



ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZAKŁADU ENERGETYKI CIEPLNEJ SPÓŁKA Z O.O W OSTRZESZOWIE

za okres 01.01.2020-31.12.2020

Ostrzeszów, dnia 28 kwietnia 2021r.

Spis treści

Podstawowe informacje o spółce.....	3
Przedmiot działalności	3
Kapitał zakładowy.....	4
Władze spółki.....	5
Zarząd spółki.....	5
Zatrudnienie.....	5
Obszar administrowania przez spółkę.....	6
Ocena działalności spółki w 2020 roku.....	6
Przychody i koszty.....	7
Wskaźniki płynności finansowej.....	7
Realizacja zadań inwestycyjnych.....	8
Wynik finansowy.....	8
Ryzyko i zagrożenia spółki.....	8
Istotne zdarzenia w roku 2020.....	9
Udziały.....	10
Plan rozwojowy spółki na rok 2021.....	10
Ochrona środowiska.....	10

Podstawowe informacje o spółce

Zgodnie z umową Spółki, Spółka działa pod firmą: Zakład Energetyki Ciepłej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Spółka może używać skrótu firmy : ZEC Sp. z o.o

Adres Spółki: ul. Kąpielowa 5, 63-500 Ostrzeszów

Data powstania spółki: 08.06.1998r.

REGON 250838130

NIP 514 01 32 773

Spółka głównie zaspokaja zapotrzebowanie na energię ciepłą mieszkańców Ostrzeszowa, jak również prowadzi działalność hotelarską, gastronomiczną oraz rekreacyjną.

Spółka przestrzega i stosuje się do wszystkich przepisów prawa oraz wytycznych, decyzji i postanowień urzędów lokalnych.

Spółka pozostaje w zgodzie z wszelkimi obowiązującymi ją normami dotyczącymi ochrony środowiska naturalnego mając na uwadze spełnienie wymagań prawnych w zakresie ochrony środowiska naturalnego.

Podstawowa działalność gospodarcza prowadzona jest w oparciu o koncesje, zezwolenia i licencje na wykonanie działalności, określone w ustawie z dnia 02.07.2004r. o swobodzie działalności gospodarczej i innych przepisach szczególnych:

- Decyzja Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki WCC/807/9605/W/3/99/RW z dnia 20.08.1999r. z późniejszymi zmianami (ostatnia zmiana z 02.11.2011r.) w sprawie udzielenia ZEC Spółka z o.o. w Ostrzeszowie koncesji na wytwarzanie ciepła na okres do 25.08.2024r.
- Decyzja Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki PCC/851/9605/W/3/99/RW z dnia 20.08.1999r. z późniejszymi zmianami(ostatnia zmiana z 02.11.2011r.) w sprawie udzielenia ZEC Spółka z o.o w Ostrzeszowie koncesji na przesyłanie i dystrybucje ciepła na okres od 25.08.2024r.
- Zezwolenie Burmistrza Miasta I Gminy Ostrzeszów na sprzedaż napojów alkoholowych

Przedmiot działalności Spółki

Celem Spółki jest zaspokajanie potrzeb społeczności lokalnej w zakresie zaopatrzenia w energię ciepłą. Podstawowym podmiotem działalności spółki, wynikającym z umowy i wpisu do właściwego rejestru jest:

- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych.

- modernizacja systemów ciepłowniczych
 - prowadzenie handlu hurtowego i detalicznego artykułami branży elektroenergetycznej. Dodatkowo świadczy usługi dostawy ciepłej wody użytkowej do bloków na osiedlu przy ulicy Kwiatowej oraz osiedlu przy ulicy Grunwaldzkiej
- Od dnia 01 lipca 2008 roku spółka poprzez przejęcie dotychczasowej działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ostrzeszowie, poszerzyła swoją działalność o :
- administrowanie obiektami sportowymi,
 - organizowanie imprez rekreacyjno-sportowych,
 - prowadzenie szkółek sportowych,
 - prowadzenie punktu informacji turystycznej
 - organizacja imprez turystycznych,
 - prowadzenie kempingu,
 - świadczenie usług noclegowych,
 - świadczenie usług gastronomicznych,
 - świadczenie usług cateringowych,
 - świadczenie usług transportowych,
 - prowadzenie wypożyczalni sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
 - handel detaliczny,
 - wynajem i dzierżawa nieruchomości,
 - prowadzenie parkingów.

W roku 2010 spółka oddała do eksploatacji największą inwestycję naszego miasta tj. Krytą Pływalnię "Oceanik" i jednocześnie zwiększyła swój zakres usług z których rocznie korzysta ok. 200 tysięcy osób poprawiając tym samym swój stan zdrowia.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2020 roku wynosi 28 077 500,00 zł tj. 56 155 udziałów po 500 zł każdy. Udziały w 100 % należą do Miasta i Gminy Ostrzeszów.

Stan na początku roku obrotowego	zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
27 077 500,00	1 000 000,00	0,00	28 077 500,00

Władze Spółki

Zgromadzenie Wspólników - jedynym właścicielem Spółki jest Gmina Ostrzeszów do której należy 100% udziałów Spółki.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej w 2020 r. wchodził :

- Pan Jacek Krawczykowski
- Pan Artur Derewiecki
- Pan Leszek Wywias do dnia 29.09.2020r.
- Pani Marlena Chojnacka od dnia 29.09.2020r.

Zarząd Spółki

Zarząd Spółki jest jednoosobowy – Prezesem Zarządu w 2020 roku był Włodzimierz Drogi, który uchwałą zgromadzenia wspólników w dniu 04.02. 2021 roku został odwołany ze stanowiska Prezesa Zarządu a powołany na to stanowisko został Pan Artur Derewiecki.

Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w 2020r. wynosiło 52 osób.

Na dzień 31.12.2020r. Spółka zatrudnia 52 pracowników w tym 10 pracowników umysłowych.

- a) Dokumentem określającym sposób i zasady wynagrodzenia w Spółce był Regulamin wynagradzania.
- b) W roku 2020 Spółka wypłacała także wynagrodzenie z tytułu umowy menadżerskiej członkom Zarządu oraz wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej.
- c) W roku 2020r. Spółka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.
- d) W okresie sprawozdawczym Spółka naliczyła odpis i przekazała środki na wyodrębniony rachunek Zakładu Funduszu Świadczeń Socjalnych. Działalność socjalna prowadzona była na rzecz osób uprawnionych zgodnie z obowiązującym w Spółce Regulaminem ZFŚS.

Obszar administrowania przez spółkę

Spółka swoją działalność prowadzi na terenie miasta Ostrzeszowa .

Będąca własnością Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. ciepłownia zlokalizowana jest przy ul. Przemysłowej 21.

Centralnym źródłem ciepła ZEC Ostrzeszów jest ciepłownia o mocy zainstalowanej 16 MW, w której pracują kotły zasilane miałem węglowym. W skład systemu ciepłowniczego wchodzi sieć ciepłownicza o długości 14,47 km oraz 105 indywidualnych węzłów cieplnych i dwa grupowe,

Ośrodek Sportu i Rekreacji, Hotel Sportowy oraz Restauracja „Zacisze” zlokalizowane są przy ul. Kąpielowej 5.

Kryta Pływalnia „Oceanik” zlokalizowana jest przy ul. Kąpielowej 4a.

Spółka prowadzi z pozytywnym skutkiem działania zmierzające do zwiększenia obszaru zasilania ciepłem systemowym oraz skutecznie pozyskuje nowych odbiorców na lokalnym rynku.

Należy zaznaczyć, iż na lokalnym ostrzeszowskim rynku ciepła odbiorca nie ma możliwości wyboru alternatywnego przedsiębiorstwa dostarczającego ciepło systemowe tzn. ciepło o określonych parametrach za pomocą sieci ciepłowniczej.

Ocena działalności Spółki w 2020 roku

Na koniec roku 2020 zobowiązania długoterminowe spółki wynosiły 5 426 139,80 złotych jest to suma kwot :

- pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację w 2018 roku przedsięwzięcia

pn. „Wykonanie przyłącza cieplnego i montaż węzłów cieplnych do budynków jednorodzinnych na ul. Czarneckiego w Ostrzeszowie ”- 630 390,00 zł.

- pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację w 2020 roku przedsięwzięcia

pn. ”Wymiana kanałowej sieci cieplnej na preizolowaną w ulicach Kwiatowa i Grunwaldzka wraz z zabudową indywidualnych węzłów cieplnych” – 1 692 000,00

- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację projektu pn. „Termomodernizacja

pawilonu gastronomicznego budynku użyteczności publicznej ” Zacisze” – 635 289,80 zł.

- kredytu z Santander Bank Polska S.A. na „ Rozbudowę Restauracji ZACISZE”- 2 459 460,00 zł.

- wartość działki wykupionej na własność.(Powiat Ostrzeszowski)- 9 000,00 zł.,

Przychody i koszty spółki

Zestawienie przychodów i kosztów za miesiąc 01.01.2020- 31.12.2020									
Lp.	Wyszczególnienie	OSIR	Hotel	Zacisze Zamkowa	Basen	Ciepłownictwo	Zacisze Kąpielowa	Cafe plaża	OGÓLEM
1.	Przychody ze sprzedaży	104 529,84	233 942,34	553 733,65	1 297 240,19	5 575 682,65	735 598,95	119 024,49	8 619 752,11
2.	Koszty w tym:	1 038 912,33	398 846,72	786 735,65	2 775 960,57	5 524 395,43	888 459,10	148 356,70	11 561 666,50
	Amortyzacja	227 756,38	15 087,36	1 347,92	462 240,86	841 409,28	96 745,86	5 572,64	1 650 160,30
	Materiały	136 092,44	39 314,72	322 352,60	202 586,23	277 092,91	387 159,61	83 612,97	1 448 211,48
	Energia	8 310,00	8 752,50	0,00	191 306,15	500 075,23	0,00	0,00	708 443,88
	Woda	3 065,22	6 617,09	0,00	112 187,48	19 568,97	6 827,48	0,00	148 266,24
	Opał	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 500,83	0,00	0,00	2 050 500,83
	Ogrzewanie	11 584,49	42 994,56	0,00	232 038,12	15 599,83	12 005,32	0,00	314 222,32
	Usługi obce	55 271,52	47 954,43	43 919,80	429 662,61	310 178,00	25 184,08	3 626,97	915 797,41
	Podatki i opłaty	6 349,57	6 805,43	0,00	16 986,71	19 972,70	365,87	0,00	50 480,28
	Podatek od nieruchomości	214 765,58	23 480,63	0,00	77 280,00	208 999,77	19 249,00	1 398,02	545 173,00
	Oplata środków iskowa	0,00	0,00	0,00	0,00	24 093,49	0,00	0,00	24 093,49
	Wynagrodzenia i pochodn	375 717,13	207 840,00	419 115,33	1 051 672,41	1 256 904,42	340 921,88	54 146,10	3 706 317,27
	w tym Wynagrodzenia	313 010,70	167 927,83	342 793,58	884 950,39	1 015 116,43	293 260,31	49 760,50	3 066 819,74
	Narzyty	48 579,42	29 514,12	60 882,17	128 467,41	173 813,08	40 174,74	3 449,73	484 880,67
	Świadczenia pracownic	14 127,01	10 398,05	15 439,58	38 254,61	67 974,91	7 486,83	935,87	154 616,86
	Koszty ogólnozakładowe	76 517,26	34 007,69	76 517,26	221 049,89	442 099,82			850 191,92
3.	Zysk(strata)	-934 382,49	-164 904,38	-233 002,00	-1 478 720,38	51 287,22	-152 860,15	-29 332,21	-2 941 914,39
		9%	4%	9%	26%	52%	bez kosztów	bez kosztów	
4.	Poz. przychody operacyjne (przych.ze sprzed.usl. 153603,44; sprzed.certyf. -303506,20;dotacja UMG 600000,00; umorz. podatku 545 173,00; zPUP-covid 215212,74; dof.ZOPO 16162,								1 904 301,77
5.	Pozostałe koszty operacyjne (zakupy materiałów do sprzedaży)								166 306,73
6.	Przychody finansowe (odsetki od lokat)								49,55
7.	Koszty finansowe (oprocentowanie pożyczek i kredytów)								129 524,99
8.	WYNIK								-1 333 394,79

Wskaźniki płynności finansowej

Wskaźniki płynności finansowej	Wskaźnik bezpieczny	miernik	Rok 2020
wskaźnik płynności finansowej I stopnia	1,2-2,0	krotność	0,46
wskaźnik płynności finansowej II stopnia	1,0	krotność	0,27
wskaźnik płynności finansowej III stopnia	0,1-0,2	krotność	0,06
Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej	1,0	krotność	0,75

Porównanie powyższych wskaźników z pożądanym wskaźnikiem płynności bieżącej, będącym relacją majątku obrotowego do zobowiązań krótkoterminowych wskazuje na zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań. Niski poziom wskaźnika płynności III stopnia sygnalizuje możliwość wystąpienia ograniczenia płynności natychmiastowej. Natomiast

wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej nie przekraczający 1,0 sygnalizuje, że zobowiązania wobec dostawców nie mają pokrycia w należnościach od odbiorców.

Realizacja zadań inwestycyjnych w roku 2020

Wykonano zaplanowane na rok 2020 inwestycje takie jak:

- Rozbudowa Restauracji Zacisze - na kwotę 4 597 855,14 zł
- Wymiana kanałowej sieci ciepłej na preizolowaną w ulicach Kwiatowa i Grunwaldzka wraz z zabudową indywidualnych węzłów ciepłych - na kwotę 2 273 388,13

Wynik finansowy

Spółka za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. poniosła stratę brutto 1 333 394,79 zł., stratę netto w kwocie 1 336 564,79 zł, którą zamierza pokryć przychodami w latach następnych.

Porównując sumę bilansową na koniec 2020 roku z sumą bilansową na koniec 2019 roku zauważalny jest jej wzrost 5,40 %.

Sprzedaż ciepła ogółem w roku 2020 wynosiła 85 130 GJ.

Czynniki ryzyka. Ryzyko i zagrożenia spółki

Podstawowym problemem firm ciepłowniczych są trudności związane z dostosowaniem się do nieuniknionego spadku sprzedaży energii ciepłej. Spadek ten jest m.in. wynikiem wielu działań termo-modernizacyjnych, takich jak ocieplenie budynków i działań oszczędnościowych oraz szybki postęp techniczny w dziedzinie urządzeń ciepłowniczych bardziej ekonomicznych oraz zapewniających większe możliwości dostosowania do indywidualnych potrzeb odbiorców. Proces ten postępuje z roku na rok coraz bardziej intensywniej ze względu na wdrażanie certyfikacji energetycznej budynków.

Zmniejszenie się zużycia energii ciepłej powoduje, iż trudniej jest obniżyć koszty stałe proporcjonalnie do spadku. Chcąc zmienić taryfę na ciepło w celu zwiększenia cen ciepła tylko i wyłącznie z powodu zmniejszenia sprzedaży należy liczyć się z negatywną odpowiedzią Urzędu Regulacji Energetyki. Skutkiem czego jest pogorszenie się wyniku finansowego, dlatego naszym

celem stało się pozyskiwanie nowych odbiorców, aby móc zrekompensować zmniejszające się zużycie ciepła. Zagrożenie stanowią mogą także zmiany przepisów Prawa podatkowego, przepisów prawnych regulujących działalność Spółki oraz zaostrzenia dopuszczalnych norm ochrony środowiska. Infrastruktura ciepłownicza wymaga ciągłego inwestowania w wymianę sieci ciepłowniczej na preizolowaną oraz remonty i modernizację Kotłowni, co wymaga dużych nakładów. Zagrożeniem jest również brak wykorzystywania przez spółkę alternatywnych źródeł energii i uzależnienie wytwarzania wyłącznie od węgla.

Obecna sytuacja związana z zamknięciem działalności basenowej, hotelarskiej, sportowej, hotelowej wpływa na zakres inwestycji Spółki w ciepłownictwo. Spółka musi finansować utrzymanie zamkniętego basenu, hotelu, OSiR z własnych środków, co zagraża jej istnieniu oraz wpływa na ograniczenia inwestycji w zakresie przyłączania nowych odbiorców do sieci ciepłowniczej.

Kolejnym zaistniałym problemem tym razem wobec Ośrodka Sportu i Rekreacji są niestabilne warunki atmosferyczne w naszym kraju od których w większym stopniu zależy funkcjonowanie obiektów sportowych oraz rekreacyjnych. Deszczowa oraz chłodna aura niekorzystnie wpływa na wynik finansowy szczególnie z działalności odkrytego basenu. Niestety pogoda jest tutaj decydującym czynnikiem zarówno w okresie zimowym, który wpływa na wynik branży ciepłowniczej jak i w okresie letnim który decyduje o wynikach Ośrodka Sportu i Rekreacji. Największym problemem jest znaczny spadek przychodów spowodowany powstaniem konkurencji w postaci basenu krytego w oddalonym 16 km. od Ostrzeszowa Kępnie jak i wzrost kosztów osobowych oraz opłat za badania wody.

Działalność sportowo-rekreacyjna w zakresie boisk sportowych, hotelu sportowego, krytej pływalni, basenu otwartego stanowi bardzo duże obciążenie finansowe dla spółki ponieważ koszty ich funkcjonowania nie są pokrywane w całości ze środków gminy. Deficyt środków w tym zakresie może powodować zagrożenie dla funkcjonowania spółki.

Największym jednak problemem jest panująca od marca 2020 roku pandemia COVID-19, która ogranicza prowadzenie działalności w zakresie OSiR, hotelu sportowego, restauracji Zacisze i krytej pływalni. Długotrwałe utrzymywanie się takiego stanu może zagrozić kontynuowaniu działalności przez Spółkę.

Istotne zdarzenia w roku 2020

Na działalność Spółki w 2020 roku duży wpływ miała pandemia COVID-19 .

Działalność ciepłownicza funkcjonuje jak przed pandemią – nie nastąpił spadek sprzedaży.

Działalność gastronomiczna – decyzją rządu jest zamknięta z możliwością prowadzenia sprzedaży „na wynos”.

Kryta pływalnia- decyzją rządu od połowy marca do 11 czerwca 2020r. była zamknięta Przy zachowaniu reżimu sanitarnego i ograniczonej liczbie klientów była czynna do października 2020r. - wówczas ponownie decyzją rządu została zamknięta do końca 2020 r. oraz, z krótką przerwą, do końca kwietnia 2021 r.

Obiekty sportowe i Hotel również były nieczynne- w okresie letnim były organizowane przez kluby sportowe obozy – zakwaterowanie było w ograniczonej liczbie uczestników. Obecnie hotel sportowy również jest zamknięty decyzją rządu.

W związku z zamknięciem działalności i ograniczeniem działalności gastronomicznej, basenowej, hotelarskiej Spółka nie otrzymała w 2020 r. wsparcia z PFR nie kwalifikując się do żadnej „tarczy”.

Udziały

Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna udziału	Wartość nominalna posiadanych udziałów	Procentowy udział posiadanych udziałów
MiG Ostrzeszów	56 155	500,00	28 077 500,00	100%

Plan rozwojowy Spółki na rok 2021.

W zakresie inwestycyjnym na rok 2021 znalazły się następujące zadania, pod warunkiem uzyskania na ten cel finansowania zewnętrznego:

-Instalacja systemu odzyskiwania wody technologicznej na Krytej pływalni Oceanik - 350 000,00 zł.

- Instalacja fotowoltaiczna - 350 000,00 zł.

Ponadto planowane są inwestycje w zakresie podłączania nowych odbiorców, remonty Kotłowni pod warunkiem, że działalność sportowo-rekreacyjna prowadzona przez spółkę, a będąca zadaniem własnym gminy, będzie finansowana z budżetu Miasta i Gminy Ostrzeszów.

Ochrona środowiska

Spółka przestrzega wszystkich mających zastosowanie przepisów regulujących korzystanie ze środowiska i posiada wymagane prawem pozwolenia.

W roku 2020 Spółka ponosiła opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 24 093,49 złotych.

Ponadto Spółka ponosi koszty operacyjne związane z unieszkodliwieniem odpadów przez podmioty zewnętrzne, dostawą wody i odbiorem ścieków przez przedsiębiorstwa kanalizacyjne.

W roku 2020 Spółka nie ponosiła żadnych sankcji finansowych ani nie była zobowiązana do zapłacenia kar pieniężnych z tytułu nieprzestrzegania prawa i regulacji dotyczących ochrony środowiska.

Spółka prowadzi w ramach zakładowych planów kont, ewidencję księgową w sposób umożliwiający obliczanie ich kosztów stałych, kosztów zmiennych i przychodów, odrębnie dla każdej z prowadzonych działalności, Osir, Restauracja Zacisze, Kryta pływalnia Oceanik, Hotel sportowy, a przede wszystkim ciepłownictwa w zakresie wytwarzania, przesyłania i dystrybucji oraz obrotu, dla każdego rodzaju paliw lub energii, a także w odniesieniu do poszczególnych grup taryfowych. Wszystkie koszty stałe i zmienne Spółki w zakresie ciepłownictwa są badane i weryfikowane przez Urząd Regulacji Energetyki w procesie corocznego wniosku Spółki o zmianę taryfy za ciepło.