci [km]
1999	11,9
2000	12,1
2001	12,4
2002	12,5
2003	12,8
2004	13,1
2005	13,3
2006	13,7
2007	14,1
2008	14,4
2009	15,0
2010	15,3
2011	16,0
2012	16,6
2013	17,2
2014	18,3
2015	19,0
2016	19,9
2017	20,7
2018	21,1
2019	22,5
2020	23,2

Długość sieci ciepłowniczej [km]



Rys. Długość sieci ciepłowniczej w latach 1999-2020

14. Punkty Odbioru Ciepła (węzły ciepłne)

MZEC Sp. z o.o. w Kole obsługuje 358 punktów odbioru energii cieplnej w tym 185 w grupie taryfowej I, 145 w grupie taryfowej II i 28 w grupie taryfowej III. W związku z rozwojem sieci cieplnej w ostatnich latach ilość odbiorców wzrasta.

Ilość odbiorców ciepła w rozbiciu na grupy taryfowe w latach 2010-2020

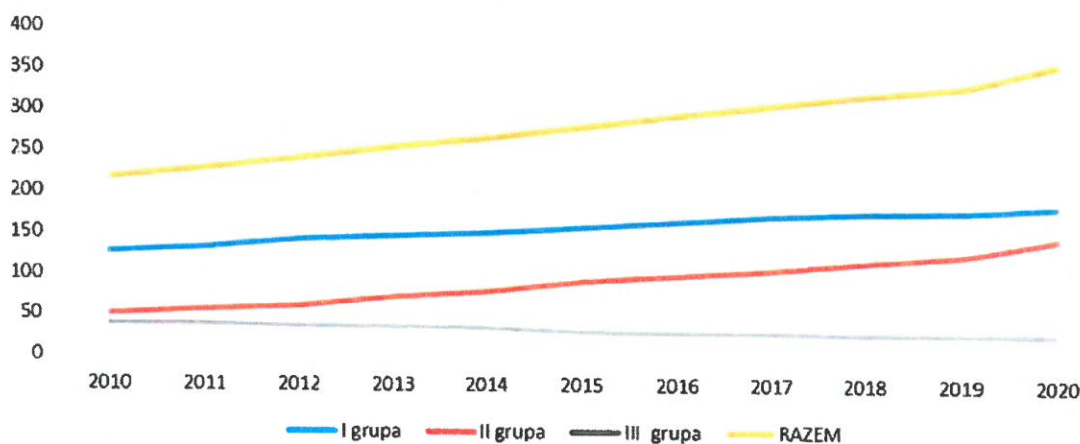


Tabela. Ilość przyłączy wykonana w latach 2011-2020

Pomiar ciepła po stronie odbiorców odbywa się za pomocą kompleksowego rozwiązania, którego dostawcą jest firma Kamstrup. W skład tego rozwiązania wchodzi ultradźwiękowe liczniki ciepła wyposażone w moduły radiowe służące do zdalnego odczytu wskazań oraz system radiowy wraz ze specjalistycznym oprogramowaniem. Wskazania liczników ciepła odczytywane są na koniec każdego miesiąca za pomocą wspomnianego radiowego systemu odczytu.

15. Inwestycje

W roku 2020 Spółka wykonała różnego rodzaju inwestycje.

Majątek trwały zwiększył się m.in. o następujące pozycje:

- sieć ciepłą, przyłącza ciepłne, węzły ciepłne;
- zestawy komputerowe,
- koparko-ładowarkę, ciągnik, przyczepę, zamiatarkę, myjkę ciśnieniową, pług do odśnieżania,
- system monitoringu;

Największe nakłady poniesione zostały na rozwój sieci cieplnej, przyłączy i węzłów cieplnych. Poniżej zestawienie inwestycji za 2020 r.



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 15 z 31

Adres-miejsce	Zakres prac	Nakłady 01 - 12.2020	OT 01- 12.2020
Osiedle Płaszczyna	Rozbudowa sieci ciepłej od ulicy E. Plater	191 068,50	191 068,50
m. Koło (ul. Garncarska, Boguszyniecka, Konarskiego, Plater, Wyspiańskiego, Narutowicza, Nagórna, Toruńska, Waska, 3-Maja, inne)	Przyłącza ciepłe	350 700,23	364 203,07
m. Koło rozdzielcza sieć ciepła ul. Boguszyniecka II	Rozbudowa sieci	67 707,93	67 707,93
m. Koło ul. Wyspiańskiego	Rozbudowa sieci	112 956,28	118 456,28
m. Koło (ul. Narutowicza, 3-Maja)	Węzły ciepłe	50 609,07	50 609,07
ZSE-A	Węzeł ciepły z przyłączem	3 304,15	38 858,76
Probud- Mikołajczyka	Węzeł ciepły z przyłączem	20 119,24	20 119,24
m. Koło ul. Konarskiego	Rozbudowa sieci	34 758,84	34 758,84
Software	Zakup licencji i oprogramowania	16 798,00	16 798,00
Hardware	Sprzęt komputerowy	14 263,77	14 263,77
Bezpieczeństwo	Rozbudowa systemu monitoringu	4 408,67	4 408,67
Hardware	Sprzęt komputerowy-Rada Nadzorcza	7 797,01	7 797,01
Ciepłownia Geotermalna		123 066,70	
Pojazdy i maszyny budowlane	Koparko - ładowarka	343 300,00	343 300,00
Pojazdy i maszyny budowlane	Ciągnik + przyczepa	141 212,48	141 212,48
Inne urządzenia	Młynek do mielenia paliwa	4 400,00	4 400,00
Inne urządzenia	Zamiatarka	11 200,00	11 200,00
Inne urządzenia	Myjka ciśnieniowa	12 219,00	12 219,00
Przesmyk	Wiata	100 430,92	
Inne urządzenia	Plug do odsnieżania	7 000,00	7 000,00
Osiedle Płaszczyna	Rozwój sieci ciepłej V etap ul. Konarskiego	1 052,10	
ul. Nagórna	Rozbudowa rozdzielczej sieci ciepłej ul. Nagórna dn. 50 Twin		7 264,23
m. Koło ul. Nagórna	Węzeł ciepły	22 861,79	22 861,79
m. Koło ul. Toruńska	Węzeł ciepły z przyłączem	42 446,99	42 446,99
m. Koło , Pl. Narutowicza -szalet miejski	Węzeł ciepły z przyłączem	36 386,73	36 386,73
m. Koło ul. Szkoła	Węzeł ciepły z przyłączem	17 002,64	
m. Koło ul. Toruńska 61	Węzeł ciepły z przyłączem	21 120,90	
m. Koło ul. Opałki	Grunty, działki: 31/7, 42	56 150,00	56 150,00
	Uprawnienia do emisji	1 399 150,00	1 399 150,00
	Prawa majątkowe - Białe Certyfikaty	169 106,00	169 106,00
Razem		3 382 597,94	3 181 746,36
bez aportu		3 326 447,94	3 125 596,36
bez aportu, uprawnień do emisji i białych certyfikatów		1 758 191,94	1 557 340,36



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 16 z 31

W roku 2020 Spółka podpisała z NFOŚiGW umowę o dofinansowanie przedsięwzięcia związanego z budową ciepłowni geotermalnej i jej podłączeniem do sieci ciepłowniczej. W związku z tym projektem Spółka wyłoniła wykonawców na wykonanie projektu rurociągu, projektu budowlanego i wykonawczego, a także projektu robót geologicznych odwiertu GT-2 dla tego przedsięwzięcia.

Jest to niewątpliwie najważniejsza inwestycja, którą rozpoczęła Spółka. Całkowite wydatki to 37.274.065,26 zł brutto, w tym kwalifikowane 30 294 118,10 zł. Dofinansowanie zgodnie z umową z NFOŚiGW wynosi 15.095.620,86 zł. Spółka jest obecnie na etapie przygotowywania i uzupełniania dokumentów na pożyczkę z NFOŚiGW na pozostałą wartość kosztów kwalifikowanych tj. 15.198.497,24 zł.

Przedsięwzięcie polega na budowie ciepłowni geotermalnej w Kole o mocy ok. 11,50 MWt wraz z odwierceniem otworu KOŁO GT-2. Otwór zostanie wykonany jako pionowy o głębokości końcowej wynoszącej 2950 m (+/- 10%).

Ciepłownia geotermalna będzie się opierać na pracy dubletu geotermalnego, tj. dwóch otworów geotermalnych: zrealizowanego otworu Koło GT-1 oraz projektowanego otworu Koło GT-2. Produkcja energii polegać będzie na bezpośredniej wymianie ciepła między wodą geotermalną pochodzącą z górotworu, a wodą sieciową MZEC. Wymiana ciepła odbywać się będzie poprzez płytowe, skręcane wymienniki ciepła, których moc wyniesie około 11,5 MW.

16. Ekologia

Spółka prowadzi działalność proekologiczną. Przywiązuje dużą wagę do ochrony środowiska naturalnego, a w szczególności do ochrony powietrza. Wdrażamy rozwiązania powodujące zmniejszanie zużycia paliw, energii i co za tym idzie emisji zanieczyszczeń. Staramy się kształcić "świadomość ekologiczną", wiążącą się ze zmianą podejścia do spraw ochrony środowiska.

Spółka posiada aktualną decyzję o dopuszczalnej emisji wydaną przez Starostwo Powiatowe w Kole.

Regularnie dokonywane są pomiary emisji kotłów, dla których obliczane są wskaźniki emisji zanieczyszczeń, wykorzystywane przy sporządzaniu raportów i opłat dla Urzędu Marszałkowskiego.

W roku 2020 opłata za korzystanie ze środowiska to 67 319,00 zł. Nie stwierdzono w ciągu roku żadnych przekroczeń dopuszczalnych wielkości emisji, a co za tym idzie nie zostały nałożone na MZEC żadne kary.

Spółka od 2005 roku uczestniczy w systemie handlu uprawnieniami do emisji CO₂. W roku 2020 Spółka wyemitowała 22003 Mg CO₂. Łączny koszt uprawnień za 2020 rok to 1 722 967,63 PLN.

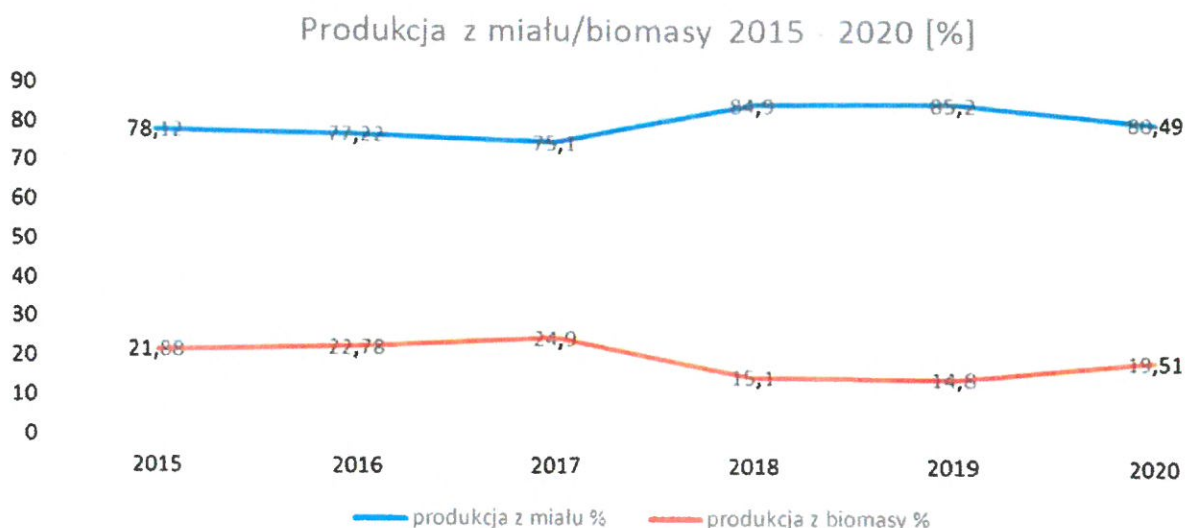
Działający od 2013 r. kocioł na biomase przyczynia się również do zmniejszenia emisji CO₂ w rozliczeniach w systemie handlu uprawnieniami. Emisja CO₂ z biomasy dla celów handlu uprawnieniami jest równa zero. Dzięki temu, iż kocioł pracował w 2020 roku, spaliliśmy około 2636 Mg mialu węgla kamiennego mniej. W efekcie emisja dwutlenku węgla jest mniejsza o około 5000 Mg. Udział ciepła wytworzonego z odnawialnych źródeł energii w 2020 roku wyniósł 19,51 %.

Wartym podkreślenia jest również fakt, że dzięki przeprowadzonym remontom kotłów węglowych, których skutkiem jest wzrost ich sprawności, a także dzięki ciągłemu nadzorowi nad procesem produkcji ciepła z węgla Spółka zużyła o ponad tysiąc ton mniej mialu węglowego. Nie bez znaczenia na taki stan rzeczy miał również stosunkowo „ciepły” sezon grzewczy.

W dniu 30.10.2020r. Spółka podpisała z NFOŚiGW w Warszawie umowę o dofinansowanie projektu „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.” w ramach Poddziałania 1.1.1. Wspieranie inwestycji dotyczących wytwarzania energii z odnawialnych źródeł wraz z podłączeniem tych źródeł do sieci

dystrybucyjnej/przesyłowej, oś priorytetowa I Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

MZEC posiadając ciepłownię geotermalną oraz kocioł na biomasę będzie w stanie produkować ciepło w ok. 80% pochodzące ze źródeł odnawialnych. Biorąc pod uwagę zaostrzające się przepisy dotyczące ochrony środowiska podjęte przez Zarząd decyzje wydają się słuszne. Pamiętać należy, że zmiany przepisów, o których tutaj mowa, najczęściej skutkują koniecznością wielomilionowych inwestycji w rozwiązania technologiczne pozwalające zachować wymagane normy. Budowa ciepłowni geotermalnej jest tego przykładem.

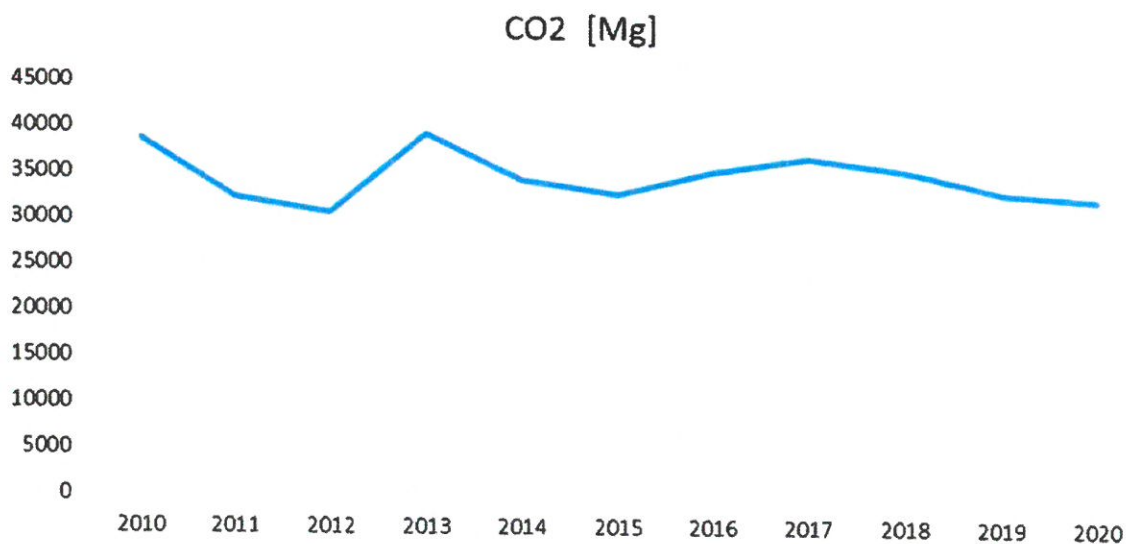
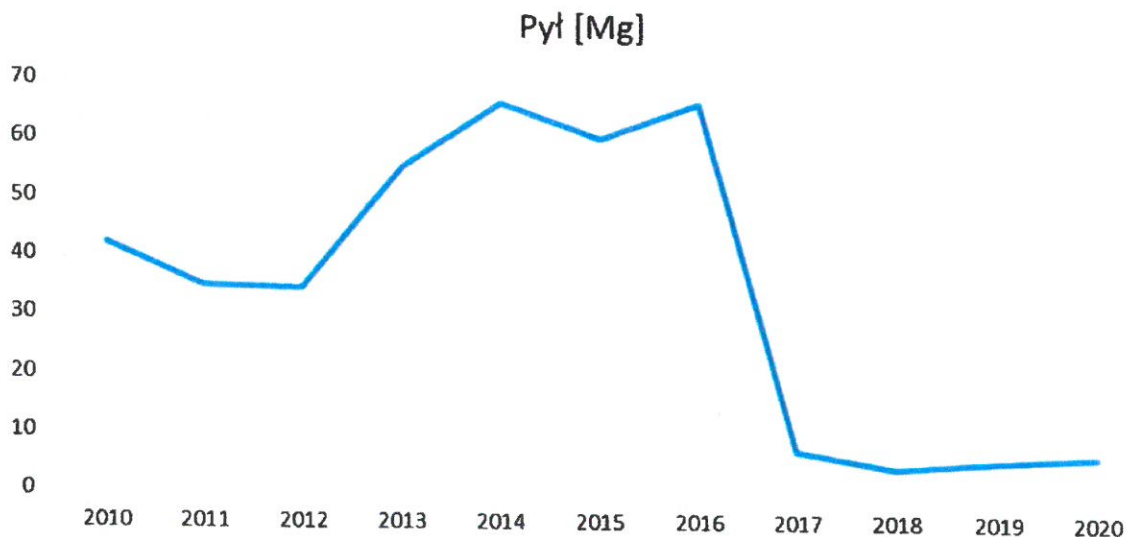


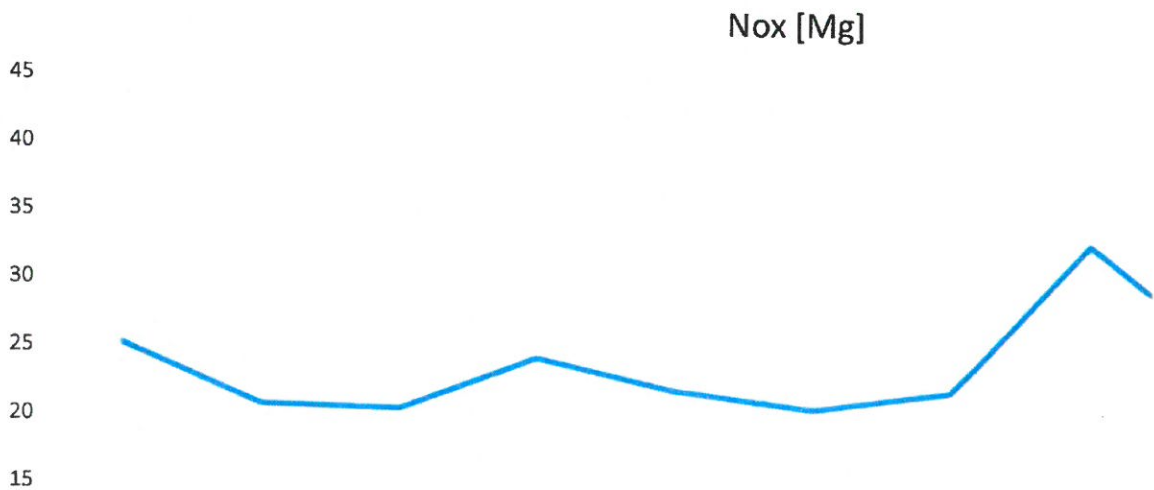
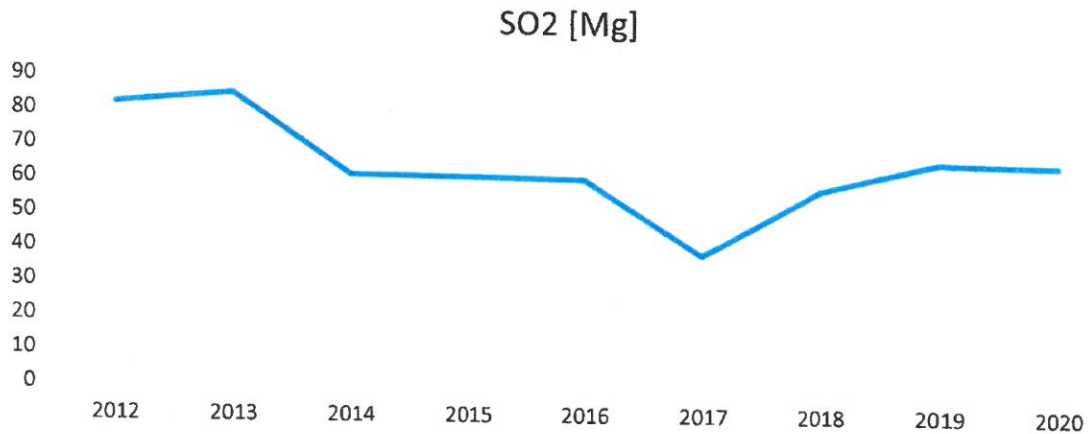
Rysunek: Produkcja energii cieplej z miału/biomasy w latach 2015-2020 [%]

W roku 2020 obowiązywały pozwolenia i decyzji administracyjne dotyczące ochrony i użytkowania środowiska oraz gospodarki odpadami.

Lp.	Obiekt, Inwestycja	Data i miejsce wydania	Akt prawny	Organ wydający	Data wymaganego odnowienia
1.	Kotłownia	Koło, dn.31.12.2014	Decyzja Pozwolenie na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza OŚ.6224.2.2014	Starosta Kolski	31.12.2024r.
2.	Kotłownia	Koło, dn.10.03.2016	Decyzja Zezwolenie na emisję gazów cieplarnianych OŚ.6226.1.2015	Starosta Kolski	
3.	Kotłownia	Koło, dn.29.05.2018	Decyzja Zezwolenie na emisję gazów cieplarnianych OŚ.6226.3.2018	Starosta Kolski	
4.	Kotłownia	Koło, dn.23.12.2013	OŚ.6341.82.2013 Pozwolenie wodnoprawne	Starosta Kolski	22.12.2023
5.	Kotłownia	Koło, dn.28.02.2017	OŚ.6341.3.2017 Pozwolenie wodnoprawne	Starosta Kolski	

Ilość zanieczyszczeń spalin takich jak: pył, dwutlenek węgla, tlenki siarki, w perspektywie tych lat przedstawiała się następująco:





17. Usługi, remonty, eksploatacja.

W 2020 r. oprócz zadań wynikających z koncesji i poza obowiązkami związanymi z utrzymaniem ruchu zrealizowaliśmy różnego rodzaju usługi w tym:

- usługi ślusarskie,
- usługi hydrauliczne,
- usługi sprzętem budowlanym,
- usługi transportowe,
- usługa ważenia.

W związku z koniecznością ciągłego utrzymania wysokiej sprawności infrastruktury technicznej oraz przygotowaniami do sezonu grzewczego 2020/2021 zaplanowano w MZEC 44 zadania remontowe we wszystkich obszarach działalności spółki. Zadania podzielono na grupy w zależności od miejsca ich realizacji. Przewidziano 22 zadania remontowe w obszarze węzłów ciepłych, 8 zadań na sieci ciepłej, 14 zadań w źródle ciepła. W grupie zadań wykonanych w węzłach ciepłych znalazły się przedsięwzięcia prowadzone w dwudziestu dwóch obiektach na terenie miasta Koła. Zakres zaplanowanych robót w 2020



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 20 z 31

roku obejmował remont układów CWU, naprawę instalacji elektrycznych, montaż układów regulacyjnych CO i CWU, wymianę zaworów i pomp ze względu na ich zużycie spowodowane długim czasem eksploatacji.

W grupie zadań remontowych obejmujących swoim zakresem prace na sieci ciepłej zaplanowano i zrealizowano 7 przedsięwzięć. Wszystkie zadania w 2020 roku związane były z kluczowym elementem tej części systemu ciepłowniczego, to jest z komorami ciepłowniczymi i umieszczoną w nich armaturą. Remont sieci ciepłej od komory M19 do M20

W grupie prac związanych z remontem źródła ciepła w 2020 roku zaplanowano czternaście zadań. Dotyczyły one zarówno samych kotłów, jak i urządzeń pomocniczych i obiektów technicznych zlokalizowanych przy ul. Przesmyk.

Czyszczenie chemiczne wykonano w kotle nr 4, a w kotle opalanym biomasą wymieniono płomieniówki ekonomizera.

Wg wyliczeń z kotła K-4 usunięto ok. 800 kg. Ze względu na konstrukcję wodnorurową kotła takie ilości osadu stanowią istotne zagrożenie przegrzaniem opłomek co w konsekwencji prowadzi do rozszczelnienia rur i konieczności ich wymiany. Zgodnie z informacjami podręcznikowymi 1mm obłożenia rur kotła powoduje spadek sprawności o 3%. Nierównomierność obłożenia kamieniem rur kotła pogarsza również przepływ wody przez kocioł, tj. zmniejsza jego wydajność. Kotły po czyszczeniu zostały poddane rewizji wewnętrznej, podczas której stwierdzono prawidłowość wykonania procesu płukania chemicznego co zostało potwierdzone poświadczeniami UDT.

18. Awaryjność.

W roku 2020 w obszarze działania MZEC Sp. z o. o. w Kole miało miejsce 129 zdarzeń o charakterze awaryjnym. Żadne ze zdarzeń nie spowodowało poważnych ograniczeń w dostawach ciepła do odbiorców. Analizując awarie pod względem miejsca ich występowania, można dokonać następującego podziału:

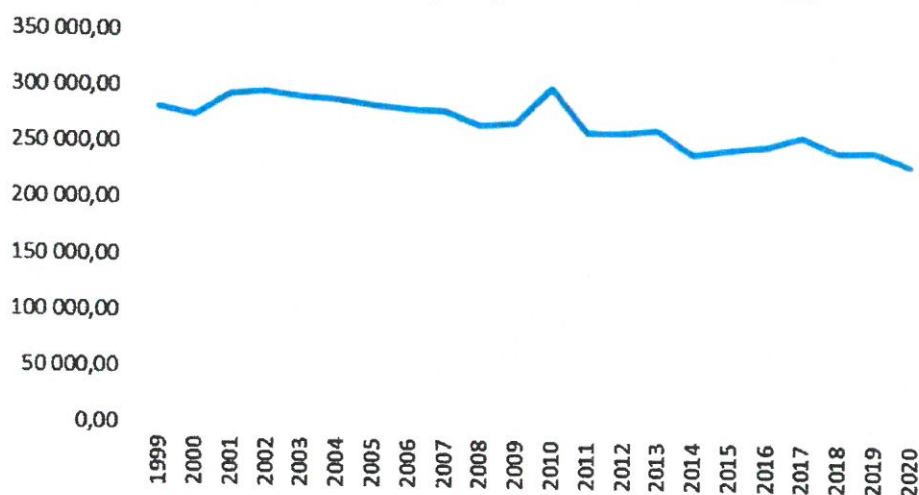
- Źródło ciepła – 40 zdarzeń.
- Węzły cieplne – 80 zdarzeń.
- Sieć cieplna – 9 zdarzeń.

Lp.	Rodzaj awarii	Ilość
1.	Ilość awarii niewymagających zatrzymania systemu ciepłowniczego	101
2.	Ilość awarii wymagających częściowego zatrzymania systemu ciepłowniczego	25
3.	Ilość awarii wymagających całkowitego zatrzymania systemu ciepłowniczego	3
4.	Ilość dni w danym okresie	366
Wskaźnik awaryjności niewymagających zatrzymania systemu ciepłowniczego [ilość awarii/dobę]		0,276
Wskaźnik awaryjności wymagających częściowego zatrzymania systemu ciepłowniczego [ilość awarii/dobę]		0,068
Wskaźnik awaryjności wymagających całkowitego zatrzymania systemu ciepłowniczego [ilość awarii/dobę]		0,080

**II. SYTUACJA EKONOMICZNO- FINANSOWA****1. Wielkość sprzedaży**

W roku 2020 sprzedaż energii cieplnej wynosiła 236.596,03 GJ i była o 5,16 % mniejsza w porównaniu do roku 2019. Przychody ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 16.055.008,69 zł, co stanowiło 97,06 % zaplanowanych przychodów. Ze sprzedaży usług Spółka osiągnęła przychód 850.157,94 zł, co stanowi 5,03 % przychodów.

Mimo, iż Spółka przyłącza do sieci ciepłej nowych odbiorców sprzedaż energii cieplnej maleje. W roku 2020 o 5,16 % w stosunku do roku 2019. Spowodowane jest to warunkami atmosferycznymi- łagodnymi zimami i wysokimi temperaturami w sezonie grzewczym.

Sprzedaż energii cieplnej w latach 1999-2020

Przychody ze sprzedaży w roku 2020- według grup asortymentowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wyliczenie procentowe	Wartość netto	
1	Odbiorcy ciepła - Gr.I	46,27%	7 822 555,41	16 055 008,69
2	Odbiorcy ciepła - Gr.II	6,49%	1 096 505,83	
3	Odbiorcy ciepła - Gr.III	42,21%	7 135 947,45	
4	Dzierżawy	1,94%	328 028,20	850 157,94
5	Opłata za przyłączenie do sieci ciepłowniczej	1,51%	255 430,03	
6	Usługi ciepłe	1,18%	199 430,85	
7	Żużel	0,29%	49 563,51	
8	Usługi ślusarskie	0,00%	117,24	
9	Usługa koparko - ładowarki	0,01%	1 193,65	
10	Ważenie zestawów samochodowych	0,01%	1 690,00	
11	Ponowne włączenie i wyłączenie co	0,00%	401,70	
12	Pozostała sprzedaż	0,08%	14 302,76	
	Razem	100,00%	16 905 166,63	



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 22 z 31

Wykaz odbiorców w przychodach ze sprzedaży w roku 2020:

Lp.	Odbiorcy	Wartość netto	Wyliczenie procentowe
1	Spółdzielnia Mieszkaniowa	9 721 504,95	57,51%
2	Wspólnoty Mieszkaniowe zarządzane przez Spółdzielnię Mieszkaniową + Wspólnota Lokalowa PCK 8	222 146,82	1,31%
3	Kolskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp.z o.o.	21 009,33	0,12%
4	Wspólnoty Mieszkaniowe zarządzane przez KTBS Sp.z o.o.	1 341 626,41	7,94%
5	Spółdzielnia Mieszkaniowa "JEDNOŚĆ"	933 145,30	5,52%
6	Wspólnoty Mieszkaniowe zarządzane przez Spółdzielnię Mieszkaniową "JEDNOŚĆ"	112 608,86	0,67%
7	Pozostali odbiorcy	3 702 967,02	21,90%
6	Pozostali odbiorcy - usługi	850 157,94	5,03%
	Razem	16 905 166,63	100,00%

2. Cele marketingowe i rozwojowe.

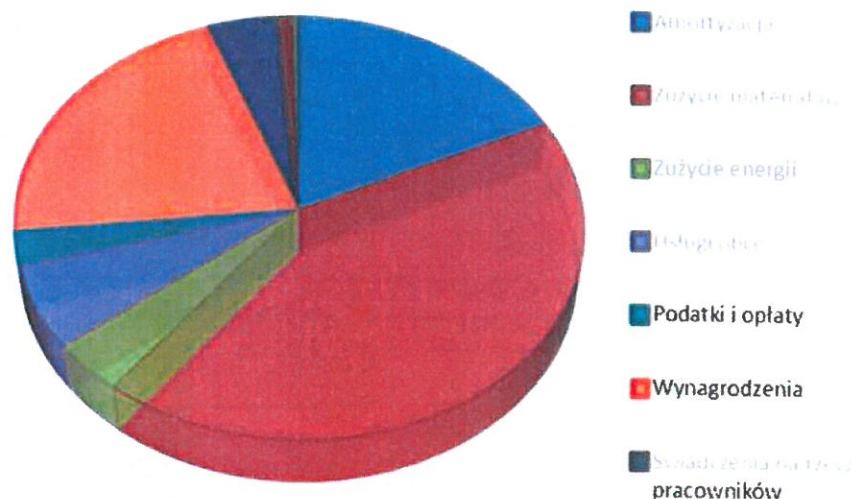
Podstawowym celem rozwojowym jest rozbudowa sieci ciepłej na nowych terenach i pozyskanie kolejnych odbiorców ciepła. W tym celu Spółka w 2020 r. realizowała zadania związane z rozwojem sieci. Na kolejne lata Spółka w związku z zainteresowaniem mieszkańców i instytucji będzie chciała kontynuować rozwój sieci. Plany te będą weryfikowane przez pryzmat możliwości finansowych Spółki ponieważ koszty rozbudowy Spółka ponosi z własnych środków.

3. Koszty w układzie rodzajowym

Koszty w układzie rodzajowym, strukturę i dynamikę przedstawia poniższa tabela:

Lp	Składniki kosztowe	Koszty 2020	Struktura %	Koszty 2019	Struktura %	Dynamika %
I	Amortyzacja	2 758 612,39	17,80%	3 167 219,85	20,92%	87,10%
II	Zużycie materiałów	6 596 523,48	42,56%	6 275 308,06	41,44%	105,12%
III	Zużycie energii	584 458,82	3,77%	471 983,91	3,12%	123,83%
IV	Usługi obce	985 358,21	6,36%	890 979,08	5,88%	110,59%
V	Podatki i opłaty	401 712,46	2,59%	371 019,06	2,45%	108,27%
VI	Wynagrodzenia	3 274 476,80	21,13%	3 142 714,21	20,76%	104,19%
VII	Świadczenia na rzecz pracowników	687 278,47	4,43%	627 264,56	4,14%	109,57%
VIII	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	140 125,42	0,90%	132 874,08	0,88%	105,46%
IX	Pozostałe koszty	69 237,55	0,45%	62 763,69	0,41%	110,31%
	Ogółem koszty	15 497 783,60	100,00%	15 142 126,50	100,00%	102,35%

KOSZTY RODZAJOWE - 2020 ROK



Największym składnikiem kosztotwórczym jest zużycie materiałów, a wśród nich to opał z którego w 2020 roku 61,68 % to miał węgla kamiennego i 20,56 % to biopaliwo.

Do produkcji energii cieplnej w roku sprawozdawczym zużyto 10 881,03 ton mialu węgla kamiennego, oraz 5 895,54 ton biomasy.

Znaczącym kosztem w działalności Spółki są wynagrodzenia (21,13%) oraz amortyzacja (17,80%).

4. Wynik finansowy

W okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 Spółka osiągnęła przychody ogółem 16.964.752,25 zł i były one o 1.442.340,23 zł wyższe w porównaniu do roku 2019.

W roku 2020 przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów kształtowały się na poziomie 16.851.570,13 zł i były wyższe o 1.559.583,60 zł w stosunku do przychodów uzyskanych w roku 2019, co stanowi wzrost o ok. 10%. Istotny wzrost odnotowano na przychodach koncesjonowanych. Na wzrost przychodów najistotniejszy wpływ miała korzystnie ukształtowana taryfa dla ciepła, jak również przyłączanie nowych odbiorców mimo spadku ilości sprzedaży ciepła.

Koszty sprzedanych produktów i usług wzrosły o około 3%, tj. o kwotę 459.943,62 zł., natomiast w kosztach ogólnego zarządu w roku 2020 odnotowano wzrost o blisko 28% w stosunku do wykonania za 2019 r. Wpływ na to miała zawarta przez Spółkę umowa dzierżawy nieruchomości na której znajduje się odwiert GT-1. Spółka odnotowała wynik na sprzedaży za 2020 r. w wysokości 1.421.713,96 zł., który jest o 732.490,97 zł wyższy w stosunku do poprzedniego roku. Pozostałe przychody operacyjne w roku 2020 były niższe w porównaniu do roku 2019 o ok. 46%, Pozostałe koszty operacyjne zwiększyły się o 26.008,79zł. Wynik z działalności operacyjnej za 2020 r.



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 24 z 31

ukszałtował się w wysokości 1.308.252,70 zł. Przychody finansowe w roku 2020 wyniosły 8.589,75 zł i spadły w stosunku do roku 2019 o ok. 77%. Koszty finansowe zmniejszyły się w odniesieniu do poprzedniego okresu o ok. 80%. Spółka zamknęła działalność gospodarczą w roku 2020 zyskiem brutto w wysokości 1.311.839,02 zł.

Spółka w 2020 odnotowała wynik finansowy netto na poziomie 1.005.794,02 zł. Tak dobry wynik osiągnięto dzięki wdrożonym programom naprawczym, wykonywaniu wielu prac (inwestycji i remontów) przez pracowników Spółki. Niezwykle ważnym elementem, który bardzo przyczynił się do wypracowania zysku w takiej wysokości był zakup uprawnień do emisji w cenie poniżej średniej ceny rynkowej obowiązującej w 2020. Zarząd przykładą ogromną wagę do realizacji obowiązku posiadania odpowiedniej ilości uprawnień wynikającej z *Rocznego Raportu Na Temat Wielkości Emisji* za dany rok rozliczeniowy. Rynek uprawnień był wnikliwie analizowany i dzięki temu dokonywano trafnych wyborów co do czasu i ceny zakupu uprawnień.

Wyszczególnienie	2020	2019	Wartość zmiany	Dynamika
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 851 570,13	15 291 986,53	1 559 583,60	110,20%
przychody koncesjonowane	16 055 008,69	14 680 513,24	1 374 495,45	109,36%
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 734 911,32	13 274 967,70	459 943,62	103,46%
C. Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	3 116 658,81	2 017 018,83	1 099 639,98	154,52%
D. Koszty sprzedaży (handlowe)	0,00	0,00	0,00	
E. Koszty ogólnego zarządu	1 694 944,85	1 327 795,84	367 149,01	127,65%
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 421 713,96	689 222,99	732 490,97	206,28%
G. Pozostałe przychody operacyjne	104 592,37	193 426,31	-88 833,94	54,07%
H. Pozostałe koszty operacyjne	218 053,63	192 044,84	26 008,79	113,54%
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 308 252,70	690 604,46	617 648,24	189,44%
J. Przychody finansowe	8 589,75	36 999,18	-28 409,43	23,22%
K. Koszty finansowe	5 003,43	24 388,44	-19 385,01	20,52%
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 311 839,02	703 215,20	608 623,82	186,55%
M. Podatek dochodowy	306 045,00	183 574,00	122 471,00	166,71%
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 005 794,02	519 641,20	486 152,82	193,56%

Przychody ogółem	16 964 752,25	15 522 412,02	1 442 340,23	109,29%
Koszty ogółem	15 652 913,23	14 819 196,82	833 716,41	105,63%
Zysk (strata) brutto	1 311 839,02	703 215,20	608 623,82	186,55%
Podatek dochodowy	306 045,00	183 574,00	122 471,00	166,71%
Zysk (strata) netto	1 005 794,02	519 641,20	486 152,82	193,56%



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 25 z 31

5. Struktura majątkowa

Bilans uproszczony - struktura i zmiany							
Wyszczególnienie		Wartość w zł		Różnica	%	Struktura w %	
		31.12.2020	31.12.2019	2020 - 2019	2020/2019	2020	2019
	AKTYWA	16 140 519,55	15 252 319,66	888 199,89	105,82%	100,00%	100,00%
A	Aktywa trwałe	11 181 113,10	10 550 707,43	630 405,67	105,98%	69,27%	69,17%
I	Wartości niematerialne i prawne	12 013,32	6 908,73	5 104,59	173,89%	0,07%	0,05%
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 622 060,78	10 138 390,70	483 670,08	104,77%	65,81%	66,47%
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	547 039,00	405 408,00	141 631,00	134,94%	3,39%	2,66%
B	Aktywa obrotowe	4 959 406,45	4 701 612,23	257 794,22	105,48%	30,73%	30,83%
I	Zapasy	2 846 353,77	2 613 558,83	232 794,94	108,91%	17,63%	17,14%
II	Należności krótkoterminowe	1 728 967,65	1 967 452,51	-238 484,86	87,88%	10,71%	12,90%
III	Inwestycje krótkoterminowe	357 979,99	101 601,27	256 378,72	352,34%	2,22%	0,67%
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 105,04	18 999,62	7 105,42	137,40%	0,16%	0,12%
	PASYWA	16 140 519,55	15 252 319,66	888 199,89	105,82%	100,00%	100,00%
A	Kapitał własny	11 971 784,53	11 132 631,71	839 152,82	107,54%	74,17%	72,99%
I	Kapitał podstawowy	5 806 920,00	5 754 220,00	52 700,00	100,92%	35,98%	37,73%
II	Kapitał zapasowy	5 159 070,51	4 858 770,51	300 300,00	106,18%	31,96%	31,86%
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
IV	Zysk (strata) netto	1 005 794,02	519 641,20	486 152,82	193,56%	6,23%	3,41%
B	Zobowiązania i rezerwy	4 168 735,02	4 119 687,95	49 047,07	101,19%	25,83%	27,01%
I	Rezerwy na zobowiązania	2 400 485,47	1 647 519,86	752 965,61	145,70%	14,87%	10,80%
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 361 507,03	2 035 322,82	-673 815,79	66,89%	8,44%	13,34%
IV	Rozliczenia międzyokresowe	406 742,52	436 845,27	-30 102,75	93,11%	2,52%	2,86%

Charakterystyka zmian w wielkości i strukturze majątku oraz źródeł jego finansowania w roku 2020:

- Wartość aktywów ogółem wzrosła z 15.252.319,66 zł w roku 2019 do 16.140.519,55 zł w roku 2020, co oznacza zwiększenie majątku w ujęciu realnym o 888.199,89 zł, czyli o 5,82%.
- Zwiększenie wartości majątku trwałego Spółki w roku 2020 w stosunku do roku 2019 wyniosło 630.405,67 zł, z 10.550.707,43 zł do 11.181.113,10 zł, co stanowi wzrost o 5,98%. Na opisaną

zmianę w największym stopniu wpłynęło zwiększenie wartości rzeczowych aktywów trwałych z 10.138.390,70 zł do 10.622.060,78 zł, czyli o 483.670,08 zł.

- Wartość aktywów obrotowych wzrosła w roku 2020 o 257.794,22 zł, czyli o 5,48%, na co największy wpływ miało zwiększenie wartości zapasów oraz środków pieniężnych, a także zmniejszenie pozycji należności.
- Zwiększenie kapitałów własnych w roku 2020 w stosunku do roku 2019 wyniosło 893.152,82 zł, co stanowi zmianę o 7,54%. Kapitał podstawowy wzrósł o około 1% - wynika to z wniesienia przez Gminę Miejską Koło, aportem do Spółki gruntów niezbędnych do realizacji planowanego przedsięwzięcia. Kapitał zapasowy wzrósł z 4.858.770,51zł do poziomu 5.159.070,51 zł, tj. o ok 6%. Wzrost wynikał m.in. z podjętej przez Zgromadzenie Wspólników uchwały o podziale zysku za rok obrotowy 2019 i przeznaczaniu w związku z tym 300.000,00 zł na kapitał zapasowy. Zysk netto w roku 2020 wynoszący 1.005.794,02 zł był wyższy w stosunku do wyniku wygenerowanego w roku 2019 o 486.152,82 zł.
- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wzrosły o 49.047,07 zł, tj. o ok. 1%. Zmiana w tym zakresie wynika ze zmniejszenia zobowiązań krótkoterminowych z 2.035.322,82 zł w 2019 roku do poziomu 1.361.507,03 zł, a także ze zmniejszenia pozycji rozliczeń międzyokresowych. Wzrost zanotowano na rezerwach na zobowiązania. Ważne jest, że na 31.12.2020r. Spółka nie wykorzystywała żadnego kredytu i w związku z tym nie wykazywała żadnego kredytu w pozycji zobowiązań

Ogólną sytuację majątkową i finansową przedsiębiorstwa w roku 2020 należy uznać za dobrą. Istotne znaczenie ma fakt zwiększenia wartości kapitałów własnych oraz prawidłowa struktura kapitałowa, tj. stosunek kapitałów własnych do zewnętrznych źródeł finansowania.

6. Analiza wskaźnikowa

<i>Analiza wskaźnikowa</i>			
Wskaźnik		2020	2019
<i>Analiza bilansu</i>	Podstawowy wskaźnik struktury aktywów (A) %	225,45%	224,41%
	Podstawowy wskaźnik struktury pasywów (B) %	287,18%	270,23%
	Złota reguła bilansu %	107,07%	105,52%
	Srebrna reguła bilansowa %	132,18%	125,27%
<i>Płynność</i>	Płynność bieżąca	3,64	2,31
	Płynność szybka	1,53	1,02
	Płynność gotówkowa	0,26	0,05
<i>Rentowność</i>	Rentowność sprzedaży netto %	5,97%	3,40%
	Rentowność majątku %	6,23%	3,41%
	Rentowność kapitału %	8,40%	4,67%
<i>Zadłużenie</i>	Zadłużenie ogółem	0,26	0,27
	Zadłużenie kapitału własnego	0,35	0,37



W wyniku analizy wskaźnikowej płynności finansowej należy uznać, iż Spółka posiada możliwość bieżącego regulowania zobowiązań. W roku 2020 wartości wskaźników płynności I, II i III stopnia kształtują się na poziomie wyższym w stosunku do roku 2019.

Wskaźniki rentowności stanowią relację zysku netto do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów, wartości aktywów oraz wartości kapitałów własnych. Wartości wskaźników wyliczone dla 2020 roku kształtują się na poziomie wyższym niż w roku 2019 i potwierdzają rentowność prowadzonej działalności.

Wskaźnik rentowności sprzedaży kształtuje się na poziomie 5,97 pkt % i jest wyższy niż w przypadku roku 2019.

Na podstawie analizy wskaźników zadłużenia należy stwierdzić, iż zobowiązania ogółem są na poziomie zadowalającym.

Złota reguła bilansowa mówi o tym, że aktywa trwałe powinny być finansowane kapitałem własnym. Stąd można powiedzieć, że złota reguła bilansowa jest w Spółce zachowana. Srebrna reguła bilansowa mówi, że aktywa trwałe, w tym przypadku, powinny być sfinansowane kapitałem własnym powiększonym o zobowiązania długoterminowe, czyli kapitałem stałym. Zatem reguła złota i reguła srebrna jest przez Spółkę spełniona.

Wszystkie opisane zależności wskazują na właściwe relacje ekonomiczne Spółki.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Informacja o kredytach, pożyczkach, otrzymanych poręczeniach i gwarancjach.

Spółka ma zawartą umowę kredytu wielocelowego w banku PKO BP S.A.. Umowa ta została zawarta 19.10.2011 r. i w okresach półrocznych lub rocznych jest aneksowana. Wymieniona umowa w roku 2020 dotyczy kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 1,5 mln złotych. Jako zabezpieczenie kredytu ustalono weksel in blanco oraz klauzulę potrącenia wierzytelności z rachunku bieżącego.

W dniu 15.10.2020r. Spółka podpisała umowę na kredyt obrotowy na sumę 4,5 mln złotych z Ludowym Bankiem Spółdzielczym w Strzałkowie o/ Koło. Kredyt przeznaczony jest na finansowanie podatku VAT w związku z realizacją inwestycji pn. „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.”.

2. Dotacje.

W dniu 30.10.2020r. Spółka podpisała z NFOŚiGW w Warszawie na kwotę 15 095 620,86 zł netto umowę o dofinansowanie nr POIS.01.01.01-00-0010/19-00 projektu „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.” w ramach Poddziałania 1.1.1. Wspieranie inwestycji dotyczących wytwarzania energii z odnawialnych źródeł wraz z podłączeniem tych źródeł do sieci dystrybucyjnej/przesyłowej, oś priorytetowa I Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

3. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Spółki.

- Czynniki zewnętrzne:
 - sytuacja finansowa odbiorców,
 - poziom cen materiałów,
 - „ciepłe” sezony grzewcze od wielu lat,

- dostosowywanie polskich norm w zakresie ekologii do europejskich standardów, (emisyjność, efektywność energetyczna (tzw. białe certyfikaty), odpady itp.)
- Czynniki wewnętrzne:
 - wykorzystanie efektów zakończonych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu podniesienie efektywności funkcjonowania Spółki, w szczególności w zakresie działalności produkcyjnej i zarządzania,
 - optymalizacja procesów logistycznych związanych z redukcją kosztów,
 - utrzymanie wystarczającej ilości zapasów miazu węglowego oraz materiałów niezbędnych do szybkiej reakcji na ewentualne awarie,
 - pozyskanie źródeł finansowania umożliwiających sprawną działalność Spółki,
 - utrzymanie płynności finansowej,
 - doskonalenie procesów zarządzania Spółką, w tym zarządzanie kosztami funkcjonowania firmy (kosztami stałymi).

4. Opis istotnych czynników dla rozwoju Spółki - ryzyka i zagrożenia.

Ryzyko konkurencji

Na terenie miasta Koła Spółka jest jedynym zakładem zajmującym się centralnym wytwarzaniem i przesyłaniem ciepła. W większości dostarcza ciepło do spółdzielni mieszkaniowych, budynków komunalnych, wspólnot i instytucji oraz w niewielkim procencie do budynków jednorodzinnych. Konkurencją dla spółki może być źródło energii jakim jest na terenie miasta sieć gazowa gazu GZ - 50, olej opałowy czy energia elektryczna. Na obecną chwilę nie jest to realne zagrożenie. Argumentem dla potencjalnego odbiorcy jest oprócz kosztów fakt gwarancji dostawy, gwarancji na urządzenia i serwis.

Ryzyko związane z rozwojem i wdrażaniem zmian technologicznych

Zmiany zachodzące w otoczeniu wymuszają konieczność przeprowadzania inwestycji i remontów. Spółka śledzi aktualne wymagania ustawowe, środowiskowe oraz tendencje rynkowe i jest na bieżąco z nowymi technologiami wdrażając je w miarę możliwości finansowych.

Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

W dniu 24.09.2020 roku Prezes Zarządu Spółki zawarł umowę z firmą „AKCEPT” Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Koninie na badanie sprawozdania finansowego za rok 2020 i 2021. Wartość wynagrodzenia wynosi 28 000,00zł netto za badanie bilansu w 2020 i 2021 roku (14 000,00 zł za każdy rok badania).

Prognozy działalności Spółki na rok 2021 – perspektywy rozwoju.

Mimo niekorzystnych warunków atmosferycznych prognozy działalności Spółki na rok 2021 przewidują utrzymanie płynności finansowej oraz uzyskanie dodatniego wyniku finansowego netto. Plany te oparte są na przewidywanej sprzedaży ciepła oraz innych przychodów jakie Spółka może osiągnąć w następnym roku oraz planowanych kosztach.



Planowane na rok 2021 nakłady inwestycyjne przede wszystkim polegać będą w dalszym ciągu na minimalizowaniu emisji zanieczyszczeń do atmosfery, rozbudowie sieci ciepłnej, rozpoczęcia prac dotyczących budowy ciepłowni geotermalnej w Kole.

Inwestycje te będą finansowane przede wszystkim ze środków własnych. Natomiast inwestycja dotycząca budowy ciepłowni geotermalnej z dotacji, pożyczki oraz środków własnych, a także z kredytu w przypadku finansowania VAT.

Trendy

Spółka spełnia ważną rolę na mapie społeczno – gospodarczej Koła, zapewniając niezawodne, ekonomiczne i ekologiczne dostawy ciepła dla klientów. Ponieważ rynek ciepłowniczy jest coraz bardziej konkurencyjny, a potrzeby odbiorców rosnące, naszym strategicznym celem jest sukcesywny rozwój i dalszy wzrost jego wartości. By zapewnić realizację obu tych celów od końca lat 90-tych prowadzona jest planowa gospodarka mająca na celu doprowadzenie infrastruktury ciepłowniczej do najwyższej sprawności technicznej, technologicznej i energetycznej. Pomimo, że dotychczasowa realizacja projektów zakończyła się znaczącą poprawą jakości świadczonych usług, konieczne jest kontynuowanie działań zmierzających do dalszego unowocześniania systemu ciepłowniczego, a także do pozyskiwania nowych klientów.

Do głównych zadań i celów na najbliższą i dalszą przyszłość, zaliczyć można:

- dostosowanie działań do planów rozwojowych miasta na terenie objętym centralną siecią ciepłą,
- realizację zadań wynikających z bliższych i dalszych zadań remontowych wynikających z konieczności odtwarzania kilkudziesięcioletniej infrastruktury technicznej,
- udział Spółki w programie gospodarki niskoemisyjnej,
- realizacja zadań wynikających z obowiązujących przepisów.

Misją MZEC Sp. z o.o. jest zaspokojenie potrzeb klientów poprzez niezawodne zapewnienie żadanego przez nich komfortu cieplnego w pomieszczeniach oraz temperatury dostawy ciepłej wody. Działając na rynku ciepłowniczym nasze przedsiębiorstwo jest firmą kompleksowo i fachowo obsługującą klientów, zawsze dbającą o ochronę środowiska naturalnego.

Należy intensyfikować rozwój sieci ciepłnej poprzez podłączenie do systemu ciepłowniczego nowo powstających obiektów oraz obiektów posiadających własne lokalne źródło ciepła, promocja ciepła systemowego jako bezpiecznego, oszczędnego oraz ekologicznego produktu, dalsza modernizacja systemu ciepłowniczego w kierunku ograniczenia strat przesyłowych ciepła oraz poprawy niezawodności dostaw ciepła, tworzenie systemu monitorowania i zarządzania siecią ciepłowniczą i węzłami ciepła celem optymalizacji pracy systemu ciepłowniczego i zapobieganiu występowaniu awarii.

Działania na rzecz otoczenia, sponsoring, darowizny.

Spółka nie chcąc być uciążliwa dla otoczenia tego najbliższego i tego bardziej odległego dba o utrzymanie terenów swojego działania w należyтым porządku i zgodnie z obowiązującymi przepisami. Cyklicznie przeprowadzane są badania zapylenia, hałasu i drgań. Wszystkie nowo zakupione maszyny i urządzenia posiadają oznakowanie CE umieszczone na wyrobie, które jest deklaracją producenta, że oznakowany produkt spełnia wymagania związane z bezpieczeństwem użytkowania, ochroną zdrowia i ochroną środowiska. Maszyny i urządzenia nie posiadające oznakowania CE posiadają deklarację zgodności wyrobu z obowiązującymi normami i przepisami. Kontrole WIOŚ potwierdzają dbałość Spółki o otoczenie w którym działa. Urządzenia typu pompy, napędy, wentylatory są to urządzenia energooszczędne o najwyższej klasie efektywności energetycznej.



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 30 z 31

W miarę własnych możliwości Spółka stara się udzielać drobnych darowizn dla organizacji pozarządowych z terenu naszego miasta. W 2020 roku wsparła także darowizną Gminę Miejską Koło przekazaną na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ul. Przesmyk. Ogólna pomoc dla wszystkich podmiotów wyniosła 11 750,00 zł.

Informacje w związku z COVID-19.

COVID-19 nie miał istotnego wpływu na działalność Spółki w zakresie uzyskiwania przychodów. Nie przewiduje się w tym zakresie również w przyszłości istotnych zmian.

Spółka wprowadziła ograniczenia dot. przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się wirusa COVID-19 wśród Pracowników Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Udostępniała pracownikom materiały ochronne oraz środki czystości.

Panująca pandemia spowodowała opóźnienia na etapie prowadzonych uzgodnień przede wszystkim z urzędami i instytucjami wydającymi zgody i pozwolenia dotyczące prowadzonych przez Spółkę inwestycji. Przyczyną tego stanu były częste nieobecności kluczowych pracowników tych instytucji opracowujących decyzje i pozwolenia na budowę. Pracownicy ci często wykonywali swoje obowiązki zdalnie w związku z czym cały proces opracowywania dokumentacji znacznie się wydłużył. Oceniając jednak obiektywnie sytuację wszystkie te przypadki nie wpłynęły w sposób znaczny na realizację planów i zamierzeń.

Biorąc pod uwagę sektor gospodarki, w którym funkcjonuje Spółka wpływ pandemii na jej działalność był w 2020 roku nieznaczny. Łańcuch dostaw podstawowych paliw wykorzystywanych w Spółce był nieprzerwany zamówienia realizowane były w sposób niezakłócony. Podobnie dostawy materiałów i urządzeń wykorzystywanych w podstawowej działalności realizowane było bezprzerwowo. Zarząd dołożył wszelkich starań, aby w miejscu pracy zapewnić bezpieczeństwo sanitarne pracowników i osób współpracujących. Zastosowano szereg rozwiązań organizacyjnych, które przyczyniły się do ograniczenia kontaktów pomiędzy pracownikami.

Jeśli pandemia będzie rozwijała się w podobny sposób jak to miało miejsce w roku 2020 Zarząd nie widzi większych zagrożeń w działalności Spółki.

Podsumowanie

Spółka w 2020 roku realizowała szereg zadań o charakterze inwestycyjnym i remontowym wynikających z zatwierdzonego Planu Techniczno-Ekonomicznego. Zadania te wydatnie przyczyniły się oraz będą się przyczyniały w przyszłości do poprawy jakości świadczonych usług przez Spółkę na rzecz jej kontrahentów, ale również pozostaną nie bez wpływu na jakość życia mieszkańców miasta Koła. Mowa tutaj przede wszystkim o rozwoju sieci ciepłowniczej oraz przyłączaniu nowych odbiorców ciepła do sieci. Jest to o tyle istotne, że dzięki tej rozbudowie w sposób istotny ograniczona zostaje tzw. „niska emisja”, która jest przyczyną powstawania smogu w mieście. Rok 2020 pod tym względem był rokiem rekordowym w historii Spółki przyłączono bowiem 43 obiekty do sieci ciepłej, a więc o 13% powiększono zasób odbiorców ciepła na terenie Naszego miasta. Tym samym można powiedzieć, że 43 kominy nie będą emitowały szkodliwych substancji do atmosfery, a co za tym idzie powietrze, którym oddychamy każdego dnia staje się czystsze.

Innym niezwykle istotnym zdarzeniem w 2020 roku było podpisanie przez Zarząd Spółki umowy z NFOŚiGW w Warszawie o dofinansowanie budowy ciepłowni geotermalnej. Budowa nowego ekologicznie czystego źródła ciepła jest wydarzeniem przełomowym dla zakładu ciepłowniczego. Ciepło geotermalne wykorzystywane będzie przez system ciepłowniczy MZEC do zaspokajania potrzeb naszych



Sprawozdanie Zarządu z działalności MZEC Sp. z o. o.

Data: maj 2021

Wyd. Zarząd

Strona 31 z 31

odbiorców. Dzięki temu Spółka w ogromnym zakresie ograniczy emisję CO₂ do atmosfery, a dzięki temu uniknie konieczności zakupu uprawnień do emisji CO₂ w takiej wielkości jak dziś. Źródło geotermalne wraz z kotłem biomasowym w ok. 80% pokryją zapotrzebowanie na ciepło dla całego systemu ciepłowniczego co ważne będzie to ciepło z OZE. Pozostała część zapotrzebowania pokryta zostanie przez kotły węglowe. Należy dodać, że po uruchomieniu ciepłowni geotermalnej źródło węglowe wykorzystywane będzie w bardzo ograniczonym zakresie.

Pomimo wielu trudności, które dotknęły Spółkę w 2020 roku wypracowano pokaźny zysk. Na ten stan rzeczy wpływ miało kilka czynników przede wszystkim umiejętne prowadzenie inwestycji i remontów ale co równie ważne właściwe zarządzanie środkami finansowymi. Znaczny koszt w strukturze wydatków stanowią wydatki związane z zakupem uprawnień do emisji CO₂. Roztropne planowanie i realizacja zakupów uprawnień mocno przyczyniła się do osiągnięcia takiego wyniku finansowego.

Zarząd zdaje sobie sprawę, że realizacja wyniku finansowego na podobnym poziomie w 2021 roku będzie niezwykle trudna w głównej mierze z powodu ogromnego wzrostu cen uprawnień, który tak naprawdę nie ma uzasadnienia w związku z rozwojem gospodarczym, który z powodu panującej pandemii nie jest imponujący. Obecne ceny uprawnień mają w ocenie Zarządu charakter czysto spekulacyjny. Nie jest wykluczone, że ceny powrócą do poziomu ok. 30 euro za uprawnienie i wówczas zmniejszy się ryzyko znacznego spadku wyniku finansowego. Jednak jeśli ceny uprawnień będą oscylowały wokół kwoty 40 euro za uprawnienie lub ją przekroczyły będzie to stanowiło poważne wyzwanie dla realizacji zamierzeń na 2021 rok. Sytuacja na rynku uprawnień do emisji jaskrawo pokazuje jak istotną jest realizowana przez Spółkę inwestycja geotermalna oraz jak najszybsze jej uruchomienie.

Koło, dnia 20.05.2021 r.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Przemysław Stasiak

Miejski Zakład Energetyki Ciepłej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
62 - 600 KOŁO, ul. Przesmyk 1
tel. (63) 261 70 10, tel./fax 261 70 11
NIP 666-10-05-055

**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej
Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Kole**

Niniejsze sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Skład Rady Nadzorczej MZEC Sp. z o. o. w Kole w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. przedstawiał się następująco:

- | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| • Danielewicz Jerzy | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| • Graczyk-Malińska Barbara | Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| • Staszczak-Piekarska Andżelika | Sekretarz Rady Nadzorczej |

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, statutem Spółki i regulaminem rady nadzorczej. Na wszystkich spotkaniach Rady Nadzorczej zajmowano się bieżącymi tematami związanymi z działalnością Spółki, omawianiem wyników finansowych oraz prac remontowych i inwestycyjnych.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza spotkała się na sześciu posiedzeniach:

- 28 luty
- 15 maj
- 9 czerwiec
- 3 wrzesień
- 12 październik
- 8 grudzień

28 luty 2020 r.

Porządek obrad:

- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia Planu Techniczno-Ekonomicznego na rok 2020.
- Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wskaźników określających wykonanie celów zarządczych (KPI) dla Prezesa Zarządu w 2020 roku.

A. G. Piekarska

9

- Omówienie postępu prac związanych z inwestycją geotermalną.
- Omówienie spraw związanych z zadłużeniem Wspólnot Mieszkaniowych.
- Przedstawienie wyników finansowych za 11 m-cy 2019 r.
- Przedstawienie przez Zarząd informacji na temat bieżącej sytuacji Spółki.

W posiedzeniu wzięł udział Burmistrz miasta Koła Pan Krzysztof Witkowski.

Podjęto uchwały:

- Uchwała nr IX/1/2020 z dnia 28.02.2020 r. w sprawie zatwierdzenia Planu Techniczno-Ekonomicznego Spółki na rok 2020.
- Uchwała nr IX/2/2020 z dnia 28.02.2020 w sprawie ustalenia wskaźników określających wykonanie celów zarządczych (KPI), wartości referencyjnych oraz trybu i sposobu oceny ich wykonania dla Pana Prezesa Zarządu Przemysława Stasiaka za rok 2020.

15 maj 2020 r.

Porządek obrad:

- Omówienie i przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej MZEC Sp. z o.o. w roku obrotowym 2019.
- Podjęcie uchwał w sprawie:
 - a) wniosku Zarządu o wydanie opinii w sprawie podpisania przez MZEC Sp. z o.o. umowy dzierżawy działek o nr 406/7 i 413/3 na potrzeby budowy ciepłowni geotermalnej,
 - b) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019,
 - c) ocena sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019,
 - d) wniosku o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu MZEC Sp. z o.o. Przemysławowi Stasiakowi za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.,
 - e) wydanie oceny wniosku Zarządu dotyczące podziału zysku za rok obrotowy 2019,
 - f) zmiany wynagrodzenia Prezesa Zarządu w związku z podjętą uchwałą NZW z dnia 30 kwietnia 2020 r.
- Informacja na temat podjętych uchwał przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w dniu 30 kwietnia 2020 r.
- Informacje Zarządu nt sytuacji bieżącej Spółki, przedstawienie wyniku finansowego za pierwszy kwartał 2020 r.

W posiedzeniu wzięł udział Burmistrz miasta Koła Pan Krzysztof Witkowski.

n n i 

9

Podjęto uchwały:

- Uchwała nr IX/3/2020 z dnia 15.05.2020 r. w sprawie wyrażenia opinii w sprawie podpisania umowy dzierżawy działek.
- Uchwała nr IX/4/2020 z dnia 15.05.2020 w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019.
- Uchwała nr IX/5/2020 z dnia 15.05.2020 w sprawie oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019.
- Uchwała nr IX/6/2020 z dnia 15.05.2020 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Panu Przemysławowi Stasiakowi z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu MZEC Sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
- Uchwała nr IX/7/2020 z dnia 15.05.2020 w sprawie wydania oceny wniosku Zarządu dot. podziału zysku za rok obrotowy 2019.
- Uchwała nr IX/8/2020 z dnia 15.05.2020 w sprawie zmiany umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania zawartej pomiędzy Spółką a Prezesem Zarządu.

9 czerwiec 2020 r.

Porządek obrad:

- Omówienie zmian w Regulaminie udzielenia zamówień sektorowych.
- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia zmiany Planu Techniczno-Ekonomicznego na 2020r.
- Przedstawienie Sprawozdania Prezesa Zarządu z wykonania celów zarządczych za 2019 r.
- Podjęcie uchwały w sprawie oceny wykonania celów zarządczych za 2019 r. i ustalenie kwoty wynagrodzenia zmiennego przysługującego za poprzedni rok obrotowy.

Podjęto uchwały:

- Uchwała nr IX/9/2020 z dnia 09.06.2020 r. w sprawie w sprawie zatwierdzenia zmian Planu Techniczno-Ekonomicznego Spółki za rok 2020.
- Uchwała nr IX/10/2020 z dnia 09.06.2020 r. w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w poprzednim roku obrotowym 2019 i ustalenia kwoty Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego za poprzedni rok obrotowy 2019 dla Prezesa Zarządu Przemysława Stasiaka.

10 / 10
Kokun

9

3 wrzesień 2020 r.

Porządek obrad:

- Przedstawienie wyników finansowych za 7 miesięcy.
- Wybór podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za lata 2020 i 2021.
- Omówienie prac dotyczących geotermii.
- Informacje Zarządu na temat sytuacji bieżącej Spółki.

W posiedzeniu wzięł udział Burmistrz miasta Koła Pan Krzysztof Witkowski.

Podjęto uchwały:

- Uchwała nr IX/11/2020 z dnia 03.09.2020 r. w sprawie wyboru biegłego rewidenta do zbadania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020r. oraz za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

12 październik 2020 r.

Porządek obrad:

- Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii w sprawie przyjęcia dofinansowania oraz ustanowienia zabezpieczenia zwrotu dofinansowania na rzecz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii w sprawie zawarcia przez Spółkę umowy kredytowej oraz ustanowienia zabezpieczenia jego zwrotu.
- Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii w sprawie zawarcia przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowy pożyczki oraz ustanowienia zabezpieczenia jej zwrotu.
- Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii na temat przekazania danych, o które wystąpiła Geotermia Polska.
- Omówienie wyników finansowych za 8 miesięcy 2020 r.

Podjęto uchwały:

- Uchwała nr IX/12/2020 z dnia 12.10.2020 r. w przedmiocie: wyrażenia opinii w sprawie przyjęcia dofinansowania oraz ustanowienia zabezpieczenia zwrotu dofinansowania na rzecz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

12.10.2020
Krzysztof Witkowski

9

- Uchwała nr IX/13/2020 z dnia 12.10.2020 r. w przedmiocie: wyrażenia opinii w sprawie zawarcia przez Spółkę umowy kredytowej oraz ustanowienia zabezpieczenia jego zwrotu.
- Uchwała nr IX/14/2020 z dnia 12.10.2020 r. w przedmiocie: wyrażenia opinii w sprawie zawarcia przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowy pożyczki oraz ustanowienia zabezpieczenia jej zwrotu.

8 grudzień 2020 r.

Porządek obrad:

- Podjęcie uchwały w sprawie wydania opinii na wniosek Zarządu o ustanowienie maksymalnej kwoty zobowiązania w ramach kredytu wielocelowego.
- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia zmiany Planu Techniczno-Ekonomicznego na 2020r.
- Omówienie wyników finansowych za 10 miesięcy 2020 r.
- Przedstawienie przez Zarząd Informacji na temat bieżącej sytuacji Spółki.

W posiedzeniu wzięł udział Burmistrz miasta Koła Pan Krzysztof Witkowski.

Podjęto uchwały:

- Uchwała nr IX/15/2020 z dnia 08.12.2020 r. w przedmiocie: wydania opinii na wniosek Zarządu o ustanowienie maksymalnej kwoty możliwych do zaciągnięcia samodzielnie przez Zarząd Spółki zobowiązań w roku obrotowym 2021/2022 – w ramach kredytu wielocelowego.
- Uchwała nr IX/16/2020 z dnia 08.12.2020 r. w sprawie zatwierdzenia zmian Planu Techniczno-Ekonomicznego na rok 2020.

Istotne wydarzenia i przedsięwzięcia w roku 2020:

1. W dniu 30.03.2020 roku Prezes Zarządu Spółki zawarł umowę z firmą Pro-Invest Solutions Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie. Przedmiotem umowy było wykonanie dokumentacji projektowej rurociągu geotermalnego.
2. W dniu 29.05.2020 roku Prezes Zarządu podpisał umowę z Gminą Miejską Koło na dzierżawę nieruchomości gruntowej na której znajduje się otwór poszukiwawczo- rozpoznawczy Koło-GT1. Nieruchomość ta była niezbędna do pozyskania przez Spółkę dofinansowania na realizację przedsięwzięcia geotermalnego.
3. W dniu 24.09.2020 roku Prezes Zarządu Spółki zawarł umowę z firmą „AKCEPT” Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Koninie na badanie sprawozdania finansowego

9

za rok 2020 i 2021. Wartość wynagrodzenia wynosi 28 000,00zł netto za badanie bilansu w 2020 i 2021 roku (14 000,00 zł za każdy rok badania).

4. W dniu 25.09.2020 roku Prezes Zarządu Spółki zawarł umowę z firmą Pro-Invest Solutions Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie. Przedmiotem umowy było wykonanie projektu geologicznego, projektu budowlanego, projektu wykonawczego związanego z realizacją przedsięwzięcia „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.”
5. Spółka ma zawartą umowę kredytu wielocelowego w banku PKO BP S.A.. Umowa ta została zawarta 19.10.2011 r. i w okresach półrocznych lub rocznych jest aneksowana. Wymieniona umowa w roku 2020 dotyczy kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 1,5 mln złotych. Jako zabezpieczenie kredytu ustalono weksel in blanco oraz klauzulę potrącenia wierzytelności z rachunku bieżącego.
6. W dniu 15.10.2020r. Spółka podpisała umowę na kredyt obrotowy na sumę 4,5 mln złotych z Ludowym Bankiem Spółdzielczym w Strzałkowie o/ Koło. Kredyt przeznaczony jest na finansowanie podatku VAT w związku z realizacją inwestycji pn. „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.”.
7. W dniu 30.10.2020r. Spółka podpisała z NFOŚiGW w Warszawie na kwotę 15 095 620,86 zł netto umowę o dofinansowanie nr POIS.01.01.01-00-0010/19-00 projektu „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.” w ramach Poddziałania 1.1.1. Wspieranie inwestycji dotyczących wytwarzania energii z odnawialnych źródeł wraz z podłączeniem tych źródeł do sieci dystrybucyjnej/przesyłowej, oś priorytetowa I Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

Podsumowując należy stwierdzić, iż współpraca pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem Spółki przebiegała dobrze. Rada posiadała pełny dostęp do interesujących ją materiałów, a informacje przygotowywane przez Zarząd sporządzane były rzetelnie i terminowo.

Rada Nadzorcza oceniając sytuację Spółki nie widzi przesłanek, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez Spółkę. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu w 2020 roku.

Sekretarz Rady Nadzorczej

/Andżelika Staszczak- Piekarska/

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

/Barbara Graczyk - Malińska/

Przewodniczący Rady Nadzorczej

/Jerzy Danielewicz



„AKCEPT”

Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o.

62-510 Konin, ul. Spółdzielców 3, www.akcept-konin.pl

NIP 6650016428 REGON 310146850 Kapitał podstawowy 90.000 PLN

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda KRS 0000070130

Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych nr ewidencyjny 662

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej spółki

Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o. o.

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego spółki Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. o.o. z siedzibą w Kole („Spółka”), które zawiera:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **16.140.519,55 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku wykazujący zysk netto w wysokości **1.005.794,02 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę **839.152,82 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **256.378,72 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. (KSB) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych (Kodeks IESBA) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby mogły stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem,

ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje, między innymi, o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. („*Sprawozdanie z działalności*”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Elżbieta Chojenka.

Działający w imieniu „AKCEPT” Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o. z siedzibą w Koninie, ul. Spółdzielców 3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 662, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Kluczowy Biegły Rewident

Elżbieta Chojenka, nr w rejestrze 10810

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Elżbieta
Chojenka
Data: 2021.05.20 20:13:36 CEST

Konin, dnia 20 maja 2021 r.