

# **SPAWOZDANIE FINANSOWE**

**CIEPŁOWNIA MIEJSKA  
SPÓŁKA Z O.O.  
W SZYDŁOWCU**

**Za okres 01.01.2022 do 31.12.2022**

**Marzec 2023**

(pieczęć jednostki)

**BILANS**  
 sporządzony na dzień: 31.12.2022r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2022	31.12.2021			31.12.2022	31.12.2021
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	10.031.389,51	7.817.710,01	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	11.269.576,55	11.338.578,38
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	10.760.900,00	10.760.900,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	119.570,38	96.336,85
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	9.326.698,66	6.960.342,66	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	187.818,38	187.818,38
1	Środki trwałe	5.143.736,39	6.036.103,90	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	132.092,91	134.597,26	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	201.287,79	293.523,15
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.137.753,23	4.793.581,12	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	774.956,02	988.723,68	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6.126.502,31	2.007.013,49
d)	środki transportu	98.934,23	119.201,84	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	208.537,13	206.599,40
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	4.182.962,27	924.238,76	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	188.601,96	178.802,31
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa	188.601,96	178.802,31
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	19.935,17	27.797,09
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	665.083,50	815.000,00		- krótkoterminowe	19.935,17	27.797,09
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	3.162.531,54	126.276,70
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	665.083,50	815.000,00	2	Wobec pozostałych jednostek	3.162.531,54	126.276,70
a)	w jednostkach powiązanych	665.083,50	815.000,00	a)	kredyty i pożyczki	3.022.570,76	0,00
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki	665.083,50	815.000,00	d)	inne	139.960,78	126.276,70
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	749.452,45	813.512,24
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	654.211,28	730.394,74
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	39.607,35	42.367,35	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39.607,35	42.367,35	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	7.364.689,35	5.527.881,86	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	268.753,04	445.739,77
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	2.068.624,80	1.965.149,88		– do 12 miesięcy	268.753,04	445.739,77
1	Materiały	1.977.785,89	1.965.149,88		– powyżej 12 miesięcy	0,00	
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		10.000,00
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	90.838,91		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	294.880,14	211.718,17
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	84.222,60	57.083,81
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1.470.341,41	1.198.469,07	i)	inne	6.355,50	5.852,99
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	95.241,17	83.117,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	2.005.981,19	860.625,15
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2.005.981,19	860.625,15
b)	inne				– długoterminowe	2.005.981,19	860.625,15
2	Należności od pozostałych jednostek	1.470.341,41	1.198.469,07		– krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.405.339,17	1.049.338,16				
	– do 12 miesięcy	1.405.339,17	1.049.338,16				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4.052,24	82.200,91				
c)	inne	60.950,00	66.930,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	3.735.267,68	2.340.161,35				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.735.267,68	2.340.161,35				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.735.267,68	2.340.161,35				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.735.267,68	2.340.161,35				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	90.455,46	24.101,56				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>17.396.078,86</b>	<b>13.345.591,87</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>17.396.078,86</b>	<b>13.345.591,87</b>

Sporządzono dnia 20.03.2023 r.

Główny księgowy

Marzena Jezierska mgr Jezierska Marzena  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Darłusz Podgórski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	7.509.279,38	6.902.510,39
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.509.279,38	6.902.510,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7.667.801,74	6.603.490,71
I	Amortyzacja	874.870,57	888.398,55
II	Zużycie materiałów i energii	3.492.565,79	2.470.851,49
III	Usługi obce	224.679,03	210.756,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	373.788,59	370.154,11
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2.145.536,29	2.106.646,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	502.684,83	451.678,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	47.726,64	94.345,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5.950,00	10.660,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	(158.522,36)	299.019,68
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	434.243,97	128.977,28
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	117.489,71	
II	Dotacje	41.405,81	67.458,07
III	Inne przychody operacyjne	275.348,45	61.519,21
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	165.049,64	154.761,30
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	165.049,64	154.761,30
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	110.671,97	273.235,66
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	106.115,82	21.367,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	106.115,82	21.367,49
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	22,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	22,00	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	216.765,79	294.603,15
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	216.765,79	294.603,15
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	15.478,00	1.080,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	201.287,79	293.523,15

Sporządzono dnia 20.03.2023 r.

**Główny księgowy**

Marzena Jezierska

(imię, nazwisko i podpis osoby, która prowadziła ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**PREZES ZARZĄDU**

mgr inż. Dariusz Podgórski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wiodącym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**CIEPŁOWNI MIEJSKIEJ SP. Z O.O. w SZYDŁOWCU**  
**za rok obrotowy 01.01.2022 do 31.12.2022**

(Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami)

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**Dane o jednostce:**

**Nazwa**

Ciepłownia Miejska Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w Szydłowcu

**Siedziba**

26 – 500 Szydłowiec ul. Radomska 48A

**Przedmiot działalności**

Wytwarzanie i dystrybucja pary wodnej i gorącej wody (produkcja i dystrybucja energii cieplnej w gorącej wodzie)

**Organ rejestrowy**

Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Przedsiębiorców - numer KRS 0000090177

**Czas trwania działalności**

Czas trwania Spółki jest nieograniczony

**Zakres sprawozdania**

Spółka jest podmiotem samodzielnym i sporządza samodzielne sprawozdanie obejmujące dane ekonomiczno-finansowe za rok 2022.

**Zdolność jednostki do kontynuowania działalności**

Nie występują zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki

**1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny na 31 grudnia 2022r.**

- 1.1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w wartości netto tj. pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
- 1.2. Finansowy majątek trwały wyceniono na dzień bilansowy według cen nominalnych.
- 1.3. Należności długoterminowe wyceniono według wartości nominalnej.
- 1.4. Do wyceny stanu i rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się ceny:

- do materiału podstawowego, jakim jest węgiel – ceny średnioważone wynikające z cen nabycia;

- do pozostałych materiałów – ceny wynikające z cen zakupu.
- 1.5. Należności z tytułu dostaw i usług wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.
  - 1.6. Środki pieniężne, kapitały – przyjęto według wartości nominalnej.
  - 1.7. Zobowiązania krótkoterminowe wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.
  - 1.8. Do wyceny przychodów ze sprzedaży przyjęto rzeczywiste ceny sprzedaży netto.
  - 1.9. Do objętych ewidencją środków trwałych stosuje poniższe zasady amortyzacji:
    - dla składników majątkowych powyżej 10.000 zł, odpisy amortyzacyjne następują metodą liniową, według obowiązujących stawek amortyzacji zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54 z 2000 r., poz. 654 z późn. zmianami),
    - odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od 10 000 zł są zaliczane do materiałów i spisywane w 100% w ciężar kosztów w momencie ich wydania do użytkowania.
  - 1.10. Odpisuje się bezpośrednio w koszty drobne materiały gospodarcze, biurowe i konserwacyjne w momencie ich zakupu.
  - 1.11. Składniki majątkowe nie zaliczane do środków trwałych o wartości początkowej niższej lub równej 10 000 zł są zaliczane do materiałów i spisywane w 100% w ciężar kosztów, w momencie ich wydania do użytkowania. Dla składników tych prowadzona jest ewidencja niskowartościowych środków trwałych.

## **2. Zmiany metod księgowania i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.**

W roku obrotowym kontynuowano amortyzowanie środków transportowych i węzłów wymiennikowych według zmian dokonanych w latach poprzednich. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wydłużono dwukrotnie okres amortyzacji tych urządzeń. Spowodowane jest to znacznie łagodniejszymi warunkami ich eksploatacji oraz dużo mniejszym obciążeniem eksploatacyjnym. Zmiana ta dotyczy tylko rachunkowości bilansowej. Spółka prowadzi odrębne rejestry dla amortyzacji podatkowej i bilansowej. Amortyzacja podatkowa za cały rok obrotowy była większa od bilansowej o 19 427,60zł. Spółka sporządza sprawozdanie według Załącznika nr1 ustawy o rachunkowości.

## I.

## 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych (wg grup rodzajowych).

WARTOŚĆ NABYCIA LUB KOSZT WYTWORZENIA (kolumny 1-6)						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody (OT)	Przeniesienie na wartości materialne i prawne	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6
Środki trwałe I – Budynki	1 768 790,02				122 411,98	1646378,04
II – Budowle	12 724 523,23					12 724 523,23
III – Kotły i Masz. Energetyczne	1 751 890,20					1 751 890,20
IV- Masz. Urząd. i Apar. Ogól	1 497 344,52		19 630,20		105 565,11	1 411 409,61
VI – Urząd. Tech.	1 515 681,96		20736,00		9500,00	1 526 917,96
VII-Środki Transp.	217 476,06					217 476,06
VIII – pozostałe środki trwałe	35 248,16		3 847,15			39 095,31
0 – Grunty użytkow. wieczyste	134 597,26				2 504,35	132 092,91
<b>RAZEM</b>	<b>19 645 551,41</b>		<b>44 213,35</b>		<b>239 981,44</b>	<b>19 449 783,32</b>
Wart.niem.i prawne Emisje CO <sub>2</sub>	11 166,96					11 166,96
<b>Razem</b>	<b>11 166,96</b>					<b>11 166,96</b>
<b>Ogółem</b>	<b>19 656718,37</b>		<b>44 213,35</b>		<b>239 981,44</b>	<b>19460950,28</b>
UMORZENIE AMORTYZACJA (kolumny 7 – 12)						
Nazwa grupy skl. majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia-zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrot. (netto)	Stan na koniec roku obrot. (netto)
	7	8	9	10	11	12
Środki trwałe I – Budynki	761 611,17	42 434,57	63 409,22	740 636,52	1 007 178,85	905 741,52
II – Budowle	8 938 120,96	554 390,56		9 492 511,52	3 786 402,27	3 232 011,71
III-Kotły i Masz. Energetyczne	1 511 518,87	81 307,94		1 592 826,81	240 371,33	159 063,39
IV– Masz. Urząd. i Apar. Og.	1 205 808,85	52 849,71	105 565,11	1 153 093,45	291 535,67	258 316,16
VI-Urząd.Tech.	1 058 865,28	119 773,03	9 296,82	1 169 341,49	456 816,68	357 576,47
VII – Śr. Transp.	98 274,22	20 267,61		119 541,83	119 201,84	98 934,23
VIII – pozostałe środki trwałe	35 248,16	3 847,15		39 095,31	0,00	0,00
Pr uż. wiecz. grunt					134 597,26	132 092,91
<b>RAZEM</b>	<b>13 609 447,51</b>	<b>874 870,57</b>	<b>178 271,15</b>	<b>14 306 046,93</b>	<b>6 036 103,90</b>	<b>5 143 736,39</b>
Wart. niem. i praw. Emisje CO <sub>2</sub>	11 166,96			11 166,96		

Oprogramowanie						
<b>RAZEM</b>	<b>11 166,96</b>			<b>11 166,96</b>		
<b>OGÓŁEM</b>	<b>13620614,47</b>	<b>874 870,57</b>	<b>178 271,15</b>	<b>14 317 213,89</b>	<b>6 036 103,90</b>	<b>5 143 736,39</b>

### Prawa do emisji CO<sub>2</sub>.

Na skutek dokonanych modernizacji urządzeń wytwórczych z dniem 26 lipca 2019 roku Ciepłownia wyszła z europejskiego systemu handlu emisjami.

### Prawa majątkowe Białe Certyfikaty

Ustawa z dnia 20 maja 2016 r. o efektywności energetycznej nałożyła na przedsiębiorstwa energetyczne obowiązek uzyskania oszczędności energii finalnej oraz jej rozliczenia przed Prezesem URE. Spółka, w roku 2022 zakupiła na TGE 66 toe. Brakujące za rok 2021-2,79 toea reszta pokryje zapotrzebowanie na lata 2022 i 2023. Zostały rozliczone i umorzone certyfikaty za 2019r -2021r.

	Stan na początek roku	Zakup (toe)	Rozchód/Umożnienie (toe)	Stan na koniec roku obrotowego (toe)
Białe certyfikaty	-2,79	66,00	30,61	35,39

### Wartości użytkowanych gruntów.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	28 915	-	538	28 377
Wartość (zł i gr)	134 597,26	-	2 504,35	132 092,91

Powierzchnia gruntów za 2022 rok uległa zmianie. Zostały sprzedane działki o numerach 5282/36,5282/37,5282/38 o powierzchni 0,538 ha przy ul. Wschodniej 1 gdzie znajdował się węzeł grupowy.

Zysk netto uzyskany ze sprzedaży gruntów i budowli węzła ciepłego przy ul. Wschodniej 1 wyniósł 117 489,71zł.

Przy sprzedaży została ustalona na rzecz Spółki na okres dziesięciu lat odpłatna służebność gruntowa polegająca na nie ograniczonym dostępie do powierzchni węzła ciepłego

### **Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia, i innych umów ( w tym leasingu operacyjnego):**

Spółka użytkuje w oparciu o umowę bezpłatnego użyczenia środki trwałe (wyposażenie) będące własnością Urzędu Gminy Szydłowiec o łącznej wartości 810,66 zł. Wartość tych środków w stosunku do roku ubiegłego nie uległa zmianie.



**3. Kwoty zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

NIE WYSTĄPIŁY

**4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego (zakładowego) oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych udziałów w tym uprzywilejowanych.**

Wyszczególnienie udziałowców, innych właścicieli	Liczba udziałów		Wartość jednego udziału	Razem	
	Zwykłych	uprzywilejowanych		Początek roku	Koniec roku
1	2	3	4	5	6*
Wartość kapitału podstawowego (udziałowego), który jest własnością Skarbu Gminy	10 000	-	1 076,09 zł	10 760 900	10 760 900

W 2022 roku nie odnotowano zmian w kapitale podstawowym. Liczba udziałów pozostaje bez zmiany jak i wartość nominalna udziału.

**5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:**

Lp	TREŚĆ	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>96 336,85</b>	<b>187 818,38</b>	<b>284 155,23</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>23 233,53</b>	<b>-</b>	<b>23 233,53</b>
a)	z zysku	23 233,53	-	23 233,53
b)	z likwidacji śr. Trwałych	-	-	-
c)	Inne	-	-	-
	<b>RAZEM (a+b+c)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a)	pokrycie strat	0,00	-	-
b)	likwidacja sr. Trwałych	-	-	-
c)	Inne	-	-	-
	<b>RAZEM (a+b+c)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)</b>	<b>119 570,38</b>	<b>187 818,38</b>	<b>307 388,76</b>

## Propozycje rozdysponowania zysku.

W roku 2022 spółka wypracowała zysk w wysokości 201 287,79zł.

Zarząd Spółki proponuje osiągnięty zysk przeznaczyć na nagrody z zysku dla pracowników w kwocie 183 619,98 a kwotę 17 667,81 na zwiększenie kapitału zapasowego.

### 6. Informacja o stanie rezerw:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie/rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Rezerwy na odprawy emerytalne</b>	<b>178 802,31</b>	<b>20560,71</b>	<b>10 761,06</b>	<b>188 601,96</b>
a)	długoterminowe	178 802,31	20 560,71	10761,06	188 601,96
b)	krótkoterminowe			-	
	- z tytułu dostaw i usług w tym a) dochodzone na drodze sądowej			-	
2.	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>27 797,09</b>	19 935,17	<b>27 797,09</b>	19 935,17
a)	krótkoterminowe	27 797,09	19 935,17	27 797,09	19 935,17
	- wynagrodz i ZUS	14 727,38	19 935,17	14 727,38	19 935,17
	- brakujące BC	7 669,71	0,00	7 669,71	
	- badanie bilansu	5 400,00	0,00	5 400,00	
	<b>Razem (1+2)</b>	<b>206 599,40</b>	<b>40 495,88</b>	<b>38 558,15</b>	<b>208 537,13</b>

Rezerwy emerytalne w roku 2022 zwiększono o roczną ratę w wysokości 20 560,71 zł. Rozwiązano rezerwy emerytalne w kwocie 10 761,06 zł w związku z przejściem jednego pracownika na emeryturę.

Została utworzona rezerwa na:

-wynagrodzenie zmienne Prezesa 19 935,17zł.

### 7. Informacja o inwestycjach długoterminowych

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na koniec roku
Udzielone pożyczki	815 000,00	0,00	162 000,00	653 000,00
Odsetki od pożyczki	0,00	12 083,50	0,00	12 083,50
<b>Razem</b>	<b>815 000,00</b>	<b>12 083,50</b>	<b>162 000,00</b>	<b>665 083,50</b>

W 2017 r. została udzielona pożyczka dla Gminy Szydłowiec (Właściciela) w wysokości 1 301 000 zł na okres 10 lat. Rozpoczęcie spłaty po rocznej karencji nastąpiło od stycznia 2019 roku. Na koniec 2022 roku pozostało do spłacenia 653 000,00 zł pożyczki i 12 083,50zł wymaganych odsetek na dzień 31.12.2022r

#### 8. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności.

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności -razem z tego odpisy aktualizujące:	1 599,00		1 599,00	0,00
1. Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości				
2. Należności kwestionowane przez dłużników				
3. Należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot				
4. Należności przeterminowane lub nie – o znacznym stopniu nieściągalności.	1 599,00	0,00	1 599,00	0,00

Odpis aktualizacyjny został rozwiązany. Postępowanie egzekucyjne zostało zakończone i należność wpłynęła na konto wraz z należnymi kosztami i odsetkami

**9.Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.**

Wyszczególnienie zobowiązań	OKRES SPŁATY				RAZEM	
	do 1 roku		od 1 do 5 lat		Początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	8	9
<b>1. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>813 512,24</b>	<b>749 452,45</b>	-	-	<b>813 512,24</b>	<b>749 452,45</b>
1.1. wobec dostawców	455 739,77	268 753,14	-	-	455 739,77	268 753,14
1.2. budżetowe	211 718,17	294 879,14	-	-	211 718,17	294 880,14
1.3. wobec pracowników	57 083,81	84 222,60	-	-	57 083,81	84 222,60
1.4. kredyty/pożyczki			-		0,00	0,00
1.5. pozostałe	102 998,57	88 970,49	-	-	88 970,49	101 596,67
<b>2. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-	<b>126 276,7</b>	<b>3 162 531,54</b>	<b>126 276,70</b>	<b>3 162 531,54</b>
2.1 w tym kredyty/pożyczki	-	-	0,00	3 022 570,76	0,00	3 022 570,76

Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty 1 do 5 lat wynoszące 3 022 570,76 zł wynikają z przeprowadzonych w roku 2019 i w latach ubiegłych robót inwestycyjnych i remontowych oraz zaciągniętej 2022r pożyczki z NFOŚiGW na budowę kogeneracji na okres 15 lat. Kwota 62 941,16 stanowią kaucje gwarancyjne złożone przez wykonawców, 77 019,62 zł dotyczy przebudowy grupowego węzła cieplnego pod działalność komercyjną i obejmuje powstałe w 2012 roku zobowiązanie rozłożone zgodnie z zawartą, z najemcą budynku, umową na okres 15 lat.

**Wykaz pożyczek z WFOŚ i GW w Warszawie**

Lp.	Nr pożyczki	Kwota zadłużenia na początek roku obrotowego w tym:	Spłata pożyczki	Stan na dzień 31.12.2022
1.	3061/2021/Wn07/O A-ew-yk/P	0,00	0,00	3 022 570,76
2.	3053/2021/WN07/O A-ew-ku/P	0,00	0,00	0,00

W 2022r były realizowane dwie umowy z NFOŚiGW o dofinansowanie formie pożyczki przedsięwzięcia pod nazwą „Modernizacja systemu ciepłowniczego Ciepłowni Miejskiej w Szydłowcu w celu zwiększenia jego efektywności – budowa instalacji kogeneracyjnej zasilanej gazem” – pożyczka uzupełniająca 1.6.1. w kwocie 3 232 243,00zł. oraz na drugie przedsięwzięcie „Modernizacja systemu ciepłowniczego Ciepłowni Miejskiej w Szydłowcu w celu uzyskania statusu efektywnego systemu ciepłowniczego-rozbudowa instalacji kogeneracji zasilanej gazem ziemnym współpracującej źródłami OZE „ projekt 7.5.4 w kwocie 3 226 538,00zł .

W 2022r. na realizację projektu związanego z budową silnika gazowego Spółka otrzymała pożyczkę w wysokości 3 022 570,76 zł pozostałą część otrzymamy po rozliczeniu projektu. Spłata pożyczki rozpocznie się od grudnia 2023r do czerwca 2036r. Druga pożyczka będzie uruchomiona 2023r.

**9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej:</b>	<b>24 101,56</b>	<b>90 455,46</b>
1. Koszty usług do rozliczenia	24 101,56	90 455,46
1.1. Prenumeraty czasopism	3 451,15	2 360,22
1.2. Energia elektryczna	20 650,41	34 095,24
1.3. służebność gruntowa.		54 000,00
<b>2. Inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychody przyszłych okresów</b>	<b>860 625,15</b>	<b>2 005 981,19</b>
2.1. Dotacja inwestycji projekt 1.6.1	840 000,00	1 987 009,76
2.2. Przyłącze ciepłown z nieodpł..przekaz.	20 625,15	18 971,43
<b>3. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego od osób prawnych</b>	<b>42 367,35</b>	<b>39 607,35</b>

Służebność gruntowa została ustalona przy sprzedaży węzła ciepłego przy ul. Wschodniej 1 na okres dziesięciu lat w kwocie 60 000zł .

**10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia).**

Nie występują zobowiązania własne Spółki zabezpieczone na majątku.

**11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Spółkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Na dzień 31 grudnia 2022 r. spółka posiada złożone w NFOŚ i GW cztery weksle „in blanco” jako zabezpieczenie należytego wykonania umów :

1. Dotacja projekt 1.6.1 na budowę instalacji kogeneracyjnej zasilanej gazem w kwocie - **2 147 757,00**
2. Pożyczki projekt 1.6.1 na budowę instalacji kogeneracyjnej zasilanej gazem w kwocie- **3 232 243,00.**
3. Dotacja projekt 7.5.4 na budowę instalacji kogeneracyjnej zasilanej gazem ziemnym współpracującej ze źródłami OZE - **2 856 462,00**
4. Pożyczka projekt 7.5.4 na budowę instalacji kogeneracyjnej zasilanej gazem ziemnym współpracującej ze źródłami OZE – **3 226 538,00**

Zgodnie z zawartymi umowami weksle stanowiące zabezpieczenia umów zostają zwolnione po upływie 5 lat od dnia zakończenia zadania, na które zostały zaciągnięte.

## II.

### 1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług:

<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (bez VAT)</b>	<b>RAZEM rok 2021</b>	<b>RAZEM rok 2022</b>
<b>Sprzedaż podstawowa</b>	<b>6 721 151,12</b>	<b>7 333 979,59</b>
- energia cieplna	3 128 778,82	348 0612,86
- moc zamówiona	1 420 190,98	1650667,02
- przesył energii	1 595 534,11	1577697,46
- przesył mocy	569 520,22	620595,44
- woda uzdatniona	7 126,99	4 406,81
<b>Sprzedaż usług</b>	<b>169 399,27</b>	<b>169 349,79</b>
<b>Sprzedaż materiałów</b>	<b>11 960,00</b>	<b>5 950,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>6 902 510,39</b>	<b>7 509 279,38</b>

Trudna sytuacja na rynku paliw skutkowała uchwaleniem przez rząd 15 września 2022r m.in. ustawy gwarantującej rekompensaty dla branży energetycznej w związku z obowiązkiem obniżenia średniej ceny wytwarzania ciepła sprzedawanego odbiorcom końcowym. Ustawa określa średnią cenę ciepła z rekompensatą do stosowania przez przedsiębiorstwo energetyczne dla części odbiorców, z przeznaczeniem na cele mieszkaniowe i użyteczność publicznej. Wzrost cen ciepła w 2022r był na poziomie 38% dlatego Spółce nie przysługują rekompensaty do ciepła za 2022r. Zmiana taryfy 2023r spowodują, że przekroczymy próg 40% wzrostu cen i zgodnie z ustawą z 15 września 2022r. „o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw” wejdziemy w dopłaty do cen ciepła. Wysokość dopłat będzie uzależniona od zatwierdzonej korekty taryfy przez URE.

W 2022r nie zmieniła się ilość odbiorców ciepła i mocy zamówionej.

### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

NIE WYSTPIŁA.

### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 c ustawy o rachunkowości:

NIE WYSTĄPIŁA

### 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikających działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

NIE WYSTĄPIŁY

**5. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:**

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE USTALEŃ	KWOTA (zł i gr)
1	2	3
1	Wynik brutto	<b>216 765,79</b>
2	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	146 285,91
	1 Niewypłacone wynagrodzenia za rok bieżący	
	2 odsetki za zwłokę do zapłacenia	
	3 niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne finansowane przez zakład	22 034,80
	4 rezerwy na wynagrodzenia	19 935,17
	5 rezerwy na odprawy emerytalne	20 560,71
	6 odpisy aktualizujące należności	
	7 różnica amortyzacji i amortyzacja praw CO <sub>2</sub>	
	8 inne	83 755,23
3	Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	1 599,00
4	Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu	
4a	Koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych z tytułu rozwiązania rezerw i wypłaty wynagrodz.,ZUS, różn. amort.podat.	254 027,48
5.	Dochód do opodatkowania (1+2-3+4-4a)	107 425,13
6.	Odliczenia od dochodu	40 486,94
7.	Podstawa opodatkowania (poz. 5 – 6)	66 938,28
8.	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego	12 718,00
9.	Odroczony podatek dochodowy	2 760,00
<b>10</b>	<b>Zysk netto</b>	<b>201 287,79</b>

**6. Dane o kosztach według rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego:**

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

**7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na potrzeby własne**

NIE WYSTĄPIŁY

**8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.**

<b>Nakłady na</b>	<b>Poniesione w bieżącym roku</b>	<b>Planowane na następny rok obrotowy</b>
1. wartości niematerialne i prawne	0	0
2. środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska		
3. środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	3 302 936,86 3 239 580,17 -	7 630 000,00 7 630 000,00
4. inwestycje w nieruchomości i prawa		-
<b>RAZEM</b>	<b>3 302 936,86</b>	<b>7 630 000,00</b>

W 2022 roku wykonane inwestycje:

- modernizacja węzłów indywidualnych
- urządzenie do oczyszczania wymienników w węzłach ciepłych- budowa instalacji kogeneracyjnej zasilanej gazem ziemnym (inwestycja w toku)
- budowa instalacji kogeneracyjnej zasilanej gazem współpracującej ze źródłami OZE (inwestycja w toku)
- budowa sieci Zamkowa –Garbarska (inwestycja w toku)
- budowa budynków gospodarczych (inwestycja w toku)

**9. Przyszłe rozliczenia z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku VAT.**

1. Zgodnie z Art. 37 ust.8 Ustawy o rachunkowości w roku obrotowym 2022 wykazano aktywa na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 39 607,35 zł. Kwota ta wynika z wielkości rezerw utworzonych na przyszłe odpisy emerytalne oraz innych rezerw.
2. Za rok obrotowy 2022 występuje zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 9 430,00 zł. wynikająca z przyjętego systemu ryczałtowego rozliczania podatku CIT w trakcie roku podatkowego oraz odliczenia straty podatkowej za 2019 rok w kwocie 40 486,94zł
3. Podatek odroczony stanowi 2 760,00 zł.
4. Z tytułu rozliczenia podatku VAT występuje zobowiązanie w kwocie 101 529,00 zł.



### III.

- 1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.**  
(uzupełnienie danych w bilansie i rachunku zysków i strat pozwalające sporządzić sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych).

Spółka nie spełnia warunków koniecznych dla obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków finansowych.

### IV.

- 1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:**

Wyszczególnienie	Za rok obrotowy	
	Ogółem	w tym kobiety
1	2	3
<b>ZATRUDNIENIE RAZEM:</b> <i>( w przeliczeni na pełne etaty)</i>	27	4
<b>1. Pracownicy umysłowi</b> <b>(na stanowiskach nierobotniczych)</b> <i>w tym:</i>	9	3
a) pracownicy techniczno-produkc.	6	1
b) pracownicy ekonomiczni	3	2
<b>2. Pracownicy fizyczni</b> <b>(na stanowiskach robotniczych)</b> <i>w tym:</i>	18	1
a) pracownicy produkcyjni	18	1
b) pracownicy nieprodukcyjni		

- 2. Wynagrodzenia Zarządu i organu nadzorującego.**

Wynagrodzenie Zarządu za rok 2022 wyniosło 210 962,18 zł. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej za rok 2022 wyniosło 59 230,84 zł

- 3. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych.**

NIE UDZIELONO

- 4. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych i ich małżonkami.**

NIE PROWADZONO

**5. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:**

NIE PROWADZONO

1. W roku 2023 sprawozdanie finansowe za rok 2022r będzie badane przez Radę Nadzorczą.
2. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:**

Od roku 2002 zgodnie z art. 7 ust.1 pkt. 5 oraz w związku z art. 54 ust. 3 Ustawy o rachunkowości tworzono rezerwy na odprawy emerytalne, które do dnia 31 grudnia 2029 roku (po uwzględnieniu zmniejszeń z powodu ich wykorzystania bądź rozwiązania **spowodowanych** zmianami w zatrudnieniu na przestrzeni tych lat) wynosiły 225 206,76 zł. W roku 2022 utworzono rezerwy na odprawy emerytalne w wysokości 18 302,49 zł a rozwiązano 52 606,36 zł .

**3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.**

- Wpływ wojny w Ukrainie na dostawy mialu węglowego.

Konflikt na Ukrainie spowodował drastyczny wzrost paliw energetycznych które miały wpływ na podniesienie cen ciepła, energii elektrycznej i gazu. Spółka na rok kalendarzowy 2022 posiadała zapasy węgla wystarczające do pokrycia zapotrzebowania bieżącego jednak w styczniu 2023r zostały uzupełnione zapasy opału o 1000 ton. Została złożona korekta obowiązującej taryfy do URE. Jeżeli zostaną zatwierdzone nowe ceny Spółka będzie występowała o dopłaty cen ciepła z godnie z ustawa z 15 września 2022r z późn. zm. (Dz.U. 2022 poz.1967,2127,2185,2236,2243,2687 z 2023r. poz 295). Ceny energii elektrycznej dzięki podpisanym umowom mamy zabezpieczone jeszcze na rok 2023r. Mamy podpisane umowy na zakup gazu i sprzedaż energii elektrycznej z kogeneracji na dwa lata.

**VI.**

**1. Informacje o dodatkowej działalności .**

W 2022r. Spółka prowadziła dystrybucję węgla dla gospodarstw domowych zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2022r.” o preferencyjnym zakupie paliwa stałego dla gospodarstw domowych” na podstawie umowy zawartej z Gminą Szydłowiec. W roku 2022r. zostało sprzedane 642,25tony węgla . Uzyskany dochód wyniósł 195 059,83zł.

**VII.**

**1. Informacja o sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego**

Spółka nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

**4. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:**

Nie realizuje się wspólnych przedsięwzięć.

## VIII.

### 1. Informacje o połączeniu z innymi spółkami

Nie wystąpiło połączenie Spółki z inną jednostką

## IX.

### 1. Informacje o występujących zagrożeniach dla dalszej działalności Spółki.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie występują zagrożenia dla dalszej działalności spółki.

Szydłowiec dn. 20 marca 2023r.

  
**Główny księgowy**  
**mgr Jezierska Marzena**

  
**PREZES ZARZĄDU**  
**mgr Inż. Dariusz Podgórski**

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI CIEPŁOWNI MIEJSKIEJ  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
w SZYDŁOWCU  
ZA OKRES 01.01.2022 DO 31.12.2022r.**

**Marzec 2023**

## **Informacje ogólne**

### **1.Podstawowe informacje o spółce**

Spółka została zarejestrowana w dniu 08 listopada 2000r w Sądzie Rejonowym w Radomiu V Wydział Gospodarczy pod numerem RHB 2250. Akt powołujący Spółkę do życia podpisano w dniu 02 listopada 2000 r. W dniu 11.02.2002r. w oparciu o złożony wniosek Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000090177.

Spółka została zawiązana na czas nieograniczony. Zakres działalności Ciepłowni Miejskiej określa umowa spółki. Spółka posiada koncesję na wytwarzanie i przesył energii cieplnej ważną do listopada 2023r.

### **2.Kapitał zakładowy spółki**

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 10 760 900 zł .

### **3.Władze spółki**

Zarząd ciepłowni Miejskiej Spółki z Ograniczoną Odpowiedzialnością w Szydłowcu jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu od dnia 11 marca 2019 r. pełni Dariusz Podgórski.

W celu nadzoru nad Spółką ustanowiona została Rada Nadzorcza, w której skład w roku 2022 wchodzi:

Marzena Karlikowska – przewodnicząca rady

Białkowski Sławomir – wiceprzewodniczący rady

Brzeziński Andrzej – sekretarz rady

Przewodniczącym Zgromadzenia Wspólników jest Artur Ludew -Burmistrz Miasta Szydłowca.

### **4.Udziałowcy spółki**

Obecnie Gmina Szydłowiec jest właścicielem wszystkich udziałów spółki. Posiada ona 10 000 udziałów o łącznej wartości 10 760 900 zł w kapitale zakładowym Ciepłowni Miejskiej Sp. z o.o. w Szydłowcu.

### **5.Organizacja spółki**

Spółka jest przedsiębiorstwem jednozakładowym, w skład którego wchodzi kotłownia zlokalizowana przy ulicy Kolejowej z zainstalowanymi dwoma czynnymi kotłami WR 10 o łącznej mocy 15 MWt.

Zarząd Spółki i służby administracyjno-ekonomiczne mają siedzibę w budynku biurowym zlokalizowanym w Szydłowcu przy ulicy Radomskiej 48A.

Szczegółową strukturę organizacyjną Spółki określa schemat organizacyjny, stanowiący załącznik do „Regulaminu Organizacyjnego”.

W schemacie organizacyjnym występują następujące komórki organizacyjne:

- > Zarząd;
- > Komórki wspomagające Zarząd;
- > Komórki produkcyjne.

Łączne zatrudnienie w Spółce na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosiło, bez Zarządu 27 osób przy czym:

- służby księgowe i administracyjne liczyły 3 pracowników;
- służby dozoru średniego liczyły 5 pracowników;
- służby obsługi i utrzymania ruchu liczyły 19 pracowników.

## **6. Obszary działalności podstawowej spółki**

### **a) Techniczna struktura produkcji.**

Czynne jednostki wytwórcze Ciepłowni Miejskiej sp. z o.o. umiejscowione są obecnie w jednym terytorialnie wyodrębnionym obiekcie przy ulicy Kolejowej, gdzie zabudowano dwa czynne kotły wodne WR 10 o łącznej mocy nominalnej 15 MWt.

Kotły typu WR10 są kotłami rusztowymi, opalanymi miałem węglowym o zalecanej wartości opałowej minimum 23000 kJ/kg. Sprawność energetyczna tych jednostek oscyluje wokół wartości 76%-82%. Kotły WR10 stanowią podstawowe źródło ciepła dla miasta Szydłowca. Energia cieplna produkowana w kotłowni przy ulicy Kolejowej w postaci gorącej wody wykorzystywana jest na potrzeby centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej. W okresie sezonu grzewczego zwykle pracuje jeden kocioł, natomiast drugi stanowi „gorącą” rezerwę na wypadki awaryjne. W okresie największego zapotrzebowania na energię cieplną pracują maksymalnie dwa kotły równolegle w układzie kolektorowym, natomiast w okresie posezonowym pracuje tylko jeden kocioł na potrzeby ciepłej wody użytkowej.

Miejska sieć ciepłownicza w Szydłowcu budowana była od końca lat 70- tych w technologii rur stalowych w izolacji z wełny mineralnej pokrytej płaszczem

gipsowo – cementowym, ułożonych w kanałach nieprzechodnych. Od 1990 roku sieci ciepłownicze w Szydłowcu budowane są w technologii rur preizolowanych. W ciągu ostatnich lat Ciepłownia Miejska systematycznie przebudowywała sieci kanałowe na preizolowane. W chwili obecnej w technologii rur preizolowanych jest wybudowane ok. 90 % całości sieci ciepłowniczej w Szydłowcu.

Sieci kanałowe stanowią ok. 10 % całości sieci ciepłowniczej.

Spółka posiada sieć ciepłowniczą wyłącznie na terenie miasta Szydłowca. Jest to sieć ciepłownicza o średnicy DN 300mm i mniejszej, wykonana w ok. 90% w technologii preizolowanej. Odcinki sieci ciepłej w technologii kanałowej są własnością odbiorców ciepła (zostały przez nich wybudowane) i przesyłają stosunkowo niewielką ilość ciepła.

Łączna długość sieci ciepłej (13,7 km), w tym:

- magistralna i rozdzielcza (9,7 km),
- przyłącza do budynków (4,0 km).

Wg stanu na koniec 2022r. do miejskiej sieci ciepłowniczej w Szydłowcu przyłączonych było ogółem **97 węzłów cieplnych**, w tym:

- węzłów grupowych (6 szt.),
- węzłów indywidualnych (91 szt.).

w tym:

- 43 węzłów dwufunkcyjnych,
- 54 węzłów jednofunkcyjnych.

Podział węzłów ze względu na własność:

- Węzły należące do Ciepłowni Miejskiej – 15 szt. o mocy zamówionej 6,76 MW,
- Węzły eksploatowane przez Ciepłownię, ale nie będące jej własnością – 10 szt. o mocy zamówionej 1,46 MW.

Własność odbiorców i przez nich eksploatowane – 74 szt. o mocy zamówionej 4,359MW,

Wszystkie węzły są opomiarowane. Węzły dwufunkcyjne są węzłami szeregowo – równoległymi opartymi o wymienniki typu JAD. W węzłach będących własnością Ciepłowni Miejskiej zamontowano układy automatycznej regulacji temperatur, ale nie ma zdalnego poglądu na parametry występujące w węzłach. W węzłach nie będących własnością Ciepłowni Miejskiej nie są zamontowane układy automatycznej regulacji temperatury.

### **b) Wykorzystanie zdolności produkcyjnych:**

Spółka w najbliższych latach powinna zacząć wykorzystywać do produkcji ciepła gaz ziemny. Ciepłownia Miejska sp. z o.o. wyprodukowała w 2022 roku 92 846 energii cieplnej, to jest o 7 983 GJ mniej niż w roku 2021. Cała produkcja została wytworzona w kotłowni systemowej zlokalizowanej przy ulicy Kolejowej 21. Moc zapotrzebowana na rok 2022 podlegała niewielkim wahaniom na przestrzeni roku, przy czym w odniesieniu do roku 2021 zapotrzebowanie na moc ciepłą uległo nieznacznemu zwiększeniu na skutek przyłączenia trzech bloków mieszkalnych.

Wpływ na wielkość produkcji i sprzedaży ciepła mają także działania termomodernizacyjne podejmowane przez odbiorców ciepła w celu ograniczenia konsumpcji energii oraz wyjątkowo ciepła końcówka roku.

Rozłożenie produkcji i sprzedaży energii cieplnej na przestrzeni roku ukształtowało się podobnie jak w latach poprzednich. Blisko 80% produkcji i sprzedaży energii cieplnej przypada na okres I oraz IV kwartału, natomiast pozostała jej część przypada na okres przerwy między sezonowej.

### **c) Wielkość i struktura sprzedaży:**

Podstawowym źródłem przychodów w Spółce są przychody ze sprzedaży energii cieplnej. Pozostałe przychody realizowane są ze sprzedaży produktów ubocznych procesu spalania węgla (żużel), złomu oraz ze sprzedaży usług z zakresu energetyki cieplnej. Zakres świadczonych usług w głównej mierze obejmuje usługi eksploatacji, remontów i konserwacji urządzeń ciepłowniczych, które nie stanowią własności ciepłowni.

Za rok obrotowy przychody ze sprzedaży ciepła wyniosły 7 329 572,78 zł co stanowi 98% globalnych przychodów ze sprzedaży. W odniesieniu do roku poprzedniego przychody ze sprzedaży ciepła uległy zwiększeniu o 8,79%. W ujęciu rzeczowym sprzedaż energii cieplnej za rok obrotowy wyniosła 77 664 GJ i była niższa o 6 322 GJ w porównaniu do roku poprzedniego. W 2022r strata sieciowa wyniosła 15,40% i jest niższa w stosunku do ubiegłego roku o 1,23%.

**Przychody ze sprzedaży ciepła w ujęciu wartościowym oraz sprzedaż w jednostkach naturalnych w roku obrotowym podano poniżej w tabeli:**



L.p.	Wyszczególnienie	J.m.	Rok 2021	Rok 2022
<b>1</b>	<b>Wielkość sprzedaży:</b>			
	- energia cieplna	GJ	83 986	77 664
	- moc zamówiona	MWt	12,708	12,688
	- przesył energii	GJ	83 986	77 664
	- przesył mocy	MWt	12,708	12,688
	- nośnik	m <sup>3</sup>	227	148
<b>2</b>	<b>Przychody ze sprzedaży :</b>	zł	<b>4 548969,80</b>	<b>5 131279,88</b>
	- energii cieplnej	zł	3 128788,82	3 480612,86
	- mocy zamówionej	zł	1 420190,98	1 650667,02
<b>3</b>	<b>Przychody z przesyłu</b>	zł	<b>2 165054,33</b>	<b>2 198292,90</b>
	- przesyłu energii	zł	1 509534,11	1 577697,46
	- przesyłu mocy	zł	569520,22	620 595,44
<b>4.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży nośnika</b>	zł	<b>7 126,99</b>	<b>4 406,81</b>
<b>5.</b>	<b>Średnioroczne ceny sprzedaży</b>			
	- energia cieplna	zł/GJ	<b>37,25</b>	<b>44,82</b>
	- moc zamówiona	zł/MWt/m.-c	<b>9 312,97</b>	<b>10 841,39</b>
	- przesył energii	zł/GJ	<b>19,00</b>	<b>20,31</b>
	- przesył mocy	zł/MWt/m.-c	<b>3 734,66</b>	<b>4076,00</b>

W roku 2022 odnotowano zmiany średniorocznych cen sprzedaży ciepła w stosunku do roku poprzedniego. Zmiany wskaźników kształtowały się odpowiednio: w przypadku przesyłu energii wzrost o 21%, dla przesyłu mocy o 7% średniorocznych cen sprzedaży. Dla energii cieplnej i mocy zamówionej zanotowano wzrost średniorocznych cen sprzedaży odpowiednio o 38% i 33%. Zmiany średniorocznych cen sprzedaży mocy i jej przesyłu wynikały ze wzrostu cen miazgi węglowej, energii elektrycznej i wzrostu kosztów zmiennych wytwarzania i modernizacji majątku sieciowego.

Głównymi odbiorcami ciepła produkowanego przez Spółkę są:

1. Szydłowiecka Spółdzielnia Mieszkaniowa – 42,60
2. Wspólnoty Mieszkaniowe – 18,70
3. Administracja Oświaty w Szydłowcu - 9,10%
4. Pozostali odbiorcy – 29,6%

Poza sprzedażą energii cieplnej w roku obrotowym Spółka osiągnęła przychody z działalności ubocznej tj.: ze sprzedaży usług świadczonych podmiotom zewnętrznym, sprzedaży odpadów paleniskowych oraz dzierżaw nieruchomości. Przychody te zamknęły się łączną kwotą 179 706,60zł, co stanowi około 2,39% przychodów z całej działalności.

## 7. Sytuacja finansowa spółki

### 7.1. Ocena sytuacji finansowej

#### a) Dane ekonomiczno-finansowe:

Struktura kosztów dla energii ciepłej w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym w roku obrotowym 2022.

	Wyszczególnienie rodzaju kosztów	Rok obrotowy 2021		Rok obrotowy 2022	
		Wykonanie w zł	Struktura kosztów w %	Wykonanie w zł	Struktura kosztów w %
1	2	3	4	5	6
1	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00		0,00	
2	Zużycie materiałów i energii	2 470 851,49	37,64	3 492 565,79	45,58
3	Usługi obce	222 538,37	3,37	224 679,03	2,93
4	Podatki i opłaty	370 154,11	5,61	373 788,59	4,88
5	Wynagrodzenia	2 106 646,55	31,95	2 145 536,29	28,00
6	Świadczenia, na rzecz prac.	451 678,26	6,85	502 684,83	6,57
7	Amortyzacja	890 052,27	13,50	874 870,57	11,42
8	Pozostałe koszty	82563,38	1,25	47 726,64	0,62
9	<b>RAZEM KOSZTY działalności</b>	<b>6 954 484,43</b>	<b>100</b>	<b>7 661 851,74</b>	<b>100</b>

Powyższa tabela przedstawia zmiany w strukturze kosztów rodzajowych. Największy wzrost kosztów to koszt miału węglowego, energii elektrycznej, wynagrodzeń i narzutów na wynagrodzenia. Wzrost kosztów wynagrodzeń wynika z podwyżki płac. Pozostałe koszty są na poziomie roku 2021r.

**b) Struktura kosztów wytwarzania i przesyłu w układzie kalkulacyjnym w roku obrotowym 2022.**

L.p	Wyszczególnienie rodzaju kosztów	Rok obrotowy 2021		Rok obrotowy 2022	
		Wykonanie w zł	Struktura kosztów w %	Wykonanie w zł	Struktura kosztów w %
1	Paliwo produkcyjne z kosztami zakupu	1 729 765,95	26,23	2 748 667,53	35,87
2	Energia elektryczna	468 179,50	7,10	547 870,03	7,15
3	Woda i ścieki technologiczne	16 171,54	0,25	13 047,37	0,17
4	Ochrona środowiska	53 108,00	0,81	50 284,00	0,66
<b>5</b>	<b>RAZEM KOSZTY ZMIENNE</b>	<b>2 267 224,99</b>	<b>34,39</b>	<b>3 359 868,93</b>	<b>43,85</b>
6	Materiały i przedmioty nietrwale z kosztami zakupu	50 654,01	0,77	54 193,32	0,71
7	Wynagrodzenia	2 106 646,55	31,95	2 145 536,29	28,00
8	Narzuty na wynagrodzenia	451 678,26	6,84	502 684,83	6,56
9	Amortyzacja	890 052,27	13,5	874 870,57	11,42
10	Remonty	314 936,47	4,78	178 960,69	2,34
11	Pozostałe koszty ogólne	513 291,88	7,78	545 737,11	7,12
<b>12</b>	<b>Razem koszty stałe</b>	<b>4 327 259,44</b>	<b>65,61</b>	<b>4 301 982,81</b>	<b>56,15</b>
<b>13</b>	<b>RAZEM KOSZTY wytwarzania i przesyłu</b>	<b>6 594 484,43</b>		<b>7 661 851,74</b>	<b>100%</b>

W układzie kalkulacyjnym, przedstawionym w tabeli powyżej, udział kosztów stałych uległ zwiększeniu z powodu wzrostu cen mialu węglowego i energii elektrycznej. Koszty zmienne uległy tylko niewielkiemu zwiększeniu. Wpływ na to mają mniejsze koszty zaplanowanych i wykonanych remontów.

**c) Koszty jednostkowe wytwarzania i przesyłu odniesione do produkcji sprzedanej.**

L.p.	Wyszczególnienie	J.m.	Rok 2021	Rok 2022	Dynamika %
1	Koszt zmienny	zł/GJ	27,00	43,26	60,22
2	Koszt stały	zł/MWt/m.-c	28 376,22	28 254,93	0,43↓

W 2022 roku Spółka ceny energii cieplnej zmieniała dwa razy. W czerwcu została wprowadzona korekta cen ze względu na drastyczny wzrost cen ładu węglowego i w październiku weszła nowa taryfa zatwierdzona przez URE.

#### **d) Rachunek zysków i strat. ( w załączeniu )**

### **8. Analiza rachunku zysków i strat, aktywów i pasywów**

W okresie czterech kwartałów 2022 roku Ciepłownia wyprodukowała ogółem 92 846 GJ energii cieplnej. Na potrzeby własne (pokrycie potrzeb technologicznych i socjalnych) zużyto 1 054,382 GJ, natomiast strata na przesyłce energii cieplnej wyniosła 14 144,787 GJ.

W stosunku do wielkości zaplanowanych w PTE zarówno produkcja jak i sprzedaż ciepła do odbiorców zostały wykonane poniżej zaplanowanych wielkości. W sumie w 2022 roku wyprodukowano ponad 2 565 GJ mniej niż zaplanowano. Spadek produkcji oraz sprzedaży jest spowodowany korzystnymi warunkami atmosferycznymi w 2022 średnia temperatura zewnętrzna wynosiła 4,2 °C natomiast w 2021 wyniosła 3,3 °C. Wzrost temperatury przekłada się na mniejsze zapotrzebowanie na ciepło produkowane w Ciepłowni Miejskiej co przekłada się na sprzedaż. W tym samym okresie wzrost sprzedaży w stosunku do planu wyniósł blisko 919,169 GJ. Także w odniesieniu do roku poprzedniego wystąpił spadek produkcji i sprzedaży ciepła. Strata na przesyłce energii była poniżej wielkości planowanej. W wymiarze procentowym wyniosła 15,40% wprowadzonej do sieci energii. W porównaniu do poprzedniego roku strata na przesyłce była także niższa o 1384,374 GJ. Przyczyną są mniejsze ubytki czynnika grzewczego i lepsze prowadzenie sieci. Zmniejszenie strat przesyłowych wynika z dobrego stanu technicznego sieci ciepłowniczej oraz szybkim usuwaniu awarii występujących w systemie ciepłowniczym. W trakcie 2022 roku spółka osiągnęła przychody netto ogółem w wysokości 7 509 279,38 zł. Były one wyższe o ponad 606 768,99 zł od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie ubiegłego roku. Zwiększenie przychodów osiągnięto głównie poprzez zmianę cen taryfowych wprowadzonych w życie w czerwcu i październiku 2022r. Na wielkość przychodów wpływ miały także korekty mocy zamówionych dokonane przez odbiorców ciepła i niesprzyjające warunki atmosferyczne. W kwocie ogólnej przychodów znajdują się przychody uzyskane z działalności ubocznej tj. usług świadczonych przez ciepłownię kontrahentom zewnętrznym. Dynamika wzrostu przychodów w roku 2022 wyniosła 108,79%. Koszty działalności w 2022 roku zamknięto kwotą

7 667 801,74 co spowodowało stratę na działalności gospodarczej w wysokości 158 522,36zł.

Koszty wykonane w 2022r. były o 1 064 311,03 złotych wyższe niż w roku ubiegłym. Zwiększenie kosztów działalności jest skutkiem głównie wzrostu miały węglowego. Dynamika wzrostu kosztów generowanych przez Spółkę wyniosła 13,88% i była wyższa od dynamiki przychodów która wynosi 8,08% z działalności gospodarczej.

Zysk brutto za omawiany okres wyniósł 216 765,79 zł. W odniesieniu do roku poprzedniego osiągnięty zysk jest dużo niższy, bo aż o blisko 26%. Po odliczeniu podatku dochodowego zysk netto wyniósł 201 287,79 zł. Strata na działalności gospodarczej jest głównie wynikiem ciepłego października i wysokich cen miały węglowego. Koszt jednostkowy węgla na magazynie w 2021r- 286,36zł a 2022r – 585,47. Dodatni zysk netto na koniec roku został wypracowany głównie dzięki dochodów z pozostałej działalności.

W kolejnych miesiącach roku należy się spodziewać znacznego wzrostu ponoszonych kosztów paliwowych, a tym samym szybkiego obniżenia zysku w rachunku narastającym.

Na dzień 31 grudnia 2022r. łączna suma zobowiązań Spółki wobec dostawców wynosiła 268 753,04 zł. Zobowiązania długoterminowe w ogólnej kwocie 3 162 531,54 składają się z zobowiązań wobec firmy RAFEX, z kaucji gwarancyjnych z tytułu wykonywanych robót na rzecz Spółki i otrzymana pożyczka z NFOŚiGW na budowę silnika gazowego w kwocie 3.022 570,76zł. Ogólna suma zobowiązań krótkoterminowych uległa zmniejszeniu w stosunku do poprzedniego roku i wynosiła na koniec roku 749 452,45 zł. W Spółce na dzień dzisiejszy nie występuje zagrożenie pojawienia się zobowiązań przeterminowanych. Płynność finansowa jest na dobrym poziomie, a ilość środków finansowych będących w posiadaniu spółki jest wystarczająca do pokrycia bieżących potrzeb wynikających z prowadzonej działalności.

Łączna kwota należności za dostarczone ciepło na koniec roku 1 405 339,17 zł. W ogólnej kwocie należności, należności przeterminowane wynoszą 55 144,10 zł, co stanowi 3,92% ogólnej kwoty należności. Należy mieć na względzie, że w Gminie Szydłowiec Spółka posiada 665 083,50 zł z tytułu udzielonej w 2017 roku pożyczki. Można uznać, że kondycja finansowa ciepłowni wykazana na koniec roku jest dobra i Spółce nie zagrażają problemy płatnicze.

W najbliższych miesiącach ciepłownia rozpocznie dostawy paliwa na kolejny

sezon grzewczy oraz realizację zaplanowanych inwestycji, co będzie się wiązało z wydatkowaniem dużych ilości środków finansowych.

### 8.1. Wskaźniki finansowe i niefinansowe

a) Wskaźniki ekonomiczno-finansowe:

	2021	2022
rentowność ROA	2,20	2,01
<i>rentowność netto</i>	4,25	2,68
<i>rentowność brutto</i>	4,27	2,89
<i>wskaźnik płynności bieżącej</i>	6,80	9,83
<i>wskaźnik płynności szybkiej</i>	4,37	7,07
<i>wskaźnik płynności gotówkowej -</i>	2,90	5,10
<i>wskaźnik obrotu należnościami -</i>	9,58	10,03
<i>wskaźnik obrotu należnościami -</i> <i>w dniach</i>	36	37
<i>wskaźnik cyklu regulow. zobow.</i> <i>w dniach</i>	29	29
<i>wskaźnik zadłużenia</i>	0,36	0,83
<i>Wskaźnik obrotu zapasów</i>	4,52	2,92
<i>wskaźnik gotówkowego pokrycia -</i> <i>zobowiązań</i>	288%	498%

W stosunku do roku poprzedniego zmiany wskaźników rentowności wykazują niewielkie zmiany. Zmiany wskaźników wynikają w przypadku ROA z dużego wzrostu aktywów, natomiast w przypadku pozostałych wskaźników rentowności zmiany są pochodną wielkości osiągniętych ze sprzedaży i zysku brutto oraz zysku netto. Zmiany wszystkich wskaźników rentowności wynikają także wzrostu kosztów paliwa produkcyjnego oraz znacznej redukcji strat ciepła występujących na sieci.

Wystąpiły również zmiany wskaźników charakteryzujących płynność finansową Spółki. Odnotowano wzrost wszystkich wskaźników płynności gotówkowej.

Jest to wynikiem zwiększenia się środków pieniężnych i niewielkim wzroście należności. Od lat Spółka utrzymuje wskaźniki płynności na wysokim poziomie, który gwarantuje pełną wypłacalność.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych będące w dyspozycji Spółki na koniec roku świadczą o dużej wiarygodności ciepłowni jako płatnika w oczach dostawców.

Wskaźniki obrotu należnościami uległy niewielkiemu zwiększeniu co ma pozytywny wpływ na sytuację ekonomiczną Spółki. Wskaźnik regulacji zobowiązań jest na tym samym poziomie w stosunku do roku poprzedniego. Odnotowano wzrost wskaźnika zadłużenia na który wpływ ma otrzymana pożyczka z NFOŚiGW. W związku z realizowanymi inwestycjami wskaźnik ten w następnych latach będzie wzrastał.

Zmniejszył się wskaźnik obrotu zapasów, który świadczy o większych zapasach co w przypadku Spółki Ciepłowniczej jest czynnikiem pozytywnym.

Wskaźnik pokrycia gotówkowego zobowiązań jest dużo większy. Spółka na koniec roku posiada niewykorzystane środki z dotacji i pożyczki z NFOŚ i GW na realizację inwestycji. Środki finansowe własne Spółki są na poziomie roku ubiegłego i nie ma zagrożenia utraty płynności finansowej.

b) Niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością spółki.

Jako podstawowe niefinansowe wskaźniki efektywności działalności firmy przyjęto: sprawność wytwarzania, straty przesyłu oraz stopień satysfakcja klientów mierzony ilością reklamacji w czasie roku obrotowego.

Średnioroczna sprawność wytwarzania utrzymywała się na stałym poziomie 78%. Stosunkowo niska sprawność wytwarzania spowodowana jest niewielkim obciążeniem kotłów w okresie letnim oraz wiekiem jednostek wytwórczych.

Straty przesyłu wyniosły 15,40% i były niższe niż w roku ubiegłym na co złożył się brak awarii sieciowych zmniejszenie parametrów tabeli temperatur.

Nie odnotowano żadnych reklamacji dotyczących jakości (parametrów czynnika grzewczego) dostarczanego produktu.

## **9. Działalność inwestycyjna Spółki**

W roku 2022 realizacja zadań przyjętych w planie inwestycyjnym obejmowała następujące tematy zadania:

1. Budowa instalacji kogeneracyjnej w oparciu o silnik gazowy 0,8 MWe (zgodnie z projektem NFOŚiGW 1.6.1). W grudniu 2022 roku przeprowadzono pozytywne próby funkcjonalne silnika kogeneracyjnego. Odbiór całości inwestycji oraz końcowe rozliczenie przewidziano w następnym roku.
2. Budowa instalacji kogeneracyjnej 0,8 MWe w oparciu o silnik gazowy wsparte pompą ciepła oraz instalacją fotowoltaiczną. Po wyłonieniu

wykonawcy i podpisaniu z nim umowy, przekazano plac budowy oraz uzgodniono harmonogram realizacji inwestycji.

3. Przebudowa MSC w celu zmniejszenia strat przesyłu. W ramach tego zadania zakupiono urządzenie do płukania wymienników w węzłach ciepłych. Płukanie jest realizowane na bieżąco w czasie postojów węzłów.

Wykonano modernizację węzła przy ul. Jachowskiego 4. Modernizacja polegała na gruntownej wymianie urządzeń węzła na energooszczędne. Wymieniono między innymi pompy co i cw oraz wymienniki.

4. Kolejnym punktem planu była rezerwa inwestycyjna o wysokości 100 tys. zł na nieplanowane, a konieczne do wykonania prace modernizacyjne. W ramach zaplanowanych środków wykonano wiatę na sprzęt transportowy. Wiata była niezbędna z uwagi na umiejscowienie garażowania spychacza tak aby wjeżdżając na plac węglowy nie niszczył nowo wybudowanej drogi.

Zakupiono wyposażenie biurowe do nowo wykonanego pomieszczenia.

### Poniższa tabela przedstawia rozliczenie finansowe inwestycji

Rozliczenie inwestycji na dzień 31.12.2022r.

Lp.	Nr zlecenia	Nazwa zlecenia	Opis robót	Koszt wykonany nw 2022r.	Inwestycje na 31.12.2022	Termin realizacji	Uwagi
1.	080/1/3	Budowa instalacji kogeneracji w oparciu o silnik gazowy 1-6-1	Rozpoczęcie budowy układu kogeneracyjnego w oparciu o silnik gazowy około 0,8 Mwe	3 166 035,44	4 036 185,20	03.2023	Dotacja + pożyczka z NFOŚi GW
2.	080/1/4	Budowa instalacji kogeneracji w oparciu o silnik gazowy 7 -5 -4	Rozpoczęcie budowy układu kogeneracyjnego w oparciu o silnik gazowy około 0,8 Mwe	73 544,73	122 756,93	06.2024	Dotacja + pożyczka z NFOŚi GW
3	080/1/2	Zakup urządzenia do czyszczenia wymienników w węzłach ciepłych	Urządzenie do czyszczenia jądów	20 736,00		09.2022	zakończone
4	080/4/1	Modernizacja węzłów indywidualnych	Wykonanie modernizacji węzła ul Jachowskiego 4	19 630,20		12.2022	zakończone
5	080/4/1	Budynki gospodarcze Ciepłowni	Wykonanie konstrukcji garaży na samochody	19 143,34	19 143,34	12.2021	04.2023
6.	080-7-1	Pozostałe środki trwałe	Wyposażenie pomieszczeń	3 847,15		lut.22	zakończone
7.	080/5/2	Przebudowa sieci ciepłej (2018r.)	Przebudowa sieci ciepłowniczej wzdłuż ulicy Zamkowej do Garbarskiej		4 876,80	przewidywany okres wykonania przebudowy sieci 2023r.	sprawy geodezyjne i opracowanie dokumentacji technicznej
			<b>Razem:</b>	<b>3 302 936,86</b>	<b>4 182 962,27</b>		



## 10. Rodzaje i ocena ryzyka operacyjnego i finansowego.

Ryzyko operacyjne – jest to możliwość poniesienia strat powstałych w wyniku niewłaściwych lub wadliwie przebiegających procesów wewnętrznych, działań ludzi, funkcjonowania systemów, strat wynikających z przyczyn zewnętrznych. W naszym przypadku procesy wewnętrzne mające wpływ na możliwość poniesienia strat, czy też niewłaściwa realizację zadań pojawiły się szczególnie w chwili kiedy zdecydowaliśmy się na inwestycję w ramach zadania NFOŚiGW. Od samego początku działania te zostały objęte szczególną kontrolą. Realizacja zadań jest zgodna z przyjętymi protokołami i regulaminami. Nad całością rozliczeń finansowych i technicznych czuwa wyłoniony na etapie przetargu Inżynier Kontraktu. Dodatkowo wspieramy się opiniami prawnymi doświadczonych firm konsultingowych ale przede wszystkim jesteśmy w stałym kontakcie z NFOŚiGW.

Ryzyko wyniku finansowego – ryzyko realizacji wyniku finansowego poniżej wymagań wynikających z potrzeby prowadzenia bieżącej działalności i rozwoju, głównie w celu zapewnienia odpowiedniego zasilenia kapitału. Ciepłownia Miejska w Szydłowcu jest typowym zakładem mono produktowym. Jak dotychczas sprzedaje tylko ciepło. W związku z powyższym istnieje ryzyko zatorów finansowych, mogących być przyczyną kłopotów. Występuje ono zarówno po stronie płatnika czyli odbiorców ( zbyt wysokie opłaty za ciepło mogą spowodować zapaść finansową odbiorców) jak i dostawców ( wysokie ceny paliw lub ich brak na rynku). Dlatego staramy się aby nasze przychody miały jak najwięcej źródeł.

W celu zmniejszenia ryzyka jak wyżej Spółka przyjęła politykę dywersyfikacji produkcji, którą będziemy realizować poprzez jednoczesną produkcję ciepła i energii elektrycznej.

W 2019 roku wzięliśmy udział w V , ostatniej edycji Programu Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Oś priorytetowa Zmniejszenie Emisyjności Gospodarki. Działanie 1.6 – „Promowanie wykorzystania wysokosprawnej kogeneracji ciepła i energii elektrycznej w oparciu o zapotrzebowanie na ciepło użytkowe.”. Na realizację zadania inwestycyjnego z tego programu uzyskaliśmy 2,147,757 zł dotacji oraz 3,232,243 zł pożyczki na preferencyjnych warunkach. Odbiór końcowy inwestycji nastąpił 23.02.2023r. Wzięliśmy również udział w naborze do II programu Ciepłownictwo Powiatowe prowadzonego również przez NFOŚiGW. Nasz projekt kolejnej jednostki kogeneracyjnej, identycznej z pierwszą, wspartej pompą ciepła oraz instalacją fotowoltaiczną zyskał uznanie w oczach Funduszu.

Uzyskaliśmy wsparcie w formie dotacji w wysokości 2.856.462zł. oraz pożyczki w wysokości 3.226.538 zł. Aktualnie złożona została dokumentacja do pozwolenia na budowę, oraz czekamy na podpisanie aneksu na zwiększenie finansowania przez NFOŚiGW, a zakończenie realizacji zaplanowane jest na w czerwiec 2024 roku.

## 11. Podsumowanie wyników i kierunki rozwoju działalności spółki.

Spółka pomimo niezbyt sprzyjających warunków dla rozwoju realizuje dwie inwestycje omówione powyżej. Mamy nadzieję, że uda nam się je z sukcesem zakończyć i stać się Elektrociepłownią Szydłowiec. Jest to podstawowy cel rozwoju działalności Spółki. Sytuacja finansowa firmy jest stabilna, Spółka potrafi wypracować zysk i zachować płynność finansową nie narażając odbiorców na zbyt wysokie koszty ciepła. Taryfa dla ciepła stosowana w roku 2022 był od 30 do 50 procent niższa niż taryfy stosowane w innych podobnej wielkości miastach.

## 12. Nabycie i sprzedaż nieruchomości/przedsiębiorstw/udziałów/akcji

	Gru p a rodz.	Nazwa grupy składnik ów majątku trwałego	Stan na początek roku obrót, netto	Przych ody. OT	Rozchody, (likwidacj a i sprzed)	Stan ś.t.na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Umorzen ie za rok obrotow y	Rozchod y (likwidac ja i sprzedaż )	Stan na koniec roku obrot, netto (7-8-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	00	Grunt	134 597,26	0,00	2 504,35	132 092,91	0,00	0,00	132 092,91
2	01	Budynki	1 007 178,85		122 411,98	884 766,87	42 434,57	63409,22	905 741,52
3	02	Budowle	3 786 402,27	0,00	0,00	3 786 402,27	554 390,56	0,00	3 232 011,71
4	03	Kotły i masz. energety czn.	240 371,33	0,00	0,00	240 371,33	81 307,94	0,00	159 063,39
5	04	Masz. i urządź.	291 535,67	19 630,2 0	105 565,11	205 600,56	<b>52 849,71</b>	105565,11	258 316,16
6	06	Urządź, tech.	456 816,68	20 736,0 0	9500,00	468 052,68	119 773,03	9296,82	357 576,47
7	07	Środki Transpor t.	119 201,84		0,00	119 201,84	20 267,61	0,00	98 934,23
<b>OGÓŁEM</b>			<b>6 036 103,90</b>	<b>40366,20</b>	<b>239 981,44</b>	<b>5 840 335,81</b>	<b>871023,42</b>	<b>178271,15</b>	<b>5 143 736,39</b>

### 13. Nabycie i sprzedaż pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

	Gru p a rodz.	Nazwa grupy składnik ów majątku trwałego	Stan na początek roku obrót, netto	Przych ody. OT	Rozchody, (likwidacj a i sprzed)	Stan ś.t.na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Umorzen ie za rok obrotow y	Rozchod y (likwidac ja i sprzedaż )	Stan na koniec roku obrot, netto (7-8-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	08	Pozost śr.trw	0,00	3 847,15	0,00	0,00	3 847,15	0,00	0,00
Wart.Niemat. i prawne.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓLEM</b>			<b>0,00</b>	<b>3847,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3847,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W 2022r został sprzedany węzeł grupowy przy ul. Wschodniej 1 wraz z przylegającymi działkami o powierzchni 0,538h. Zlikwidowano dwa zbiorniki mleko-wapienne do odpylania z uwagi na modernizację na sieciach i węzłach ciepłowniczych w grupach 4 ,6 uległy zwiększeniu. Stan wartości majątku trwałego na koniec roku obrotowego, po uwzględnieniu rozchodów, przychodów i koniecznych odpisów amortyzacyjnych wyniósł 5 143 736,39 zł.

### 14. Opis pozostałych, istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.

Do pozostałych istotnych zagrożeń można zaliczyć:

- a) Niestabilną sytuację na rynku paliw i energii.
- b) Niestabilną sytuację w otoczeniu Państwa.

### 15. Pozostałe obszary działania Spółki

- a) Ochrona środowiska naturalnego.

Poniższa tabela przedstawia badania wynikające z przepisów ochrony środowiska jakie przeprowadzone zostały w roku bilansowym 2022.

Data wykonania badania	Badanie	Wynik
09.04.2022.	Pomiary emisji pyłów i gazów z kotłowni zlokalizowanej w Szydłowcu przy ul. Kolejowej 21	Dotrzymane standardy emisji określonych w pozwoleniu na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza
09.06.2022	Badanie jakości ścieków. Oznaczenie składu wód opadowych odprowadzanych z terenu Ciepłowni przy ul. Kolejowej 21. Oznaczenie stanu i składu próbki ścieków przemysłowych odprowadzanych z terenu Ciepłowni przy ul. Kolejowej 21.	Dopuszczalne wartości stężeń zanieczyszczeń wód opadowych są dotrzymane. Wartości w zakresie jakości ścieków są dotrzymane.
15.12.2022	Badanie jakości ścieków. Oznaczenie składu wód opadowych odprowadzanych z terenu Ciepłowni przy ul. Kolejowej 21.	Dopuszczalne wartości stężeń zanieczyszczeń wód opadowych są dotrzymane.
19.11.2022r..	Pomiary emisji pyłów i gazów z kotłowni zlokalizowanej w Szydłowcu przy ul. Kolejowej 21	Dotrzymane standardy emisji określonych w pozwoleniu na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza

## 16. Istotne zdarzenia po zmianie bilansu

W lutym 2022 roku w wyniku agresji Rosji na Ukrainę nastąpiły znaczne utrudnienia w możliwościach dostaw paliw oraz ich olbrzymi wzrost cen. Dotyczy to zarówno paliw kopalnych jak i energii elektrycznej. Ponadto znacznym utrudnieniem jest brak jednolitej, długofalowej polityki osłonowej dla odbiorców ciepła. Na przestrzeni roku ustawa kształtująca kierunki pomocowe zmieniała się dwa razy. Jest rzeczą oczywistą, że w warunkach chaosu wydłuża się termin oczekiwania na decyzje administracyjne.

Dawno oczekiwane uruchomienie kogeneracji miało miejsce w marcu 2023r. Kogeneracja pracuje, choć spore problemy przysparza nam wykonawca, zarówno w usuwaniu usterek jak i w kwestiach umownych (niedotrzymywanie terminów)

## 17. Inne informacje.

Brak

## 18. Oświadczenia zarządu spółki

1. Oświadczenie zarządu spółki dotyczące sprawozdania finansowego spółki za okres 01.01.2022 - 31.12.2022.

Zarząd oświadcza, że sprawozdanie finansowe Ciepłowni Miejskiej Sp. z o.o. w Szydłowcu zostało sporządzone zgodnie z najlepszą wiedzą zarządu i obowiązującymi przepisami.

2. Wnioski zarządu do zgromadzenia wspólników.

W roku 2022 spółka wypracowała zysk w wysokości 201 287,79

Zarząd Spółki proponuje osiągnięty zysk przeznaczyć na nagrody z zysku dla pracowników w kwocie 183 619,98zł a kwotę 17 667,81 na zwiększenie kapitału zapasowego.

Dariusz Podgórski – Prezes Zarządu

**PREZES ZARZĄDU**

mgr inż. Dariusz Podgórski

