

# ZEC

**Zakład Energetyki Ciepłej w Łowiczu Sp. z o.o.**

**99-400 Łowicz ul. Kaliska 22**

tel. (046) 837 43 90 tel./fax (046) 837 48 61 e-mail: [zeclowicz@post.pl](mailto:zeclowicz@post.pl)

Konto: Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie 89150016891216800535610000

KRS 0000115337 Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi,

XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy 6 870 000,00 zł, kapitał zakładowy opłacony 6 870 000,00 zł

REGON 750198197

NIP : 834-15-89-860

L. dz. *4854* 2024

Łowicz, dnia 19.08.2024 r.

**Urząd Miejski w Łowiczu**

**WPLYNEŁO**

2024 -08- 19

Nr .....

liczba załączników .....

Podpis .....

**Szanowna Pani**  
**Zofia Wielemborek**  
**Przewodnicząca Rady Miejskiej**  
**w Łowiczu**  
**Stary Rynek 1**  
**99-400 Łowicz**

W odpowiedzi na pismo z dnia 26.07.2024 r., znak: BRM.0004.38.2024.KM w załączeniu przesyłamy informację o działalności Zakładu Energetyki Ciepłej w Łowiczu Spółka z o.o..

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU

Michał Słowiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Michał Mostowski

## **I. INFORMACJE PODSTAWOWE**

### **1. Powstanie Spółki**

#### **Nazwa**

Zakład Energetyki Ciepłej w Łowiczu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: 99-400 Łowicz, ul. Kaliska 22, NIP 834-15-89-860, REGON 750198197.

#### **Sposób powstania**

Zakład Energetyki Ciepłej w Łowiczu Sp. z o.o. powstał w 1999 r. w wyniku likwidacji budżetowego Zakładu Energetyki Ciepłej w Łowiczu. Zakład Energetyki Ciepłej w Łowiczu Sp. z o.o. prowadzi działalność na podstawie Umowy Spółki i Kodeksu spółek handlowych, ponadto spełniając wymogi prawa określone w Ustawie Prawo Energetyczne.

#### **Rejestr sądowy**

KRS0000115337, Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, data wpisu do rejestru 02.11.1999 r.

#### **Kapitał zakładowy**

Wartość kapitału zakładowego Spółki w dniu sporządzania sprawozdania finansowego wynosiła 8 079 000,00 zł (osiem milionów siedemdziesiąt dziewięć tysięcy zł) i dzieliła się na 8 079 (osiem tysięcy siedemdziesiąt dziewięć) udziałów o wartości nominalnej 1000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każdy. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Łodzi posiada 51 % udziałów, Gmina Miasto Łowicz posiada 49% udziałów. Kapitał w 100 % opłacony.

#### **Obszar działania**

Swoim zakresem działania Spółka obejmuje miasto Łowicz. Dostarcza ciepło na potrzeby centralnego ogrzewania oraz ciepłej wody użytkowej dla swoich odbiorców oraz dostarcza parę technologiczną dla zakładów przemysłowych znajdujących się obok kotłowni centralnej S1. Ciepło produkowane jest w ciepłowniach o łącznej mocy ok. 29,9 MW, następnie jest przesyłane do odbiorców poprzez sieć ciepłą.

## 2. Podstawowy przedmiot działalności

Wg umowy Spółki przedmiotem działania jest:

- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę (sklasyfikowane w klasyfikacji PKD pod numerem 35.30. Z),
- ponadto ZEC w Łowiczu Sp. z o.o. może prowadzić także szereg innych działalności określonych w Umowie Spółki.

## 3. Otoczenie regulacyjne

### Koncesje

Działalność związana z produkcją ciepła jest prowadzona na podstawie uzyskanych dla działalności koncesji oraz innych niezbędnych dokumentów. Są to między innymi:

1. koncesja na wytwarzanie ciepła- Nr WCC/705/182/U/OT-4/98/TB z dnia 15.12.1998 r. z późn. zmianami, wydana przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki, ważna do 31.12.2030 r.,
2. koncesja na przesyłanie i dystrybucję ciepła- Nr PCC/733/182/U/OT-4/98/TB z dnia 15.12.1998 r. z późn. zmianami, wydana przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki, ważna do 31.12.2030 r.,
3. pozwolenie na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza z instalacji S1  
- decyzja Starosty Łowickiego Nr OS.6224.5.2015.AW z dnia 31.12.2015 r.,
4. zgłoszenie do Starostwa Powiatowego w Łowiczu do eksploatacji instalacji Z10  
-potwierdzenie OS.6221.2.2012.AW z dnia 24.01.2012 r.,
5. zgłoszenie do Starosty Łowickiego do eksploatacji instalacji T1  
- potwierdzenie OS.6221.58.2018 z dnia 28.11.2018 r.,
6. zezwolenie na emisję gazów cieplarnianych z instalacji S1 objętej systemem handlu uprawnieniami do emisji CO<sub>2</sub>  
- decyzja Starosty Łowickiego Nr S.6226.2.2016.MK z dn. 18.11.2016 r.  
- decyzja Starosty Łowickiego Nr OS.6226.1.2022 z dn. 16.02.2022 r. (wygaśnięcie z urzędu zezwolenia – wyjście z systemu handlu emisjami EU ETS).
7. zgłoszenie do Starostwa Powiatowego w Łowiczu do eksploatacji instalacji W1  
-potwierdzenie OS.6221.35. z dnia 05.02.2024 r.,

## Produkcja i kanały dystrybucji

Zakresem działania Spółka obejmuje teren miasta Łowicza. Produkcja i dostawa energii ciepłej oparta jest na systemie ciepłowniczym, w skład którego wchodzi:

1. Kotłownia S1 - ul. Kolejowa 16.

Obecnie obiekt zapewnia produkcję ciepła z wykorzystaniem dwóch zmodernizowanych w latach 2015-2016 kotłów parowych OR 10 o ścianach szczelnych.

2. Kotłownia W1 - ul. Powstańców 1863 r. 10.

Obecnie obiekt zapewnia produkcję ciepła z wykorzystaniem dwóch kotłów wodnych zasilanych gazem ziemnym. Instalacja wspiera pracę Kotłowni S1 i zasila tych samych odbiorców energii ciepłej w postaci wody gorącej.

3. Kotłownia Z10 –ul. Marii Konopnickiej 10

Obiekt zapewnia dostawy ciepła na potrzeby obiektów znajdujących się w rejonie kotłowni Z10 w szczególności dla osiedla M. Konopnickiej zarządzanej przez ŁSM oraz Wspólnot Mieszkaniowych: „Przyszłość” , „Domino”, „Oszczędność”, „Młodość”. Do produkcji ciepła wykorzystywane są dwa kotły wodne na miał zainstalowane w 2011 r.

4. Kotłownia A 43 –ul. Armii Krajowej 43 H

Dostarcza energię ciepłą do budynków w zasobach ZGM Łowicz. Kotłownia w 2018 r. została całkowicie zmodernizowana. Przeszarżała kotłownię olejową z dostosowanymi palnikami do spalania gazu zamieniono na nowoczesne kotły kondensacyjne ( 5 szt.) zamontowane w systemie kaskadowym. Dzięki modernizacji zwiększono sprawność pracy kotłowni.

5. Kotłownia szczytowa T-1 opalana olejem opałowym. Kotłownia ma charakter kotłowni szczytowej wspomagającej awaryjnie pracę kotłowni S1.

6. Moce zainstalowane i zamówione:

Spółka w 2023 r. wytwarzała energię ciepłą w dwóch kotłowniach węglowych o łącznej mocy zainstalowanej 22,560 MW, jednej kotłowni olejowej (szczytowej) o mocy 1,440 MW oraz dwóch kotłowni gazowych o łącznej mocy 5,900 MW i eksploatowała 22,090 km sieci ciepłowniczych oraz 240 węzły ciepne. Zamówione moce ciepne stan na dzień 31.12.2023r. wyniosły 27,9084 MW.

Prace termomodernizacyjne budynków, jakie trwają w spółdzielniach mieszkaniowych, którym spółka dostarcza energię ciepłą powodują sukcesywnie zmniejszanie zamówionej mocy, jednak spółka stara się podłączać do sieci nowych odbiorców aby spadek mocy był jak najmniejszy.

Moc zamówiona wg źródła ciepła stan na 31 grudnia [MW]		
Źródło	Rok 2022	Rok 2023
S1	25,2370	25,2291

Z10	2,3282	2,3282
A43	0,3511	0,3511
RAZEM	27,9163	27,9084

### **Główne źródła zaopatrzenia w surowce**

Zakupy surowców i materiałów w Spółce odbywają się w oparciu o plan techniczno-ekonomiczny i na podstawie bieżącego zapotrzebowania akceptowanego przez Zarząd. Podobnie jak w latach ubiegłych, także i w 2023 roku, podstawowym surowcem służącym do produkcji ciepła był miał energetyczny.

Podpisano umowę na dostawę węgla:

1. Umowa z firmą ATEX nr 4/ZEC/2022 i nr 5/ZEC/2022 z dnia 05.07.2022 r. na dostawy miału do kotłowni S1 i Z10, w ilości około 17100 ton oraz nr 10/ZEC/2023 z dnia 10.10.2023 r. na dostawy miału do kotłowni S1 i Z10, w ilości około 4 900 ton.

Ponadto:

1. Spółka ma zawartą w dniu 10.10.2011r. umowę kompleksową dostarczania paliwa gazowego z PGNiG nr 46/128/2011 na dostawy gazu do kotłowni A43. W dniu 26.04.2023 r. zawarto z PGNIG Umowę kompleksową dostarczania paliwa gazowego nr 010/2023/2647/UP na potrzeby kotłowni A43 oraz W1. Umowy zostały aneksowane w dniu 26.04.2023 r. na okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2025 r.
2. Energia elektryczna na potrzeby funkcjonowania zakładu dostarczana jest z PGE na podstawie Umowy kompleksowej nr 366/2016/OŁKW/ZS z dnia 15.12.2016r. zmienionej porozumieniem z dnia 28.09.2023 r. obowiązującym na okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2025 r.

### **Zarząd Spółki**

#### **Kadencja Zarządu i skład osobowy**

Na podstawie uchwały z dnia 15.01.2018 r. Zgromadzenia Wspólników w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu, z Członkiem Zarządu zawierana jest umowa o świadczenie usług zarządzania na czas pełnienia funkcji. W dniu 16.06.2021 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 7/2021 o ponownym powołaniu pana Roberta Florczaka na funkcję Prezesa Zarządu na kadencję 2021-2024. W dniu 16.06.2021 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 8/2021 o ponownym powołaniu pana Władysława Michalaka na funkcję Członka Zarządu na kadencję 2021-2024.

Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy, których Kodeks Spółek Handlowych lub umowa Spółki nie zastrzegają dla innych organów. Zarząd działa na podstawie Kodeksu Spółek

Handlowych, Umowy spółki, a także na podstawie wewnętrznych aktów normatywnych ze szczególnym uwzględnieniem Regulaminu Zarządu, zatwierdzonego przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 16/2018 z dnia 15.05.2018 r.

W 2023 r. Zarząd działał w pełnym składzie.

W roku 2023 Zarząd odbył 4 posiedzenia na których były omawiane najważniejsze sprawy bieżące.

Najważniejsze decyzje i działania Zarządu to:

- Zabezpieczenie funkcjonowania spółki w związku z trwającą wojną w Ukrainie, w szczególności zabezpieczenie dostaw mialu na potrzeby produkcyjne.
- Opracowanie i realizacja planu techniczno -ekonomicznego na 2023 r.
- Opracowanie i realizacja planu remontów i konserwacji na 2023 r.
- Realizacja zadań inwestycyjnych wynikających z planu inwestycji.

Pozyskane przez Zarząd w 2022 r. środki z WFOŚiGW w Łodzi na realizację budowy nowoczesnej kotłowni opalanej gazem z jednoczesną likwidacją parowego kotła nr 3 w kotłowni S1 opalanego mialem, zostały w 2023 r. w kwocie 10 577 725,52 zł uruchomione. Wszystkie prace związane z inwestycją zakończono. Kotłownia została wpięta do systemu ciepłowniczego w X 2023 r. i oddana do użytkowania.

Realizacja inwestycji umożliwiła spółce wyjście z systemu ETS i docelowo spowoduje ustabilizowanie rozchwianych w latach wcześniejszych (przez skokowe zmiany cen praw do emisji CO<sub>2</sub>) finansów spółki oraz zapewni kontynuację działalności.

### **Realizacja uchwał i zaleceń Zgromadzenia Wspólników**

Zarząd Spółki realizował uchwały Zgromadzenia Wspólników i zalecenia Rady Nadzorczej.

### **4. Sytuacja kadrowo-płacowa spółki**

Stan zatrudnienia spółki jest stabilny. Średnioroczne zatrudnienie (razem z Zarządem) wynosi 56 osób i w stosunku do roku ubiegłego pozostało bez zmian. Pracownicy posiadają przeszkolenie potrzebne do wykonywania pracy na zajmowanych stanowiskach zgodnie z wymogami Kodeksu Pracy i przepisami BHP.

	Zatrudnienie średnioroczne
	etaty
Pracownicy produkcyjni	39
Pracownicy nieprodukcyjni	15,5

## 5. Charakterystyka sytuacji majątkowej Spółki oraz wielkości i struktury sprzedaży

AKTYWA	Stan na 31.12.2023 r.	Struktura %
A. Aktywa trwałe	21 159 029,63	63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 920 260,63	
III. Należności długoterminowe	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	238 769,00	
B. Aktywa obrotowe	12 315 683,88	37
I. Zapasy	1 191 099,08	
II. Należności krótkoterminowe	4 283 127,22	
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 818 294,70	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 162,88	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	
D. Udziały własne	0,00	
Aktywa razem	33 474 713,51	100

Majątek spółki na 31.12.2023 r. wynosi 33 474 713,51 zł i wykazuje wzrost wartości w stosunku do początku okresu sprawozdawczego o kwotę 5 565 148,74 zł. Wzrost wynika głównie ze zwiększenia wartości środków trwałych w związku z budową kotłowni gazowej W1.

Jednocześnie:

- nastąpił spadek wartości zapasów wynikający ze zmniejszenia jednostkowych cen zakupu opału,
- nastąpiło zmniejszenie wartości należności r/r , które wynika ze zmiany stawki VAT,
- nastąpiło zwiększenia środków pieniężnych w związku z szybszym spływem należności w stosunku do terminów zapadalności zobowiązań.

Ogółem aktywa obrotowe uległy zmniejszeniu. Tym samym pogorszyła się sytuacja spółki w zakresie struktury aktywów.

BT

### Struktura odbiorców:

Lp.	Odbiorcy	Rok 2023	
		Udział % Sprzedaży ciepła	Sprzedaż ciepła /GJ/
1.	ŁSM	44,52	75 213,00
2.	ZPOW AGROS NOVA Sp. z o.o. Sp. komandytowa	26,52	44 796,00
3.	Urząd Miasta Łowicz (ZGM + Wspólnoty zarządzane przez ZGM, OSIR, Zakład Obsługi Przedszkoli Miejskich, SP nr 1, nr 2, nr 4, nr 7, Gimnazjum nr 1)	10,83	18 297,00
4.	MSM "Młodość", "Domino", "Przyszłość", "Oszczędność"	4,45	7 512,00
5.	Pozostałe Wspólnoty Mieszkaniowe	5,25	8 872,00
6.	Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego	1,08	1 815,00
7.	Muzeum	1,07	1 804,00
8.	Urząd Gminy, Sąd, Prokuratura	0,71	1 202,00
9.	Powiat Łowicki (Starostwo + ZSP nr 3, ZSZ nr 4, OSW)	2,13	3 604,00
10.	Obiekty usługowo-handlowe	1,85	3 119,00
11.	Pozostali odbiorcy	1,59	2 691,00
	Sprzedaż całkowita w GJ	100,00	168 925,00

Sprzedaż dla odbiorców przemysłowych (para technologiczna) w 2023 r. w stosunku do roku poprzedniego spadła o ok. 17,12 tys. GJ. Sprzedaż dla odbiorców komunalnych nadal charakteryzuje się tendencją zniżkową spowodowaną prowadzonymi procesami termomodernizacji obiektów (wymiana stolarki budowlanej, ocieplanie ścian zewnętrznych i stropodachów, montaż zaworów termostatycznych), dlatego pomimo podłączania nowych obiektów sprzedaż ciepła nie wzrasta w taki sposób, jak wskazywałby przyrost ogrzewanej kubatury obiektów ogrzewanych. Istotny wpływ na wielkość sprzedaży mają także wysokie średnie temperatury powietrza w ostatnich latach.

Sprzedaż energii cieplnej z systemu ciepłowniczego odbywa się w oparciu o taryfy dla ciepła zatwierdzone przez Urząd Regulacji Energetyki.

W roku 2023 r. spółka sprzedawała energię ciepłą z tzw. rekompensatą/wyrównaniem.

*Ustawa z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022 poz. 1967, ze zm.) wprowadza m.in. system rekompensat/wyrównań dla wytwórców ciepła dokonujących dostaw dla odbiorców na potrzeby gospodarstw domowych i potrzeby użyteczności publicznej w cenie zwanej "średnimi cenami wytwarzania ciepła z rekompensatą".*



Sprzedaż w 2023 r. wyniosła 30 704 115,91 zł ,

z tego z tytułu zastosowania w spółce powyższej ustawy, dla wskazanych w niej odbiorców ciepła, obniżono ceny ciepła o łączną kwotę 5 056 026,52 zł.

## 6. Inwestycje i remonty

### Inwestycje

Lp	Wyszczególnienie (obiekty, czynności, prace, zakupy)	2023
		Nakłady poniesione tys. zł
1	Kot. Gazowa W1 z przyłączem	11 104,42
2	Projekt i budowa przyłącza ciepłowniczego do budynku handlowo-usługowego przy ul. Sikorskiego	82,00
3	Projekt i budowa przyłącza ciepłowniczego do budynku handlowo-usługowego przy ul. Piłsudskiego	4,00
4	Projekt i budowa przyłącza ciepłowniczego do budynku wielorodzinnego przy ul. Akademickiej 11	92,60
5	Zakup spawarki na potrzeby kotłowni S1	0,72
6	Zakup kosi spalinowej na potrzeby kotłowni S1	2,89
7	Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby administracji	8,64
8	Projekt i budowa przyłącza ciepłowniczego do hali sportowej przy ZSZ nr 4	3,20
	<b>OGÓLEM</b>	<b>11 298,47</b>

W roku 2023 na środki trwałe poniesiono łącznie nakłady w wysokości 11 298 467,09 zł.

Do używania przekazano środki na łączną kwotę 11 291 267,09 zł. Nakłady na inwestycje poniesiono ze środków własnych z odłożonej amortyzacji oraz pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi.

W związku z realizacją inwestycji polegającej na budowie kotłowni W1 poniesiono koszty związane z opłatami przyłączeniowymi w wysokości łącznej 77 855,79 zł (z czego: 31 068,27 zł w roku 2022 oraz 46 787,52 zł w roku 2023). Dodatkowo zakupiono wyposażenie części socjalno - biurowej do kotłowni W1”. Wydatki w kwocie 10 500,21 zł, w związku z niską wartością jednostkową elementów wyposażenia przyjęto jako materiały niskocenne.

Sytuacja związana z kryzysem energetycznym, gwałtowny wzrost cen materiałów i usług oraz drastyczne wzrosty kosztów związanych z zakupem paliwa stałego, spowodowały, że część planowanych wcześniej zadań inwestycyjnych została przesunięta na przyszły okres. Rada Nadzorcza spółki na bieżąco

informowana była o realizacji założeń inwestycyjnych na rok 2023 oraz wszelkich zmianach planu. Zmniejszenie zakresu realizowanych inwestycji zostały przez Radę zaakceptowane.

### Remonty

W zakresie planu remontów Spółka, realizowała niezbędne prace, mające na celu zapewnienie ciągłości pracy obiektów oraz zminimalizowanie możliwości wystąpienia awarii, grożących w skrajnych przypadkach zaprzestaniem świadczenia usług przez Spółkę. Dodatkowym celem, realizowanym również od wielu lat, było dążenie do ograniczania kosztów funkcjonowania, poprzez wdrażanie odpowiednich działań modernizacyjno - remontowych.

Na remonty w 2023 r. wydatkowano kwotę 643,35 tys. zł.

## II. DANE EKONOMICZNO- FINANSOWE

W 2023 r. koszty wg układu rodzajowego wyniosły 26 257 174,70 zł i zmalały w stosunku do roku poprzedniego o 14,44 %. Spadek dotyczy głównie amortyzacji w związku z wyjściem z systemu ETS. Poniższa tabela przedstawia zmiany r./r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022r. (w zł)	Struktura w %	2023r. (w zł)	Struktura w %
1.	Koszty rodzajowe ogółem	30 687 360,40	100,00	26 257 174,70	100,00
a)	- amortyzacja	8 334 992,40	27,16	2 323 092,12	8,85
b)	- zużycie materiałów i energii	14 700 901,26	47,91	15 631 395,59	59,53
c)	- usługi obce	1 669 172,31	5,44	1 402 716,03	5,34
d)	- podatki i opłaty	516 468,15	1,68	535 989,47	2,04
e)	-wynagrodzenia	4 375 818,96	14,26	5 082 500,08	19,36
f)	-ubezp. społeczne i inne świadczenia	984 692,43	3,21	1 127 262,01	4,29
g)	- pozostałe koszty rodzajowe	76 038,14	0,24	131 455,88	0,50
h)	- wartość sprzed. towarów i materiałów	29 276,75	0,10	22 763,52	0,10
2.	Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych i koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	4 397 328,33		237 334,61	

### 1. Stopień realizacji wyznaczonych parametrów ekonomicznych

Plan techniczno-ekonomiczny zakładał dochód z działalności koncesjonowanej w wysokości 162,6 tys. zł. przy przewidywanej sprzedaży na poziomie 197,3 tys. GJ. Rzeczywista sprzedaż była niższa od planowanej o 28, 4 tys. GJ., ale dynamiczne zmiany cen węgla oraz oszczędności z tyt. wynagrodzeń i pochodnych od nich, spowodowały, (pomimo zmniejszonej sprzedaży), wzrost dochodu względem zakładanego o 4 544,5 tys. zł. wypracowany dochód przeznaczony zostanie na modernizację systemu odpylania kotłów w kotłowni S1. w 2024 r.

Zestawienie wielkości ekonomicznych dotyczących wykonania planu techniczno-ekonomicznego w 2023 r. w zakresie kosztów i przychodów działalności koncesjonowanej spółki przedstawia poniższa tabela. (dane oczyszczone są o rozliczenia międzyokresowe kosztów):

	plan rok 2023 w tys. zł.	wykonanie rok 2023 w tys. zł.
Amortyzacja	2 053,7	1 830,4
Zużycie materiałów i energii	21 294,7	15 631,5
Usługi obce	2 283,1	1 403,1
Podatki i opłaty	547,7	536,0
Wynagrodzenia	5 684,1	5 344,0
Ubezp. społ. i inne świad. na rzecz prac.	1 408,0	1 127,3
Koszty reprezentacji i reklamy	14,3	23,1
Pozostałe koszty	91,3	101,6
Przychody za sprzed. produkcji podstawowej	33 376,9	30 704,1

### III. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

#### 1. Kierunki rozwoju i strategia Spółki na najbliższe lata

Nadrzędnym celem wyznaczającym kierunki działań spółki w prowadzonej strategii rozwoju, jest zapewnienie pełnego zaspokojenia potrzeb energetycznych naszych klientów poprzez utrzymanie stabilnej, bezpiecznej i zgodnej z najnowszymi wymaganiami środowiskowymi produkcji i dystrybucji ciepła. Podstawowe obszary działań w tym zakresie nakreślone są w „Strategii funkcjonowania spółki na lata 2016-2021” i „Strategii Rozwoju na lata 2022 – 2026” oraz w rocznych planach inwestycyjnych i remontowych. Nadrzędne cele realizowane są poprzez:

- modernizację eksploatowanej sieci ciepłowniczej w kierunku ograniczania strat przesyłowych i budowę nowych sieci w celu podłączania do miejskiego systemu dodatkowych odbiorców,

- modernizację źródeł ciepła w kierunku zwiększenia sprawności wytwarzania,
- optymalizację i racjonalizację kosztów działalności operacyjnej,
- dostosowanie systemu ciepłowniczego spółki do coraz bardziej restrykcyjnych wymogów w zakresie ochrony środowiska.

Nieprzewidywalna zmiana cen mialu węglowego oraz praw do emisji CO<sub>2</sub> wymusiła na spółce szybką zmianę sposobu zasilania odbiorców z centralnej kotłowni S1.

W latach wcześniejszych ( 2019 r. i 2020 r.) Zarząd spółki:

- analizował sposoby wyjścia z systemu ETS. Po szczegółowych analizach dokonano wyboru lokalizacji i firmy projektowej, której zlecono opracowanie koncepcji budowy kotłowni gazowej w wybranej lokalizacji,
- dokonano uzgodnień z Polską Spółką Gazowniczą i podpisano umowę przyłączeniową do sieci gazowniczej dla planowanej inwestycji,
- analizowano i weryfikowano przedstawioną przez projektanta koncepcję budowy kotłowni gazowej.

W 2021 r. wybrano koncepcję, uzyskano stosowne pozwolenia, sporządzono projekt inwestycyjny,

W 2022 r. uzyskano finansowanie z WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania. Budowa dodatkowej kotłowni była koniecznością, aby spółka w przyszłości nie musiała ponosić kosztów zakupu praw do emisji CO<sub>2</sub>.

W 2023 r. rozpoczęto budowę, która w X 2023 r. została zakończona i oddana do użytkowania.

W chwili obecnej priorytetem w działaniach inwestycyjnych jest budowa nowoczesnego systemu odpylania kotłów w kotłowni centralnej S1. System jest kosztowny, jednak jego brak spowoduje naliczanie dotkliwych kar za emisję pyłów do atmosfery, a docelowo może spowodować wstrzymanie pracy kotów przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska i brak możliwości dostaw ciepła dla odbiorców komunalnych. Zarząd podjął działania w tym kierunku.

#### **IV. INFORMACJE DODATKOWE**

##### **1. Realizacja prawa energetycznego**

Spółka spełnia wszystkie obowiązki prawne wynikające z zapisów Ustawy Prawo energetyczne regulującej działalność przedsiębiorstw energetycznych w tym m.in.:

- a) realizuje określone przepisami zasady w zakresie dokonywanych rozliczeń z odbiorcami, z którymi ma zawarte umowy na dostawę ciepła,

- b) system księgowy umożliwi wyodrębnienie kosztów i przychodów dla poszczególnych rodzajów działalności,
- c) każdorazowo występuje do Prezesa URE z wnioskiem o zatwierdzenie kolejnej taryfy dla ciepła. W 2023 r. spółka funkcjonowała w oparciu o XVI taryfę dla ciepła w okresie do 30.06.2023 r. i w oparciu o XVII taryfę dla ciepła obowiązującą od 01.07.2023 r. wypełnia terminowo obowiązki sprawozdawcze nałożone przez URE.

## 2. Analiza wskaźnikowa

Nazwa wskaźnika	Wyliczenie wskaźnika	31.12.2022	31.12.2023
Rentowność majątku (w %) ROA	WF netto * 100 / suma aktywów	3,34	13,46
Wskaźnik bieżącej płynności	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	1,30	1,7
Wskaźnik szybki płynności	aktywa obrotowe-zapasy i RMK/ zobowiązania krótkoterminowe	0,80	1,5
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym (wskaźnik zaangażowania kapitału własnego)	kapitały własne / aktywa trwałe	0,82	0,67
Złota reguła finansowa (w %)	kapitał własny *100/kapitał obcy	52,46	72,85
Złota reguła bilansowa (%)	kapitał stały * 100 / aktywa trwałe	116,78	115,62
Wskaźnik unieruchomienia środków	aktywa trwałe / suma aktywów	0,42	0,63

### Wskaźniki płynności

Płynność kształtowała się na poziomie umożliwiającym terminowe dokonywanie bieżących płatności. Zatory płatnicze nie występowały. Wskaźniki płynności w stosunku do roku poprzedzającego uległy poprawie.

### **Wskaźniki struktury majątkowej**

Określają udział poszczególnych pozycji aktywów bilansu w aktywach ogółem. Główny z nich „wskaźnik unieruchomienia środków” w 2023 r. uległ zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego, wzrost wskaźnika związany jest z przeprowadzonym inwestycjami.

### **Wskaźniki struktury kapitałowo-majątkowej**


Złota reguła bilansowa, została zachowana. Wskaźnik nieznacznie spadł w stosunku do roku ubiegłego.

Wskaźnik złotej reguły finansowej w stosunku do roku ubiegłego zwiększył się i wynosi 72,85%. Wskaźnik uległ poprawie.

### **Wskaźniki rentowności:**

Spółka za 2023 r. osiągnęła zysk netto z działalności gospodarczej. W związku z tym wskaźniki rentowności są dodatnie.

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
Michał Mostowski

PREZES ZARZĄDU  
  
Michał Sliwiński

