



**Sprawozdanie Zarządu z działalności
Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Kole
za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022**

Koło, czerwiec 2023 r.



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

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2022 r.	na dzień 31.12.2021 r.
Kapitał własny	4 050 958,92	9 983 468,53
Kapitał podstawowy	5 806 920,00	5 806 920,00
Kapitał zapasowy	4 176 548,53	5 660 000,00
Wynik finansowy netto roku obrotowego	- 5 932 509,61	-1 483 451,47

Według stanu na dzień 31.12.2022 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 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. Prezesem Zarządu był Pan Przemysław Stasiak.

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej w okresie 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.:

- Jerzy Danielewicz - przewodniczący RN
- Barbara Graczyk - Malińska - wiceprzewodniczący RN
- Krystian Krawczyk - sekretarz RN



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

Data: czerwiec 2023

Wyd. Zarząd

Strona 3 z 37

4. Uchwały Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej

Uchwały Zgromadzenia Wspólników:

Numer uchwały	Data uchwały	Dotyczy
Uchwała nr 1/2022	13.01.2022 r.	Uchwała NZW* w sprawie zmiany uchwały nr 13/2021 z dnia 07 czerwca 2021 r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzenia Prezesa Zarządu Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Kole.
Uchwała nr 2/2022	08.06.2022 r.	Uchwała NZW* w sprawie wyrażenie zgody na uczestnictwo Członków Rady Nadzorczej Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Kole w szkoleniach i konferencjach.
Uchwała nr 3/2022	22.06.2022 r.	Uchwała NZW* w sprawie wyrażenia zgody na przyjęcie dofinansowania oraz ustanowienie zabezpieczenia zwrotu dofinansowania na rzecz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
Uchwała nr 4/2022	22.06.2022 r.	Uchwała NZW* w sprawie wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowy pożyczki oraz ustanowienia zabezpieczenia jej zwrotu.
Uchwała nr 5/2022	11.08.2022 r.	Uchwała NZW* w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania przez Spółkę w postaci kredytu inwestycyjnego oraz ustanowienia zabezpieczenia jego zwrotu.
Uchwała nr 6/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Uchwała nr 7/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Uchwała nr 8/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z oceny sprawozdania z działalności Zarządu Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Uchwała nr 9/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Uchwała nr 10/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Uchwała nr 11/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium.
Uchwała nr 12/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej absolutorium.
Uchwała nr 13/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej absolutorium.
Uchwała nr 14/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie udzielenia członkowi Rady Nadzorczej absolutorium.



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

Data: czerwiec 2023

Wyd. Zarząd

Strona 4 z 37

Uchwała nr 15/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2021.
Uchwała nr 16/2022	28.09.2022 r.	Uchwała ZZW* w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania przez Spółkę w postaci kredytu inwestycyjnego oraz ustanowienia zabezpieczenia jego zwrotu.
Uchwała nr 17/2022	17.11.2022 r.	Uchwała NZW* w sprawie przyjęcia zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej MZEC Sp. z o.o. z siedzibą w Kole

* ZZW - Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników

* NZW - Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników

Uchwały Rady Nadzorczej:

Numer uchwały	Data uchwały	Dotyczy
Uchwała nr X/1/2022	28.01.2022 r.	Uchwała w przedmiocie powołania na stanowisko Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
Uchwała nr X/2/2022	28.01.2022 r.	Uchwała w przedmiocie powołania na stanowisko Sekretarza Rady Nadzorczej.
Uchwała nr X/3/2022	28.01.2022 r.	Uchwała w przedmiocie wyboru członka Rady Nadzorczej delegowanego do nawiązania w imieniu Spółki umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania z powołanym uchwałą nr 24 z dnia 07 grudnia 2018 roku Prezesem zarządu Spółki Panem Przemysławem Stasiakiem.
Uchwała nr X/4/2022	01.03.2022 r.	Uchwała w sprawie zatwierdzenia Planu Techniczno-Ekonomicznego Spółki za rok 2022.
Uchwała nr X/5/2022	01.03.2022 r.	Uchwała w sprawie ustalenia wskaźników określających wykonanie celów zarządczych (KPI), wartości referencyjnych oraz trybu i sposobu oceny ich wykonania dla Pana Prezesa Zarządu Przemysław Stasiaka za rok 2022.
Uchwała nr X/6/2022	21.06.2022 r.	Uchwała w przedmiocie wyrażenia opinii w sprawie przyjęcia dofinansowania oraz ustanowienia zabezpieczenia zwrotu dofinansowania na rzecz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
Uchwała nr X/7/2022	21.06.2022 r.	Uchwała 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 X/8/2022	10.08.2022 r.	Uchwała w przedmiocie wydania opinii na wniosek Zarządu w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania w postaci kredytu inwestycyjnego w kwocie 3.200.000,00 zł.
Uchwała nr X/9/2022	26.09.2022 r.	Uchwała w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021.



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

Data: czerwiec 2023

Wyd. Zarząd

Strona 5 z 37

Uchwała nr X/10/2022	26.09.2022 r.	Uchwała w sprawie oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021.
Uchwała nr X/11/2022	26.09.2022 r.	Uchwała w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Panu Przemysławowi Stasiakowi z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu MZEC Sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Uchwała nr X/12/2022	26.09.2022 r.	Uchwała w przedmiocie wydania opinii na wniosek Zarządu na pokrycie straty.
Uchwała nr X/13/2022	26.09.2022 r.	Uchwała w przedmiocie wydania opinii na wniosek Zarządu w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania w postaci kredytu inwestycyjnego w kwocie 3.200.000,00 zł.
Uchwała nr X/14/2022	31.10.2022 r.	Uchwała w sprawie oceny wykonania celów zarządczych w poprzednim roku obrotowym 2021 i ustalenia kwoty Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego za poprzedni rok obrotowy 2021 dla Prezesa Zarządu Przemysława Stasiaka.
Uchwała nr X/15/2022	31.10.2022 r.	Uchwała w sprawie wyboru biegłego rewidenta do zbadania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. oraz za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
Uchwała nr X/16/2022	21.12.2022 r.	Uchwała w sprawie zatwierdzenia zmian Planu Techniczno-Ekonomicznego Spółki na rok 2022.

5. Zdarzenia proceduralno-prawne w 2022 r.

- 5.1. Zgodnie z obowiązującymi przepisami - Zarząd złożył w 2022 r. do KRS wymagane dokumenty dotyczące sprawozdania finansowego za rok 2021.
- 5.2. W 2022 roku obowiązywała następująca taryfa dla ciepła zgodne z decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki:

Okres obowiązywania	Numer taryfy	Miejsce i numer publikacji taryfy	Uwagi
16.08.2021 r. – 31.12.2022 r.	OPO.4210.32.2021.MWo	BIULETYN BRANŻOWY - Ciepło Nr 235 (965) 23 lipca 2021 r.	Zmiana taryfy zatwierdzonej 23 marca 2021 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania taryfa nadal obowiązuje.

- 5.3. W dniach 03-05.01.2022 r. Jednostka Certyfikująca TÜV SÜD Management Service GmbH przeprowadziła audit nadzoru Zintegrowanego Systemu Zarządzania wg norm ISO 9001:2015, 14001:2015, 50001:2018. Wynik auditu był pozytywny.

6. Kontrole

- 6.1. Zgodnie z "Harmonogramem auditów wewnętrznych" w 2022 r. zaplanowane były dwa audyty wewnętrzne. Przeprowadzono jeden audit we wszystkich działach Spółki. Audit odbył się w dniach 05-06.12.2022 r. Nie stwierdzono niezgodności. Ocenę wyników ujęto w raportach z dnia 06.12.2022 r.
- 6.2. Kontrola Państwowej Inspekcji Pracy w dniach 02.11.2022 – 02.12.2022 r w zakresie przestrzegania przepisów prawa pracy, w tym bhp. Inspektor skupił się na zagrożeniach związanych ze strefami wybuchowymi na terenie Spółki. W wyniku kontroli został wydany Nakaz a w nim 10 pkt do zrealizowania. Wszystkie punkty zostały zrealizowane.
- 6.3. W dniach 06-09.09.2022 r. i 13-14.09.2022 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Poznaniu Wydział Kontroli Płatników Składek przeprowadził w spółce kontrolę. Kontrolą objęto okres: styczeń 2019 r. – grudzień 2021 r.

Zakres kontroli objął między innymi:

- ✓ Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.
 - ✓ Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.
 - ✓ Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych do ubezpieczeń społecznych.
- 6.4. Urząd Dozoru Technicznego przeprowadził 7 kontroli kotłów eksploatowanych w Spółce. O część kontroli wnioskowała Spółka, w związku z prowadzonymi pracami remontowymi. Zgodnie z przepisami, eksploatujący dane urządzenie energetyczne ma obowiązek zawiadomienia o takim zdarzeniu UDT. Na dzień 31 grudnia 2022 r. wszystkie kotły eksploatowane przez Spółkę 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. ISO - Międzynarodowa Organizacja Normalizacyjna (ang. *International Organization for Standardization*)

Zintegrowany System Zarządzania funkcjonuje w Spółce od 2005 roku.

Zakres zintegrowanego systemu zarządzania obejmuje podstawową działalność Spółki: wytwarzanie ciepła oraz przesył i dystrybucję.

W Spółce obowiązują systemy zarządzania zgodnie z wymaganiami norm:

- PN-EN ISO 9001:2015 – System zarządzania jakością (od roku 2005)
- PN-EN ISO 14001:2015 – System zarządzania środowiskowego (od roku 2005)
- PN-EN ISO 50001:2018 – System zarządzania energią (od roku 2020)

Jednostką certyfikującą w Spółce jest TÜV SÜD Management Service GmbH.

W dniach 03-05.01.2022 r. Jednostka Certyfikująca TÜV SÜD Management Service GmbH przeprowadziła audit nadzoru Zintegrowanego Systemu Zarządzania wg norm ISO 9001:2015, 14001:2015, 50001:2018. Wynik auditu był pozytywny.

Celem auditu nadzoru było potwierdzenie przez niezależną jednostkę certyfikującą zgodności stosowanych norm. Wynik auditu był pozytywny. W podsumowaniu auditu nadzoru audytor wskazał potencjał do doskonalenia i uwagi pozytywne, nie wykazał niezgodności. Stwierdzono, że system jest utrzymywany i funkcjonuje w sposób zgodny z wymaganiami zastosowanych norm oraz obowiązującymi przepisami prawa.

Kolejny audit nadzoru wg ISO 9001:2015, 14001:2015, oraz odnawiający ISO 50001:2018 zaplanowano i zrealizowano na początku 2023 roku.



9. Sytuacja kadrowa

Poziom zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. w porównaniu z poprzednimi latami przedstawiają poniższe tabele:

Struktura wykształcenia pracowników w latach 2019 - 2022:

Wykształcenie	na dzień 31.12.2019		na dzień 31.12.2020		na dzień 31.12.2021		na dzień 31.12.2022	
	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%
wyższe	11	23,40%	13	25,49%	13	27,08%	13	26,00%
średnie techniczne	16	34,04%	17	33,33%	14	29,17%	15	30,00%
średnie ekonomiczne, ogólnokształcące	4	8,51%	5	9,80%	4	8,33%	4	8,00%
zasadnicze zawodowe	11	23,40%	11	21,57%	12	25,00%	13	26,00%
podstawowe	5	10,64%	5	9,80%	5	10,42%	5	10,00%
Razem	47	100,00%	51	100,00%	48	100,00%	50	100,00%

Struktura wiekowa pracowników latach 2019-2022:



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

Data: czerwiec 2023

Wyd. Zarząd

Strona 9 z 37

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2019		na dzień 31.12.2020		na dzień 31.12.2021		na dzień 31.12.2022	
	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%	Liczba osób	%
18-35	8	17,02%	10	19,61%	6	12,50%	6	12,00%
36-45	10	21,28%	14	27,45%	14	29,17%	15	30,00%
46-55	16	34,04%	16	31,37%	12	25,00%	10	20,00%
56-67	13	27,66%	11	21,57%	16	33,33%	19	38,00%
Razem	47	100,00%	51	100,00%	48	100,00%	50	100,00%

Spółka dużą wagę przykładła do wzrostu kwalifikacji zawodowej pracowników i ich kompetencji w celu utrzymania najwyższego standardu obsługi klientów zarówno wewnętrznych tj. pracowników, jak i zewnętrznych tj. kontrahentów. Niezbędne jest zatem ciągle doskonalenie procedur obsługi i postępowania oraz szkolenie pracowników na wszystkich szczeblach. Pracownicy kierowani są na specjalistyczne kursy, szkolenia oraz biorą udział w konferencjach.

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 przygotowywany jest plan szkoleń. W roku 2022 koszty szkoleń wyniosły 40 397,34 zł.

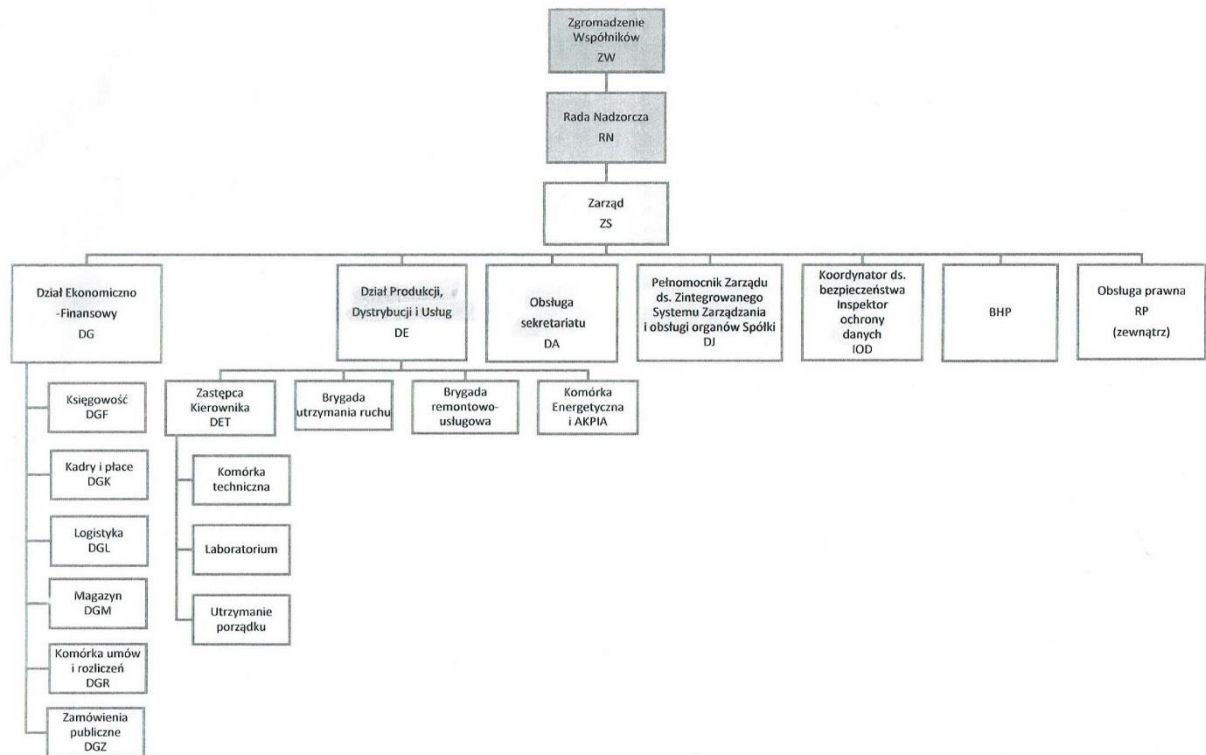
Spółka dba i motywuje swoich pracowników poprzez wynagrodzenia, premie, przyznawane nagrody oraz pakiet socjalny. Pracownikom z funduszu świadczeń socjalnych udzielane są między innymi zapomogi finansowe, dogodnie pożyczki remontowo-mieszkaniowe, dopłaty do rozrywek kulturalno-oświatowych, dofinansowania do wycieczek oraz wypoczynku pracowników i ich dzieci, wyprawka na narodziny dziecka oraz wyprawka na nowy rok szkolny.

W 2022 r. Spółka realizowała zapisy obowiązującego w Spółce Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy, regulaminu Pracy i obowiązujących Zarządzeń.

W styczniu 2022 r. Prezes Zarządu wydał Zarządzenie wprowadzające Plan rzeczowo-finansowy ZFŚS wraz z tabelą dopłat do różnych usług socjalnych z podziałem na grupy.

10.Struktura organizacyjna

Schemat organizacyjny MZEC Sp. z o.o. wg stanu na dzień 31.12.2022 r.



11. Płace w Spółce

Średnia płaca w Spółce w 2022 roku 5 610,35 zł. W roku sprawozdawczym naliczony odpis na ZFŚS to 90 559,76 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 wyprawki szkolne.

12. Charakterystyka odbiorców i sprzedaży energii ciepłej.

W roku 2022 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 2022 r. podobnie jak w latach poprzednich, sprzedaż energii ciepłej z miejskiego systemu ciepłowniczego była dominującym produktem i stanowiła około 91 % 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),

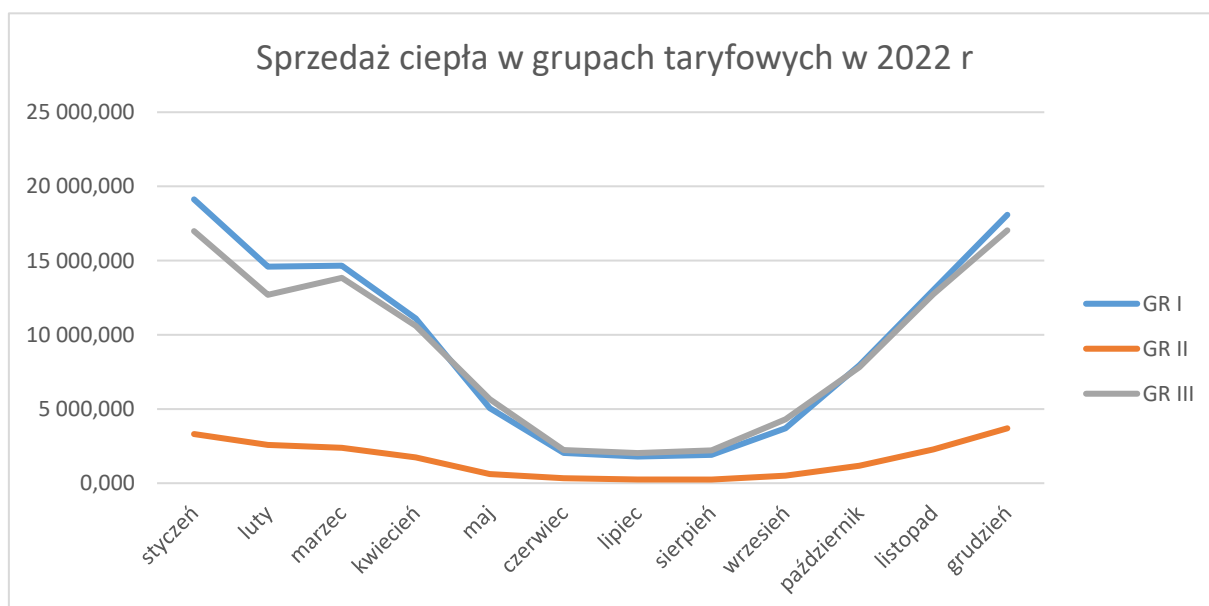
- Firmy usługowo-handlowe,
- Odbiorcy indywidualni z terenu miasta.

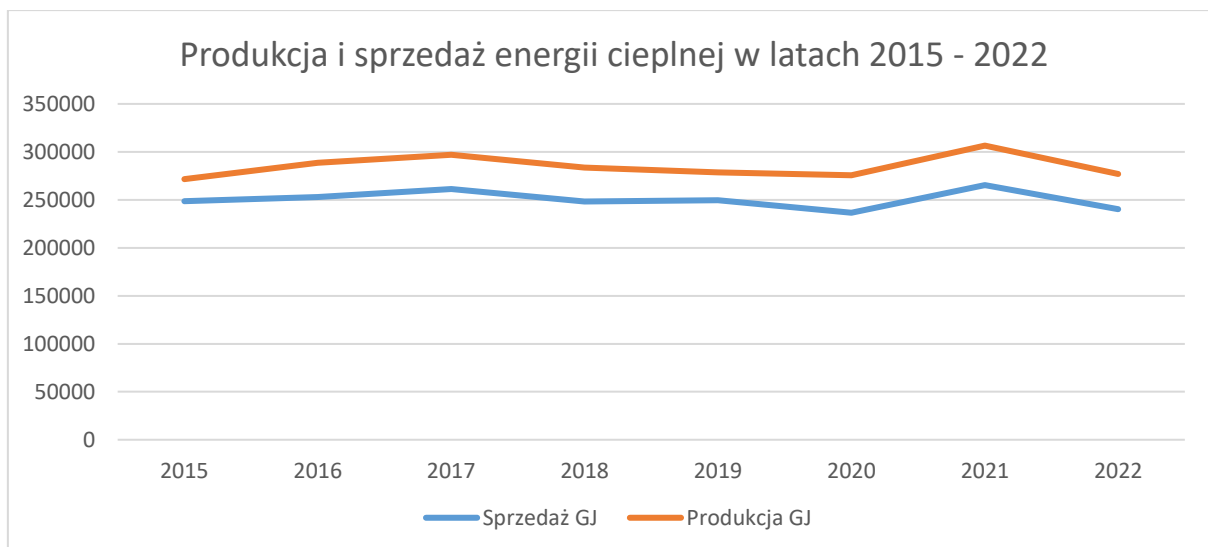
Zmiany mocy zamówionej:

Moc zamówiona na koniec roku 2022 wynosiła 33,66256 MW.

W okresie sprawozdawczym wystąpiły zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia mocy zamówionej. Odnotowane zwiększenia mocy zamówionej były głównie rezultatem podejmowanych starań przez Zarząd oraz pracowników Spółki. Zwiększenie mocy przez odbiorców (m.in. nowe podłączenia) było na poziomie 0,592 MW. Efekty działań pozwoliły zniwelować negatywne skutki związane z sukcesywnym ograniczaniem mocy zamówionej przez odbiorców ciepła. Podjęte przez odbiorców działania oszczędnościowe obejmujące termomodernizację budynków, modernizację instalacji c.o. oraz docieplenia obiektów, a także zaprzestanie działania firm zaskutkowało w roku 2022 zmniejszeniem mocy zamówionej o 0,297 MW. Różnica między zwiększeniem, a zmniejszeniem mocy wynosi 0,295 MW. W celu eliminacji spadkowej sprzedaży energii cieplnej, Zarząd Spółki prowadzi ciągle działania zmierzające do pozyskania nowych odbiorców ciepła.

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





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

Wyszczególnienie	J.m.	Rok 2021	Rok 2022	Dynamika %
Produkcja energii cieplnej	GJ	306 543,00	276 830,00	- 9,693
Sprzedaż energii cieplnej	GJ	265 372,65	240 385,77	- 9,415

W 2022 roku nastąpił spadek produkcji ciepła o 9,693 % oraz sprzedaży ciepła o 9,415 % w stosunku do roku 2021.

Spadek produkcji i sprzedaży ciepła nastąpił głównie z powodu wyższej średniej temperatury zewnętrznej w okresie grzewczym. Mimo wzrostu ilości odbiorców nie udało się osiągnąć poziomu produkcji i sprzedaży z 2021 r. W 2022 roku sezon grzewczy był ponadto krótszy o 25 dni, a średnia temperatura zewnętrzna okresu grzewczego była wyższa o 1,18 °C w porównaniu do okresu grzewczego w 2021 roku.

Porównanie okresów grzewczych 2020 - 2022:

- Długość okresu grzewczego:

2020 r. - 252 dni

2021 r. - 272 dni

2022 r. - 247 dni

- Temperatura zewnętrzna okresu grzewczego:

2020 r. - 7,60 °C

2021 r. - 5,87 °C

2022 r. - 7,05 °C

13. Charakterystyka dostawców

Spółka ma podpisaną umowę sprzedaży węgla z Polską Grupą Górniczą S.A. Umowa wieloletnia sprzedaży węgla, która została zawarta 02.01.2018 roku obowiązywała do 31.05.2022 roku. Kolejna umowa obowiązuje od 01.06.2022 r.

W 2022 r. Spółka kupowała węgiel także z firmy Accuretta oraz z Przedsiębiorstwa Górniczego „Silesia” Sp. z o. o.

W 2022 roku zakupiono 9.502,86 ton mialu energetycznego za kwotę 8 318 752,58 zł. Transport mialu węglowego w 2022 r. z PGG wykonywała firma Przedsiębiorstwo Transportowo - Handlowo - Usługowe "Trans - Kraj" - Anna Ryjo, z Silesii firma Star- Sol Sp. z o.o..

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

W 2022 roku zakupiono 3.234,48 ton biomasy za kwotę 1 217 732,60 zł. W związku ze znacznym wzrostem cen biomasa dostarczana była do Spółki w okresie 01.2022 – 09.2022 r.

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

14.Sieć ciepła

Sieci ciepłe, o średnicach od DN 15 do DN 350, które są eksploatowane przez MZEC Sp. z o. o., są 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 2022 roku wybudowano 210 m.b. rozdzielczej sieci w ul. Matejki oraz 150 m.b. w ul. 3 Maja. Wykonano również 34 przyłącza do obiektów mieszkalnych i użyteczności publicznej. Łączna długość przyłączy ciepłych zbudowanych w 2022 r wyniosła 440 m.b.. Dzięki tym podłączeniom zwiększono zamówioną moc cieplną przez odbiorców o 0,259 MW.

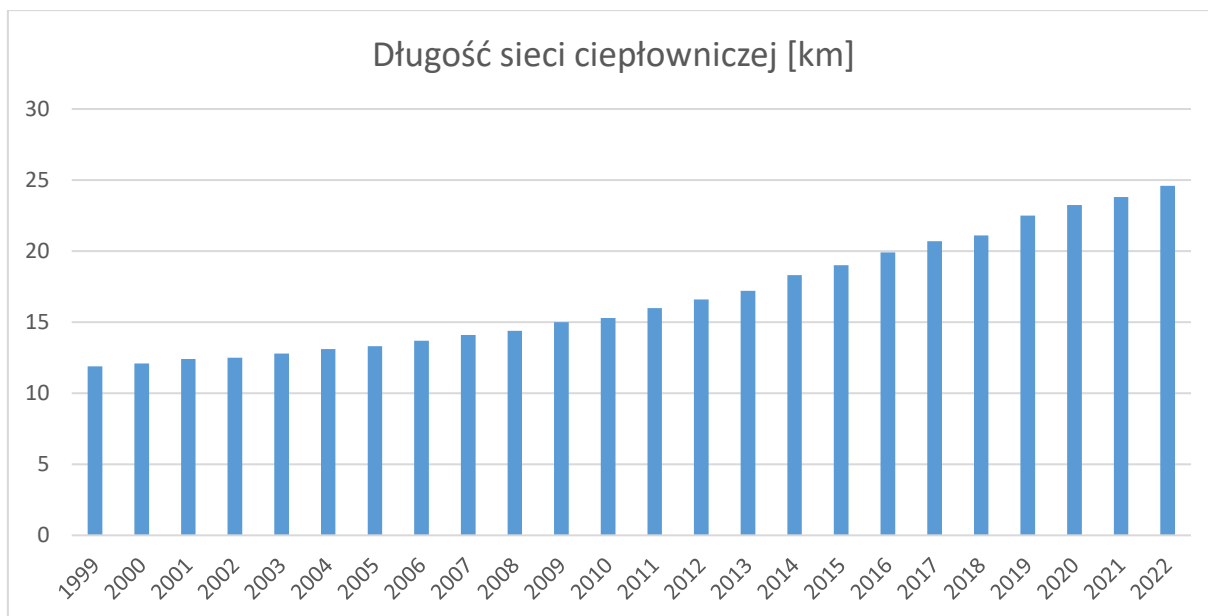
W 2022 r. na terenie miasta powstało 800 m. b. sieci ciepłej.

Ilość przyłączy wykonanych w latach 2011-2022 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
2021	20
2022	34
Suma	213

Długość sieci ciepłowniczej w latach 1999-2022 przedstawia tabela.

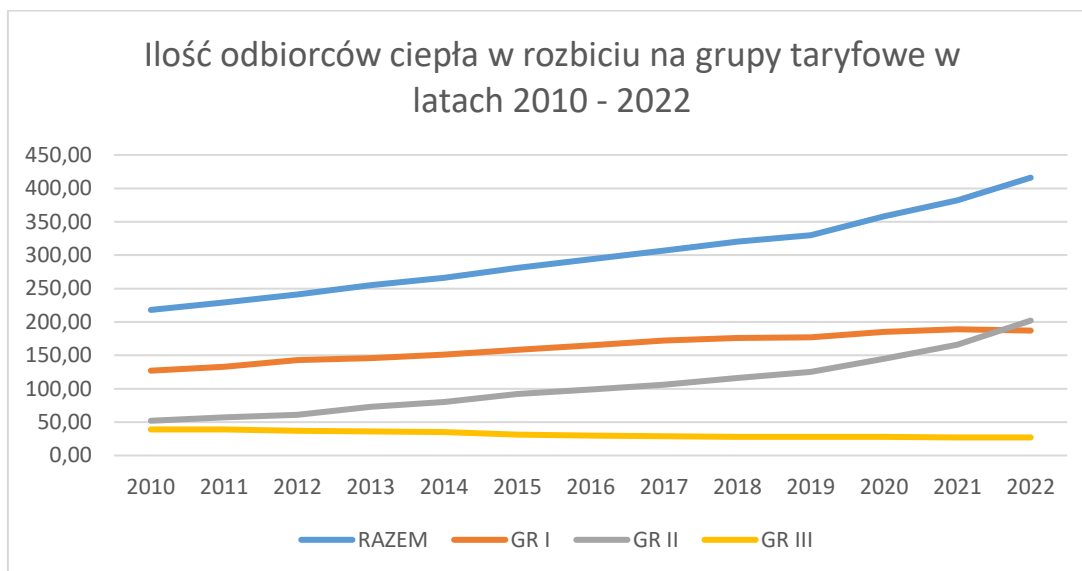
Rok	Długość sieci [km]
1999	11,9
2000	12,1
2001	12,4
2002	12,5
2003	12,8
2004	13,1
2005	13,3
2006	13,7
2007	14,1
2008	14,4
2009	15,0
2010	15,3
2011	16,0
2012	16,6
2013	17,2
2014	18,3
2015	19,0
2016	19,9
2017	20,7
2018	21,1
2019	22,5
2020	23,2
2021	23,8
2022	24,6



Rys. Długość sieci ciepłowniczej w latach 1999-2022

15. Punkty Odbioru Ciepła (węzły ciepłne)

MZEC Sp. z o.o. w Kole obsługuje 416 punktów odbioru energii ciepłej w tym 187 w grupie taryfowej I, 202 w grupie taryfowej II i 27 w grupie taryfowej III. W związku z rozwojem sieci ciepłnej w ostatnich latach ilość odbiorców wzrasta.



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.

16. Inwestycje

W roku 2022 Spółka wykonała różnego rodzaju inwestycje.

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

- sieć ciepłą, przyłącza ciepłe, węzły ciepłe;
- zestawy komputerowe;
- wiatę magazynową.

Ponadto zakończono rozbudowę budynku administracyjno – socjalnego o biuro obsługi klienta oraz zagospodarowanie wokół budynku, zmodernizowano dach na magazynie zrębek, zmodernizowano kocioł na biopaliwo. Zlecono wykonanie zjazdu z drogi publicznej na działkę prowadzącą do odwiertu GT-1.

Największe nakłady poniesione zostały budowę ciepłowni geotermalnej.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 01.01.2022 r.	1 679 108,18
2.	Zwiększenia:	24 108 119,36
	- zakupy gotowych obiektów	35 447,27
	- wnip - uprawnienia do praw emisji CO2 - EUA	1 772 796,00
	- wnip - program, licencje	900,00
	- modernizacja dachu magazynu zrębek	48 073,00
	- nakłady na węzły, sieci i przyłącza	1 118 579,58
	- modernizacja kotła biomasowego	906 800,00
	- rozbudowa biurowca	14 525,58
	- wiaty magazynowa, wiaty na maszyny budowlane	231 434,43
	- budowa ciepłowni geotermalnej	19 883 482,24
	- nakłady na pozostałe środki trwałe	96 081,26
3.	Zmniejszenia:	4 174 855,75
	- przekazanie do używania środków trwałych	2 401 159,75
	- przekazanie do używania wnip	900,00
	- wykorzystanie uprawnień praw emisji CO2-EUA	1 772 796,00
	- skorygowana cena nabycia kredytów i pożyczki (budowa ciepłowni geotermalnej)	0,00
4.	Stan na koniec okresu BZ	21 612 371,79

W dniu 22.10.2021 r. zostało opublikowane postępowanie o udzielenie zamówienia prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie ustawy z 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych – Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 22.12.2021 r. W ramach postępowania została złożona tylko jedna oferta na kwotę 41 847 000,00 zł netto, nadesłana przez Konsorcjum w składzie: Inżynieria Rzeszów S.A. oraz Energy Solutions Sp. z o.o.

Z uwagi na znaczne przekroczenie kwoty oferty od wstępnie planowanej na realizację inwestycji (oferta przewyższała kwotę założoną w budżecie projektu), Spółka rozpoczęła rozmowy z NFOŚiGW w zakresie zwiększenia dotacji i pożyczki.

W dniu 19.05.2022 r. nastąpił wybór najkorzystniejszej oferty.

Z uwagi na to, że dopiero 28.06.2022 r. został podpisany z NFOŚiGW aneks nr POIS.01.01.01-00-0010/19-03 do umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.01-00-0010/19-00 z dnia 30.10.2020 r. zmieniający kwotę dofinansowania oraz aneks nr 1/613 do Umowy pożyczki nr 2776/2021/Wn14/OA-mg-yk/P z dnia 22.12.2021 r. zmieniający kwotę pożyczki, Spółka MZEC mogła przystąpić do zawarcia umowy, co miało miejsce w dniu 26.07.2022 r. Umowa została zawarta na kwotę 41 847 000,00.

W okresie po wyborze najkorzystniejszej oferty, a dniem zawarcia Umowy, Strony na wniosek Wykonawcy podjęły negocjacje zmierzające do dokonania zmian Umowy w trybie art. 455 ust. 1 pkt. 4 Pzp, przede wszystkim z uwagi na odległość czasową pomiędzy momentem przygotowania i złożenie oferty na realizację Inwestycji, co miało miejsce w dniu 22.12.2021 r., kiedy to większość materiałów potrzebnych do wykonania Umowy, była dostępna, zaś czas realizacji ich dostawy pozwalał na wykonanie poszczególnych „Kamieni Milowych” w terminach określonych przez Zamawiającego, a czasem po dacie złożenia przez Wykonawcę oświadczenia o wyrażeniu zgody na przedłużenie okresu związania ofertą oraz datą zawarcia Umowy, kiedy to sytuacja uległa drastycznej zmianie zarówno w kontekście problemów z dostępnością materiałów i urządzeń niezbędnych do realizacji Inwestycji, jak i ponadprzeciętnym wzrostem cen materiałów oraz kosztów robót budowlanych i kosztów ogólnych. Powyższe ma bezpośredni związek z występującą inflacją jak i przyczyną zewnętrzną której strony pomimo zachowania należytej staranności przewidzieć nie mogły w postaci inwazji Rosji na Ukrainę, co miało miejsce w dniu 24.02.2022 r. Strony były zgodne, że konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego transgraniczne, gospodarcze i ekonomiczne skutki, przejawiające się np. przerwaniem łańcucha dostaw, niedostępnością materiałów, wzrostem cen materiałów i kosztów robocizny, a także wyjazdem z Polski pracowników będących obywatelami Ukrainy, zakwalifikować można jako zewnętrzne zjawisko, którego nie można było przewidzieć, pomimo zachowania należytej staranności i mieszczące się w dyspozycji art. 455 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp.

Z uwagi na powyższe, mając na celu zachowanie charakteru pierwotnej Umowy, działając w trybie art. 455 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp i na podstawie § 21 ust. 4 Umowy Strony zawarły Aneks nr 1 do Umowy, wydłużający termin końcowy wykonania umowy do 15.11.2023 roku oraz zwiększający wartość wynagrodzenia za przeprowadzone prace na kwotę netto 45 047 000,00 zł.

W związku ze zwiększeniem kwoty wydatków, Spółka podpisała w dniu 14 września 2022 roku umowę o kredyt inwestycyjny nr 3/KO/2022/KONS z Konsorcjum banków: Ludowym Bankiem Spółdzielczym z siedzibą w Strzałkowie oraz Rejonowym Bankiem Spółdzielczym w Malanowie. Kwota kredytu to 3 200 000,00 zł. Po podpisaniu umowy rozpoczęto realizację zadania.

Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o. jest najważniejszą inwestycją, którą realizuje Spółka. 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 MWt.

17. Ochrona środowiska

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

Realizacja negatywnego wpływu prowadzonej działalności na stan środowiska naturalnego to jedno z priorytetowych zadań Zarządu Spółki. Spółka realizowała inwestycje ukierunkowane na budowę nowej sieci, przyłączanie nowych odbiorców ciepła i na potrzeby c.w.u. Przyłączanie nowych odbiorców do systemu ciepłowniczego MZEC doprowadziło do likwidacji palenisk węglowych w przyłączanych obiektach oraz doprowadziło do redukcji emitowanych do atmosfery zanieczyszczeń.

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 2022 opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska wraz z opłatą za przydzielone uprawnienia wyniosła 101 971,00 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. Z ilości odprowadzonego do atmosfery dwutlenku węgla z ciepłowni MZEC objętej systemem handlu do emisji wyemitowano 25 899 Mg CO₂ tj. o 22 089 Mg CO₂ więcej od rocznego przydziału na rok 2022 (3 810 Mg CO₂). Łączny koszt uprawnień za 2022 rok ujęty w rachunku zysków i strat wynosi:

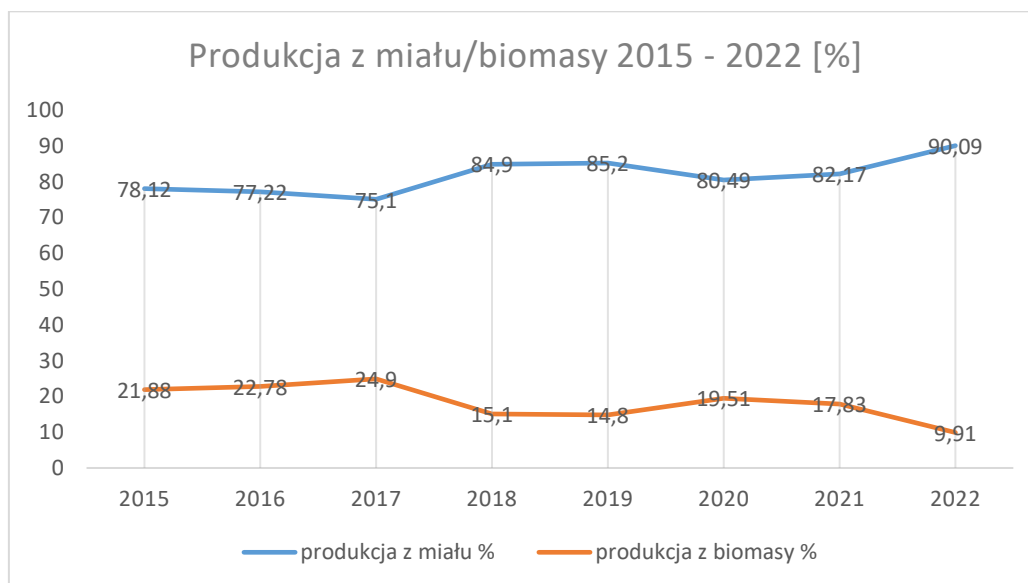
Wyszczególnienie	liczba	wartość
Przyznane prawa do emisji CO ₂ na rok 2022; jako amortyzacja w 2022 r.	3 810,00	1 143,00
Zakup EUA do 04.2023 roku za rok 2022r.; jako rezerwa w 2022 r., amortyzacja w 2023 r.	22 089,00	9 116 351,19
Razem	25 899,00	9 117 494,19

Działający od 2013 r. kocioł na biomase przyczynia się również do zmniejszenia emisji CO₂. Emisja CO₂ z biomasy dla celów handlu uprawnieniami jest uznawana nadal jako paliwo neutralne w zakresie emisji CO₂.

Udział ciepła wytworzonego z odnawialnych źródeł energii w 2022 roku wyniósł 9,91 %.

W związku z podpisaniem przez MZEC z NFOŚiGW w Warszawie umowy o dofinansowanie projektu „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.” Spółka realizuje to zadanie, które w dużym stopniu przyczyni się do ochrony środowiska.

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 ciepłej z mięta/biomasy w latach 2015-2022 [%]

W roku 2022 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	22.12.2023r.



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

Data: czerwiec 2023

Wyd. Zarząd

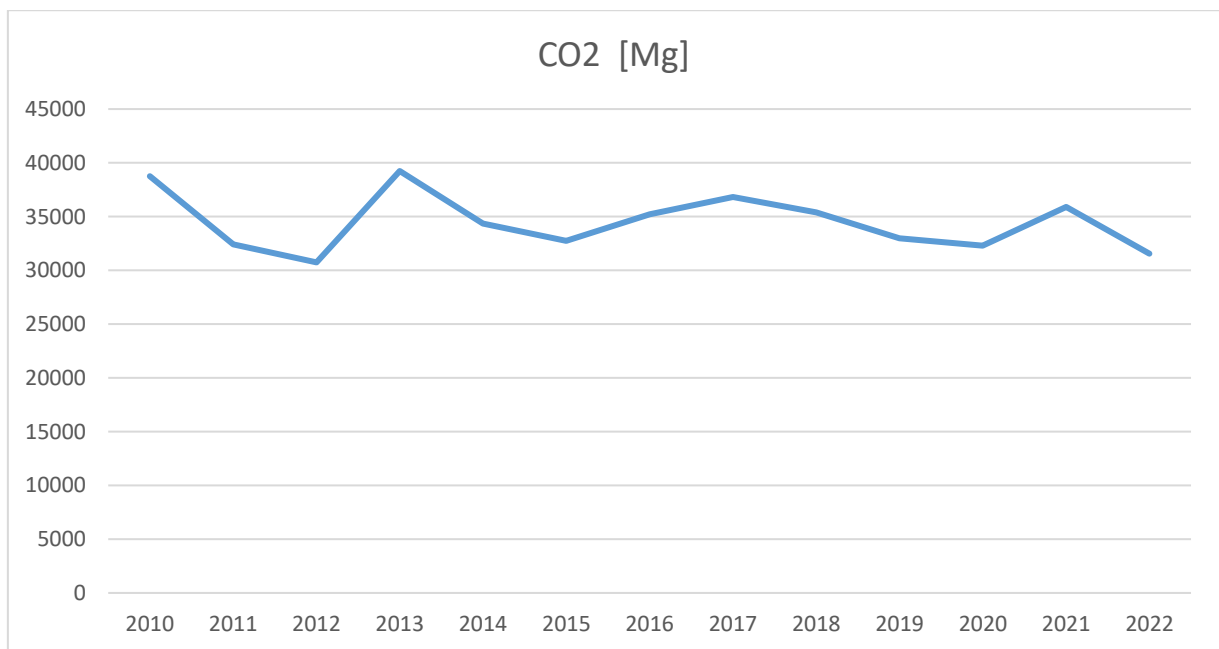
Strona 20 z 37

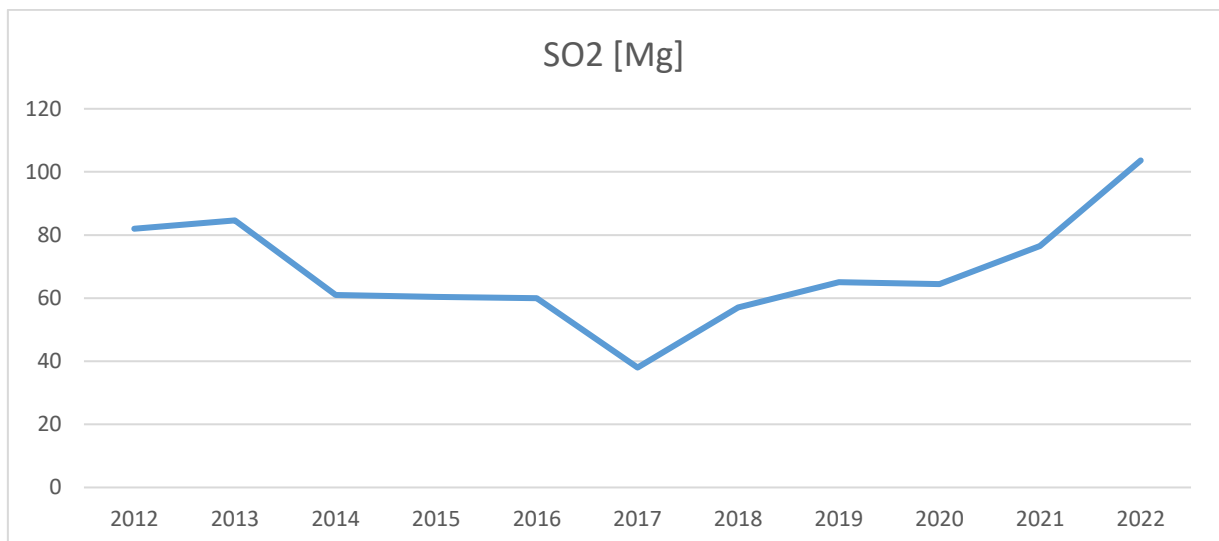
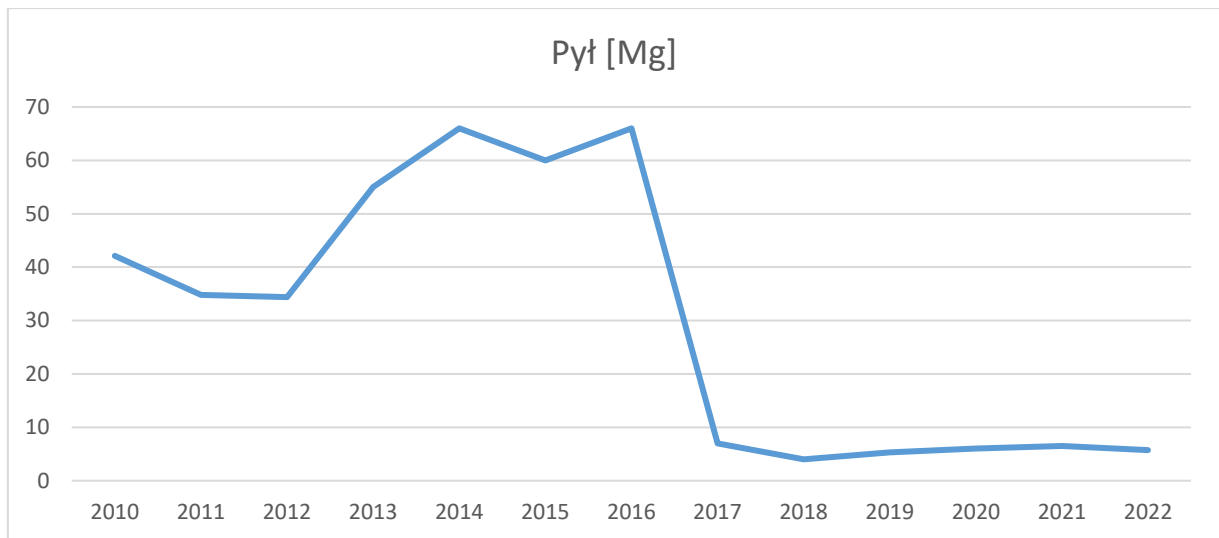
5.	Kotłownia	Koło, dn.28.02.2017	OŚ.6341.3.2017 Pozwolenie wodnoprawne	Starosta Kolski	
----	-----------	------------------------	------------------------------------------	--------------------	--

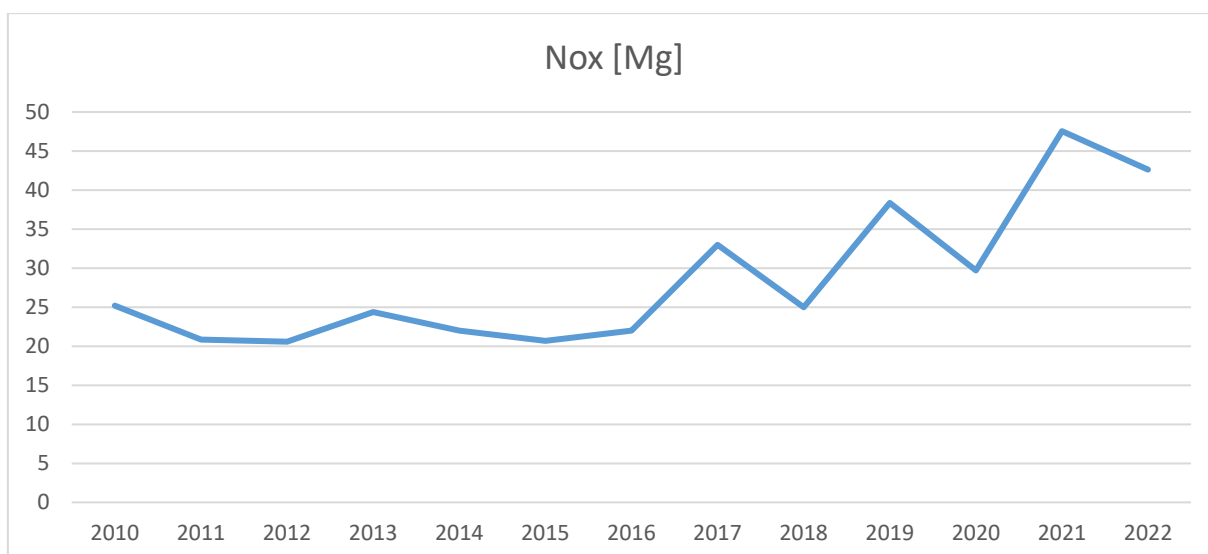
W roku 2022 ze wszystkich obiektów eksploatowanych przez MZEC zostały wyemitowane do atmosfery następujące ilości zanieczyszczeń:

Wyszczególnienie	Ilość
dwutlenek siarki	103,635 Mg
dwutlenek węgla	31 550,283 Mg
dwutlenek azotu	42,633 Mg
pył	5,697 Mg
sadza	0,977 Mg
benzo-a –piren	0,020 Mg

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







18. Usługi, remonty, eksploatacja.

W 2022 r. oprócz zadań wynikających z koncesji i poza obowiązkami związanymi z utrzymaniem ruchu zrealizowaliśmy różnego rodzaju usługi w tym:

- usługi najmu i dzierżawy,
- usługi ślusarskie,
- usługi hydrauliczne,
- usługi koparko-ładowarki,
- usługi transportowe,
- usługa ważenia.

W roku 2022 zaplanowano w MZEC 24 zadania remontowe we wszystkich obszarach działalności Spółki. Zadania podzielono na grupy w zależności od miejsca ich realizacji. Przewidziano 13 zadań remontowych w obszarze węzłów ciepłych, 5 zadań na sieci ciepłej, 6 zadań w źródle ciepła i siedzibie Spółki.

W grupie zadań remontowych obejmujących swoim zakresem prace na sieci ciepłej zaplanowano i zrealizowano 5 przedsięwzięć. Wszystkie zadania w 2022 roku związane były z kluczowym elementem tej części systemu ciepłowniczego, to jest z komorami ciepłowniczymi i umieszczoną w nich armaturą. Wykonano m.in.: remont sieci ciepłej - Sieć M-5, remont sieci ciepłej - Sieć Nowa Kolejowa Komora RN3, remont sieci ciepłej - Sieć Nowa Kolejowa Komora RN7, remont sieci ciepłej - ul. Zawadzkiego od Komory RZ3 i przyłącza do bloku Zawadzkiego 29. Koszty remontów w tym zakresie wyniosły 112 236,62 zł.

W grupie prac związanych z remontami źródła ciepła oraz pojazdów MZEC w 2022 roku zaplanowano sześć zadań. Dotyczyły one zarówno samych kotłów, jak i urządzeń pomocniczych.

Koszty remontów w tym zakresie wyniosły 155 336,89 zł.

W grupie zadań wykonanych w węzłach ciepłych znalazły się przedsięwzięcia prowadzone w trzynastu obiektach na terenie miasta Koła. Zakres zaplanowanych robót w 2022 roku obejmował remont modułu ciepłej wody użytkowej, remont rurociągów w obrębie pomp c.w.u., remont węzła ciepłego c.o. i c.w.u., remont układu pompowego, remont instalacji oświetleniowej oraz remont AKPiA. Wszystkie zaplanowane prace zostały zrealizowane. Koszty remontów w tym zakresie wyniosły 30 220,06 zł.



Łączny koszt zadań remontowych wyniósł 297 793,57 zł.

W trakcie roku Spółka zrezygnowała z wykonania niektórych zadań remontowych. Wynikało to ze wzrostu cen paliwa do produkcji ciepła i braku wprowadzenia nowej taryfy dla ciepła.

19. Awaryjność.

W roku 2022 w obszarze działania MZEC Sp. z o. o. w Kole miało miejsce 113 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 – 29 zdarzeń.

Węzły ciepłne – 81 zdarzenia.

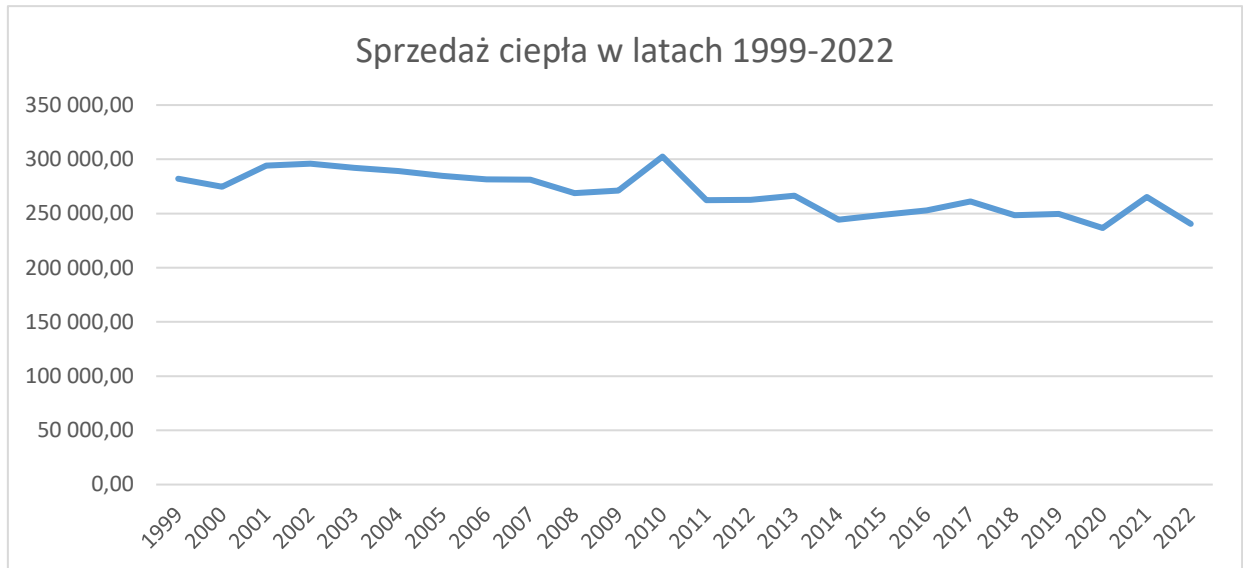
Sieć ciepłna – 3 zdarzenia.

Lp.	Rodzaj awarii	Ilość
1.	Ilość awarii niewymagających zatrzymania systemu ciepłowniczego	95
2.	Ilość awarii wymagających częściowego zatrzymania systemu ciepłowniczego	18
3.	Ilość awarii wymagających całkowitego zatrzymania systemu ciepłowniczego	0
4.	Ilość dni w danym okresie	365
	Wskaźnik awaryjności niewymagających zatrzymania systemu ciepłowniczego [ilość awarii/dobę]	0,260
	Wskaźnik awaryjności wymagających częściowego zatrzymania systemu ciepłowniczego [ilość awarii/dobę]	0,049
	Wskaźnik awaryjności wymagających całkowitego zatrzymania systemu ciepłowniczego [ilość awarii/dobę]	0,000
	Wskaźnik awaryjności w odniesieniu do ilości przyłączy [ilość awarii/dobę]	0,272

II. SYTUACJA EKONOMICZNO- FINANSOWA

1. Wielkość sprzedaży

W roku 2022 sprzedaż energii ciepłej wynosiła 240.385,77 GJ i była o 9,42 % niższa w porównaniu do roku 2021. Przychody ze sprzedaży energii ciepłej wyniosły 18 510 118,69 zł. Ze sprzedaży pozostałej działalności Spółka osiągnęła przychód 1 202 385,57 zł, co stanowi około 6 % przychodów.



Przychody ze sprzedaży w roku 2022- według grup asortymentowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wyliczenie procentowe	Wartość netto	
1	Odbiorcy ciepła - Gr. I	45,97%	9 061 406,79	18 510 118,69
2	Odbiorcy ciepła - Gr. II	7,82%	1 542 091,50	
3	Odbiorcy ciepła - Gr. III	40,11%	7 906 620,40	
4	Dzierżawy, najem	2,24%	441 326,30	1 202 385,57
5	Opłata za przyłączenie do sieci ciepłowniczej	0,89%	174 681,83	
6	Usługi cieplne	2,58%	508 303,22	
7	Żużel	0,30%	59 615,66	
8	Usługi ślusarskie, spawalnicze	0,02%	4 314,38	
9	Usługa koparko - ładowarki	0,03%	5 638,21	
10	Ważenie zestawów samochodowych	0,02%	3 280,00	
11	Ponowne włączenie i wyłączenie co	0,00%	268,28	
12	Pozostała sprzedaż	0,03%	4 957,69	
	Razem*	100,00%	19 712 504,26	

- Pozycje od 1 do 6 oraz pozycja 11 prezentowane są w rachunku zysków i strat jako przychody z podstawowej działalności (RZIS A).
- Pozycje od 7 do 10 oraz pozycja 12 prezentowane są w rachunku zysków i strat jako pozostałe przychody operacyjne (RZIS G).

Wykaz odbiorców w przychodach ze sprzedaży w roku 2022:

Lp.	Wyszczególnienie	Wyliczenie procentowe	Wartość netto	
1	Spółdzielnia Mieszkaniowa - ciepło	54,66%	10 774 933,34	11 052 576,64
2	Wspólnoty Mieszkaniowe zarządzane przez Spółdzielnię Mieszkaniową + lokalowa PCK 8-ciepło	1,24%	243 525,41	
3	Kolskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp.z o.o. -ciepło	0,17%	34 117,89	
4	Wspólnoty Mieszkaniowe zarządzane przez KTBS Sp.z o.o.-ciepło	7,56%	1 490 209,57	8 659 927,62
5	Spółdzielnia Mieszkaniowa "JEDNOŚĆ"-ciepło	5,32%	1 048 883,51	
6	Wspólnoty Mieszkaniowe zarządzane przez Spółdzielnię Mieszkaniową "JEDNOŚĆ"-ciepło	0,67%	131 301,58	
7	Pozostali odbiorcy -ciepło	24,28%	4 787 147,39	
8	Pozostali odbiorcy - usługi	6,10%	1 202 385,57	
	Razem	100,00%	19 712 504,26	

2. Cele marketingowe i rozwojowe.

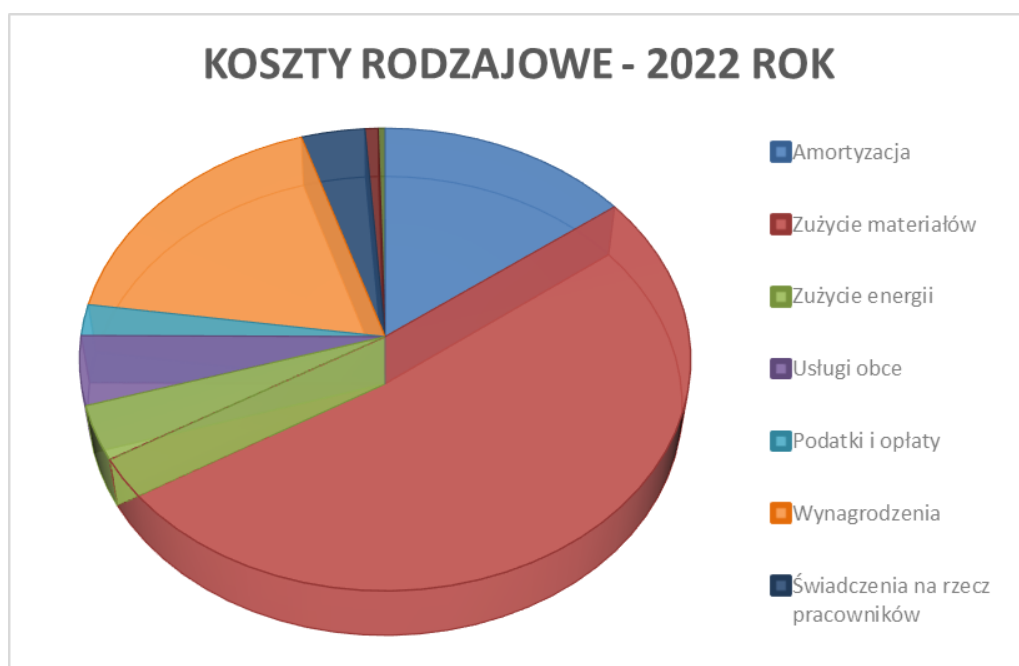
Kontynuacja dotychczas prowadzonej polityki polegającej na modernizacji źródła ciepła w celu minimalizacji wykorzystania paliw stałych w produkcji ciepła. Redukcja emisji szkodliwych substancji do atmosfery, rozbudowa sieci i jej modernizacja. Działania te będą skutkowały poprawą jakości powietrza oraz wpłyną na pozyskiwanie nowych odbiorców ciepła. Obserwując rynek coraz częściej daje się zauważyć wzrost świadomości konsumentów polegający na poszukiwaniu rozwiązań w zakresie ogrzewania nieruchomości w sposób nieoddziałujący negatywnie na środowisko naturalne. Ciepłownia geotermalna jest najlepszym sposobem na pozyskanie takich świadomych konsumentów.

Spółka poprzez różnego rodzaju środki komunikacji przekazuje informacje nt zalet i korzyści ze stosowania ciepła systemowego do ogrzewania. Dzięki temu zauważalne jest wciąż rosnące zainteresowanie ofertą MZEC.

3. Koszty w układzie rodzajowym

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

Lp	Składniki kosztowe	Koszty 2022	Struktura %	Koszty 2021	Struktura %	Dynamika %
I	Amortyzacja	3 138 148,39	14,74%	6 408 019,19	31,64%	48,97%
II	Zużycie materiałów	11 016 259,08	51,75%	6 936 521,03	34,25%	158,82%
III	Zużycie energii	803 898,24	3,78%	641 329,77	3,17%	125,35%
IV	Usługi obce	1 025 075,63	4,81%	1 283 276,56	6,34%	79,88%
V	Podatki i opłaty	466 175,04	2,19%	458 859,07	2,27%	101,59%
VI	Wynagrodzenia	3 801 703,06	17,86%	3 541 052,02	17,48%	107,36%
VII	Świadczenia na rzecz pracowników	790 161,10	3,71%	729 727,44	3,60%	108,28%
VIII	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	162 939,13	0,77%	153 258,22	0,76%	106,32%
IX	Pozostałe koszty	84 949,90	0,40%	102 245,53	0,50%	83,08%
	Ogółem koszty	21 289 309,57	100,00%	20 254 288,83	100,00%	105,11%



Największym składnikiem kosztotwórczym jest zużycie materiałów 51,75 %, a wśród nich to opał z którego w 2022 roku 77,45 % to miał węgla kamiennego i 11,05 % to biopaliwo.

Do produkcji energii cieplnej w roku sprawozdawczym zużyto 12 536,62 ton miału węgla kamiennego o wartości 8 532 253,85 zł oraz 3 234,48 ton biomasy o wartości 1 217 732,58 zł.

Znaczącym kosztem w działalności Spółki jest amortyzacja (14,74 %) i wynagrodzenia (17,86 %).

4. Wynik finansowy

W okresie 01.01.2022 – 31.12.2022 r. Spółka osiągnęła przychody ogółem 20 408 487,67 zł i były one o 1 101 330,38 zł wyższe w porównaniu do roku 2021.

W roku 2022 przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów kształtowały się na poziomie 19 634 698,32 zł i były wyższe o 522 578,76 zł w stosunku do przychodów uzyskanych w roku 2021, co stanowi wzrost o ok. 2,7 %. Na wzrost przychodów najistotniejszy wpływ miały wykonane usługi ciepłownicze, które wzrosły o około 130 % z kwoty 295 980,16 zł w 2021 roku do kwoty 683 253,33 zł w 2022 roku.

Koszty sprzedanych produktów i usług wzrosły o około 34 %, tj. o kwotę 6 498 539,16 zł. Wpływ na to w największym stopniu miała rezerwa na uprawnienia do emisji CO₂ oraz znaczny wzrost kosztów miału węglowego. W kosztach ogólnego zarządu w roku 2022 odnotowano wzrost o ponad 15 % w stosunku do wykonania za 2021 r. Spółka odnotowała stratę na sprzedaży za 2022 r. w wysokości 8 081 486,53 zł. Wynik na sprzedaży jest o 6 235 131,74 zł niższy w stosunku do poprzedniego roku. Pozostałe przychody operacyjne w roku 2022 były wyższe w porównaniu do roku 2021 o kwotę 550 951,37 zł, Pozostałe koszty operacyjne wzrosły o 67 720,26 zł. Na działalności operacyjnej za 2022 r. Spółka osiągnęła stratę w wysokości 7 493 036,51 zł. Przychody finansowe w roku 2022 wyniosły 58 261,01 zł i wzrosły w stosunku do roku 2021. Koszty finansowe wzrosły w odniesieniu do poprzedniego okresu i wyniosły 114 086,11 zł. Spółka zamknęła działalność gospodarczą w roku 2022 stratą brutto w wysokości 7 548 861,61 zł, natomiast strata netto jest na poziomie 5 932 509,61 zł.

Na ujemny wynik finansowy w największym stopniu wpłynęła sytuacja z brakiem zatwierdzenia nowej taryfy dla ciepła, wysokie koszty zakupu miału węglowego oraz wysokie koszty zakupu uprawnień do emisji CO₂.



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

Data: czerwiec 2023

Wyd. Zarząd

Strona 28 z 37

Wyszczególnienie	2022	2021	Wartość zmiany	Dynamika
1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 2 / 3
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	19 634 698,32	19 112 119,56	522 578,76	102,73%
przychody koncesjonowane	18 510 118,69	18 427 751,43	82 367,26	100,45%
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	25 788 639,50	19 290 100,34	6 498 539,16	133,69%
C. Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-6 153 941,18	-177 980,78	-5 975 960,40	3457,64%
D. Koszty sprzedaży (handlowe)	0,00	0,00	0,00	
E. Koszty ogólnego zarządu	1 927 545,35	1 668 374,01	259 171,34	115,53%
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-8 081 486,53	-1 846 354,79	-6 235 131,74	437,70%
G. Pozostałe przychody operacyjne	715 528,34	164 626,97	550 901,37	434,64%
H. Pozostałe koszty operacyjne	127 078,32	59 358,06	67 720,26	214,09%
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-7 493 036,51	-1 741 085,88	-5 751 950,63	430,37%
J. Przychody finansowe	58 261,01	30 410,76	27 850,25	191,58%
K. Koszty finansowe	114 086,11	8 596,35	105 489,76	1327,15%
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-7 548 861,61	-1 719 271,47	-5 829 590,14	439,07%
M. Podatek dochodowy	-1 616 352,00	-235 820,00	-1 380 532,00	685,42%
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-5 932 509,61	-1 483 451,47	-4 449 058,14	399,91%
Przychody ogółem	20 408 487,67	19 307 157,29	1 101 330,38	105,70%
Koszty ogółem	27 957 349,28	21 026 428,76	6 930 920,52	132,96%
Zysk (strata) brutto	-7 548 861,61	-1 719 271,47	-5 829 590,14	439,07%
Podatek dochodowy	-1 616 352,00	-235 820,00	-1 380 532,00	685,42%
Zysk (strata) netto	-5 932 509,61	-1 483 451,47	-4 449 058,14	399,91%

5. Struktura majątkowa

Bilans uproszczony - struktura i zmiany						
Wyszczególnienie	Wartość w zł		Różnica	%	Struktura w %	
	31.12.2022	31.12.2021	2022 - 2021	2022/2021	2022	2021
AKTYWA	48 976 243,17	23 107 839,64	25 868 403,53	211,95%	100,00%	100,00%
A Aktywa trwałe	35 035 397,30	12 462 261,73	22 573 135,57	281,13%	71,54%	53,93%
I Wartości niematerialne i prawne	7 635,50	23 883,20	-16 247,70	31,97%	0,02%	0,10%
II Rzeczowe aktywa trwałe	32 596 986,80	11 606 999,53	20 989 987,27	280,84%	66,56%	50,23%
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	2 430 775,00	831 379,00	1 599 396,00	292,38%	4,96%	3,60%
B Aktywa obrotowe	13 940 845,87	10 645 577,91	3 295 267,96	130,95%	28,46%	46,07%
I Zapasy	2 299 491,59	1 860 735,33	438 756,26	123,58%	4,70%	8,05%
II Należności krótkoterminowe	3 555 685,62	2 591 310,45	964 375,17	137,22%	7,26%	11,21%
III Inwestycje krótkoterminowe	8 055 398,69	6 135 330,01	1 920 068,68	131,30%	16,45%	26,55%
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 269,97	58 202,12	-27 932,15	52,01%	0,06%	0,25%
PASYWA	48 976 243,17	23 107 839,64	25 868 403,53	211,95%	100,00%	100,00%
A Kapitał własny	4 050 958,92	9 983 468,53	-5 932 509,61	40,58%	8,27%	43,20%
I Kapitał podstawowy	5 806 920,00	5 806 920,00	0,00	100,00%	11,86%	25,13%
II Kapitał zapasowy	4 176 548,53	5 660 000,00	-1 483 451,47	73,79%	8,53%	24,49%
III Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
IV Zysk (strata) netto	-5 932 509,61	-1 483 451,47	-4 449 058,14	399,91%	-12,11%	-6,42%
B Zobowiązania i rezerwy	44 925 284,25	13 124 371,11	31 800 913,14	342,30%	91,73%	56,80%
I Rezerwy na zobowiązania	11 126 315,90	3 724 527,25	7 401 788,65	298,73%	22,72%	16,12%
II Zobowiązania długoterminowe	16 429 364,64	0,00	16 429 364,64		33,55%	0,00%
III Zobowiązania krótkoterminowe	3 142 321,83	2 446 977,04	695 344,79	128,42%	6,42%	10,59%
IV Rozliczenia międzyokresowe	14 227 281,88	6 952 866,82	7 274 415,06	204,62%	29,05%	30,09%

6. Charakterystyka zmian w wielkości i strukturze majątku oraz źródeł jego finansowania w roku 2022:

- Wartość aktywów ogółem wzrosła z 23 107 839,64 zł w roku 2021 do 48 976 243,17 zł w roku 2022, co oznacza zwiększenie majątku w ujęciu realnym o 25 868 403,53 zł, czyli o 111,95 %.
- Zwiększenie wartości majątku trwałego Spółki w roku 2022 w stosunku do roku 2021 wyniosło 22 573 135,57 zł, z 12 462 261,73 zł do 35 035 397,30 zł, co stanowi wzrost o ok 181 %. Na opisaną zmianę w największym stopniu wpłynęło zwiększenie wartości rzeczowych aktywów trwałych z 11 606 999,53 zł do 32 596 986,80 zł, czyli o 20 989 987,27 zł.
- Wartość aktywów obrotowych wzrosła w roku 2022 o 3 295 267,96 zł, czyli o ok. 31 %, na co największy wpływ miał wpływ środków pieniężnych z NFOŚiGW w postaci zaliczki dotacji i pożyczki.

- Kapitał własny w roku 2022 był niższy w stosunku do roku 2021 o 5 932 509,61 zł, co stanowi spadek o około 60 %. Kapitał podstawowy pozostał na niezmienionym poziomie w stosunku do roku poprzedniego. Kapitał zapasowy zmalał z 5 660,000,00 zł do poziomu 4 176 548,53 zł, tj. o ok 26 %. Spadek wynikał z podjętej przez Zgromadzenie Wspólników uchwały o pokryciu straty za rok obrotowy 2021. Strata netto w roku 2022 wyniosła 5 932 509,61 zł.
- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wzrosły do poziomu 44 925 284,25 zł. Zmiana w tym zakresie wynika ze zwiększenia pozycji rozliczeń międzyokresowych - dotacja. Wzrost zanotowano na rezerwach na zobowiązania. Głównie z powodu utworzenia rezerw na uprawnienia do emisji CO₂. Ponadto w związku z realizowaną inwestycją wzrasta pozycja kredytów i pożyczek.

7. Analiza wskaźnikowa

Wskaźnik		Wzór obliczeń	2022	2021
Analiza bilansu	Podstawowy wskaźnik struktury aktywów (A) %	Aktywa trwałe / Aktywa obrotowe	251,31%	117,07%
	Podstawowy wskaźnik struktury pasywów (B) %	Kapitał własny / Zobowiązania i rezerwy	9,02%	76,07%
	Złota reguła bilansowa %	Kapitał własny / Aktywa trwałe	11,56%	80,11%
	Srebrna reguła bilansowa %	(Kapitał własny + Rezerwy na zobowiązania + Zobowiązania długoterminowe + Rozliczenia międzyokresowe) / Aktywa trwałe	130,82%	165,79%
Płynność	Płynność bieżąca	Aktywa obrotowe / Zobowiązania krótkoterminowe	4,44	4,35
	Płynność szybka	(Należności krótkoterminowe + Inwestycje krótkoterminowe) / Zobowiązania krótkoterminowe	3,70	3,57
	Płynność gotówkowa	Inwestycje krótkoterminowe / Zobowiązania krótkoterminowe	2,56	2,51
Rentowność	Rentowność sprzedaży netto %	Zysk netto / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-30,21%	-7,76%
	Rentowność majątku %	Zysk netto / Aktywa	-12,11%	-6,42%
	Rentowność kapitału %	Zysk netto / Kapitał własny	-146,45%	-14,86%
Zadłużenie	Zadłużenie ogółem	Zobowiązania i rezerwy / Aktywa	0,92	0,57
	Zadłużenie kapitału własnego	Zobowiązania i rezerwy / Kapitał własny	11,09	1,31

W wyniku analizy wskaźnikowej płynności finansowej należy uznać, iż Spółka posiada możliwość bieżącego regulowania zobowiązań. W roku 2022 wartości wskaźników płynności I, II i III stopnia kształtują się na poziomie wyższym w stosunku do roku 2021.

Wskaźniki rentowności stanowią relację zysku netto do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów, wartości aktywów oraz wartości kapitałów własnych. Wartości wskaźników wyliczone dla 2022 roku osiągnęły wynik ujemny w związku ze stratą netto.

Na podstawie analizy wskaźników zadłużenia należy stwierdzić, iż wskaźniki te wzrosły w stosunku do roku poprzedniego. Wynika to z realizowanej w Spółce inwestycji geotermalnej i zaciągniętych w związku z tymi zobowiązaniami.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

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

Spółka miała zawartą umowę kredytu wielocelowego w banku PKO BP S.A. Umowa ta obowiązywała od 19.10.2011 r. do 31.12.2021 r. (aneksowana była w okresach półrocznych lub rocznych). Wymieniona umowa w roku 2021 dotyczyła 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 styczniu 2022 r. zapłacono odsetki wynikające z tej umowy.

W dniu 15.10.2020 r. 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.”.

W dniu 07.12.2021 r. Spółka podpisała umowę na kredyt obrotowy w rachunku bieżącym na sumę 2,5 mln złotych z Ludowym Bankiem Spółdzielczym w Strzałkowie o/ Koło. Kredyt przeznaczony jest na finansowanie bieżącej działalności Spółki. Umowa obowiązuje w okresie od 07.12.2021 r. do 29.11.2024 r. Jako zabezpieczenie kredytu ustalono weksel in blanco oraz klauzulę potrącenia wierzytelności z rachunku bieżącego.

W dniu 22.12.2021 roku Spółka podpisała z NFOŚiGW Umowę o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.” współfinansowanego ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 -2020 celem uzupełnienia wkładu własnego.

Udzielona pożyczka opiewa na kwotę 15 198 497,24 zł. Zabezpieczeniem umowy pożyczki są: Weksel własny "in blanco" z klauzulą "bez protestu" wraz z deklaracją wekslową, umowa cesji wierzytelności z umowy sprzedaży energii cieplnej, zawartej ze Spółdzielnią Mieszkaniową w Kole ul. Wojciechowskiego 30, hipoteka łączna do kwoty najwyższej w wysokości 125% kwoty pożyczki na nieruchomościach na których będzie realizowane zadanie, cesja praw z polis ubezpieczeniowych.

W dniu 28.06.2022 r. podpisano aneks do umowy pożyczki zwiększający jej wartość w związku ze wzrostem wartości realizowanej inwestycji. Kwota umowy pożyczki z aneksu 33 544 212,50 zł.

W dniu 14.09.2022 roku Spółka podpisała umowę na kredyt inwestycyjny na sumę 3,2 mln złotych z Ludowym Bankiem Spółdzielczym w Strzałkowie o/ Koło i Rejonowym Bankiem Spółdzielczym w Malanowie. Kredyt przeznaczony jest na finansowanie 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 30.10.2020 r. 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. Wsparcie 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. W dniu 04.10.2021 r. MZEC w związku ze wzrostem wysokości kosztów kwalifikowanych w ramach Zadania 1 i Zadania 2 projektu zwrócił się do NFOŚiGW w wnioskiem o zwiększenie dofinansowania. W uzgodnieniu z MZEC NFOŚiGW wstrzymał procedowanie tego wniosku do czasu rozstrzygnięcia postępowania przetargowego na Zadanie 2. W dniu 22.12.2021 r. po otwarciu ofert okazało się, że potrzebna kwota znacznie przekracza zaplanowany budżet. W związku z powyższym MZEC w dniu 30.12.2021 r. zwrócił się do NFOŚiGW ponownie o zwiększenie kwoty dofinansowania za podstawę podając wysokość oferty która wpłynęła w prowadzonym postępowaniu.

W dniu 31.05.2022 r. do Spółki wpłynęła informacja o zwiększeniu dofinansowania z kwoty 15 095 620,86 zł do kwoty 28 409 462,50 zł.

Umowę na zwiększenie wartości dotacji Spółka podpisała 28.06.2022 r.

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

- Czynniki zewnętrzne:
 - wzrost inflacji powodujący silną presję płacową ze strony pracowników oraz wzrost cen towarów i usług,
 - sytuacja finansowa odbiorców,
 - poziom cen uprawnień do emisji CO₂,
 - „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 mialu 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. Ponadto w związku z ograniczeniami związanymi z montowaniem, grzewczych, instalacji gazowych w nowych budynkach, wpłynie negatywnie na konkurencję ze strony gazu sieciowego, która będzie malała na korzyść ciepła systemowego pochodzącego z OZE. Argumentem dla potencjalnego odbiorcy, oprócz kosztów, jest gwarancja dostawy, gwarancja na urządzenia i serwis oraz, coraz częściej, źródło pochodzenia ciepła.

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.

Ryzyko zmiany cen

Zmiany cen (wzrost) surowców, materiałów i uprawnień do emisji CO₂ wpływają negatywnie na wynik finansowy. Spółka na bieżąco monitoruje zmiany cen w celu minimalizacji negatywnych skutków zmian cen rynkowych. Niemniej istotne ryzyko dotyczy zakupu uprawnień do emisji CO₂ dokonywanego na giełdach europejskich za pośrednictwem wyspecjalizowanej firmy. Związane jest ono przede wszystkim z obserwowaną nieprzewidywalnością i dużą zmiennością rynku.

Ryzyko czynników rynkowych

Ryzyko związane z niekorzystnym wpływem stóp procentowych i kursów walut na wynik finansowy. Spółka prowadzi bieżący monitoring w celu minimalizacji negatywnych skutków zmian czynników rynkowych.

Ryzyko związane z brakiem stabilności systemu podatkowego

Częste zmiany przepisów podatkowych, ich nieprecyzyjność, brak stabilności może negatywnie wpływać na działalność i sytuację finansową Spółki.

Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

W dniu 03.11.2022 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 2022 i 2023. Wartość wynagrodzenia wynosi 21 000,00 zł netto za badanie bilansu w 2022 i 24 000,00 zł za rok 2023.

Prognozy działalności Spółki na rok 2023 – perspektywy rozwoju.

Najważniejszym zadaniem na rok 2023 jest kontynuacja zadania pn.: „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.”.

W listopadzie 2021 r. Spółka podpisała umowę z Exalo Drilling S.A. na wykonanie odwiertu geotermalnego Koło GT-2, który jest częścią budowanego kompleksu geotermalnego. Prace wiertnicze rozpoczęły się w marcu 2022 r., a zakończyły w czerwcu 2022 r.

W lipcu 2022 r. Spółka podpisała umowę na budowę ciepłowni geotermalnej (część budowlana i instalacyjna na powierzchni terenu) z konsorcjum firm, którego liderem jest Inżynieria Rzeszów S.A. a konsorcjantem Energy Solution Sp. z o. o. Termin zakończenia inwestycji i oddania jej do użytkowania to 15 listopada 2023 r.

Na rok 2023 Spółka zaplanowała także zadania nakierowane na rozwój Spółki oraz ochronę środowiska tj.: budowa sieci ciepłej, wykonanie nowych przyłączy i węzłów ciepłych.

Działania na rzecz otoczenia, sponsoring, darowizny.

W miarę możliwości Spółka stara się wspomagać lokalne organizacje pozarządowe z terenu naszego miasta. Buduje dzięki temu relacje ze społecznością lokalną. W 2022 roku Spółka przekazała darowizny o łącznej kwocie 4 700,00 zł.

Spółka prowadzi szeroką kampanię informacyjną: w telewizji lokalnej, w radiu, w Internecie, w prasie. Zarząd stara się dotrzeć z informacjami do jak największego grona osób informując o idei i budowie geotermii w Kole. Poniżej kilka spotkań Prezesa Zarządu, które miały miejsce w ostatnim roku:

- Wykład pt. „Odczarować geotermię – studium przypadku” na I Kongresie Krajowej Izby Transformacji Energetyki i Ciepłownictwa w Sopocie.
- Wykład nt inwestycji geotermalnej realizowanej przez MZEC Sp. z o. o. na III seminarium „Nowoczesne ciepło – sieci ciepłownicze, ciepło odpadowe, magazyny ciepła” w Poznaniu.
- Wykład dotyczący budowy ciepłowni geotermalnej w Kole na konferencji pt. „Eko OZE – ekologia w działaniach samorządów” w Wyższej Szkole Kadr Menedżerski w Koninie.

Informacje w związku z COVID-19.

Od 16 maja 2022 roku, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 13 maja 2022 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii (Dz. U. poz. 1025), został zniesiony stan epidemii, a zaczął obowiązywać stan zagrożenia epidemicznego. Skutki pandemii COVID-19 nie wywarły znaczącego wpływ na działalność jednostki w 2022 roku.

Informacje w związku z agresją Rosji na Ukrainę.

Brutalna agresja Rosji przeciwko Ukrainie spowodowała załamanie gospodarcze i kryzys na rynku energetycznym nie tylko w Polsce ale i w Europie. MZEC jako Spółka energetyczna działająca, co prawda, na rynku lokalnym nie uniknęła negatywnych skutków tego kryzysu. Wprowadzenie embarga wpłynęło na zmniejszenie dostępności paliwa (węgiel, biomasa), a tym samym znaczny wzrost kosztów jego zakupu.

Podsumowanie

Wybuch wojny w Ukrainie w 24 lutego 2022 r. spowodował niespotykany i trudny do przewidzenia kryzys na rynku węgla i biomasy. Miał węglowy był trudno dostępny w cenie akceptowalnej i ujętej w obowiązującej Taryfie dla ciepła, podobna sytuacja miała miejsce w zakresie zrębki drzewnej. Aby wypełnić swój podstawowy obowiązek, czyli zapewnić ciepło swoim odbiorcom, Spółka dokonywała zakupów węgla i biomasy w cenach znacznie przekraczających dotychczasowe wartości. Tak jak w roku poprzednim największym wyzwaniem dla Spółki w zakresie działalności operacyjnej było utrzymanie płynności finansowej pomimo nieznacznego wzrostu przychodów ze sprzedaży ciepła. Utrzymująca się na

rekordowo wysokim poziomie cena uprawnień do emisji CO₂ oraz brak środków finansowych na ich zakup spowodował, że w 2022 r. MZEC nie zakupił odpowiedniej ilości uprawnień w celu spełnienia ustawowego obowiązku. Dodatkowo utrzymująca się niemal przez cały rok bardzo wysoka inflacja spowodowała znaczny wzrost cen zakupywanych urządzeń, materiałów i usług. Sytuacja całej branży ciepłowniczej jest coraz gorsza, by nie powiedzieć tragiczna, czego potwierdzeniem są wyniki finansowe w branży.

Poza marazmem, który dotknął również MZEC, w 2022 r., miały miejsce również pozytywne wydarzenia. Kontynuowano rozbudowę sieci ciepłej i przyłączano nowych odbiorców ciepła. Pozyskano dodatkowe dofinansowanie do budowy ciepłowni geotermalnej w kwocie ponad 13 mln zł oraz zwiększono wysokość pożyczki o ponad 18 mln zł. Obie kwoty pochodzą z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Pozyskano również kredyt inwestycyjny w kwocie 3,2 mln zł na ten cel. Ponadto wyłoniono Wykonawcę obiektów objętych projektem ciepłowni geotermalnej i rozpoczęto prace budowlane.

Ciepłownia geotermalna jest jedynym sposobem, w przypadku MZEC, na zmniejszenie kosztów swojej działalności a zarazem stabilizację i obniżkę ceny ciepła dla jego odbiorców. Uruchomienie nowoczesnego, zeroemisyjnego źródła ciepła poprawi zdecydowanie perspektywę rozwoju Spółki oraz uatrakcyjni jej ofertę w następnych latach.

Pomimo niezwykle trudnego roku 2022 oraz bardzo niekorzystnych okoliczności, które dotknęły MZEC nie odnotowano przestoju pracy sieci czy też ograniczeń w dostawach ciepła. Możliwe było to dzięki dobremu planowaniu zakupów paliwa na niezwykle niestabilnym rynku przy ograniczonych przychodach oraz pomimo drastycznemu wzrostowi kosztów bieżącej działalności. Wykonane w latach poprzednich inwestycje i remonty w obrębie systemu ciepłego zapewniły jego bezawaryjną pracę w roku objętym sprawozdaniem. W 2023 r. dojdzie do uruchomienia ciepłowni geotermalnej, która przyczyni się do dalszego, dynamicznego rozwoju MZEC z korzyścią przede wszystkim dla środowiska naturalnego i mieszkańców miasta Koło.

Kompleksowa oferta w zakresie ciepłownictwa, pełna informacja dla mieszkańców o kierunkach rozwoju i bieżącej działalności oraz stawianie na nowoczesne rozwiązania techniczne, to coś, co wyróżnia MZEC. Spółka znalazła się w trudnym położeniu z przyczyn niezależnych od siebie. Jednak silna motywacja oraz determinacja w dążeniu do naprawy tej sytuacji, a także realne podstawy, są gwarantem tego, że w najbliższym czasie dojdzie do odwrócenia niekorzystnego trendu.

Koło, dnia 28 czerwca 2023 r.