

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

Spółka została zarejestrowana 02.11.1999 r. przez Sąd Rejonowy w Skierniewicach pod numerem RHB 1246 pod nazwą „Zakład Energetyki Ciepłej w Łowiczu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” z siedzibą w Łowiczu przy ulicy Kaliskiej 22.

W dniu 28.05.2002 r. dokonano wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000115337w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego .

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 1 000,00 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 zakładu przemysłowego znajdującego 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 CO₂
- 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 dostawę 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.

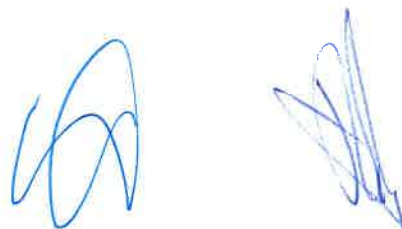
4. Kotłownia A 43 –ul. Armii Krajowej 43 H

Dostarcza energię ciepłą do budynków w zasobach ZGM Łowicz. Kotłownia w 2018 r. została całkowicie zmodernizowana. Przestarzałą 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 2024 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 kotłowniach gazowych o łącznej mocy 5,900 MW i eksploatowała 17 km



sieci ciepłowniczych (po weryfikacji geodezyjnej) oraz 249 węzłów ciepłych. Zamówione moce ciepłe stan na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 28,4765 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 2023	Rok 2024
S1,W1,T1	25,2291	25,7972
Z10	2,3282	2,3282
A43	0,3511	0,3511
RAZEM	27,9084	28,4765

Główne źródła zaopatrzenia w surowce

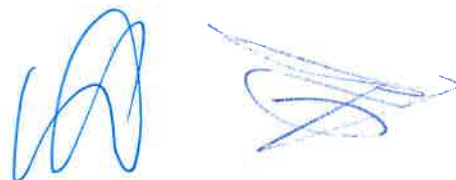
Zakupy surowców i materiałów w Spółce odbywają się w oparciu o plan techniczno-ekonomiczny i na podstawie bieżącego zapotrzebowania akceptowanego przez Zarząd. Podobnie jak w latach ubiegłych, także i w 2024 roku, podstawowym surowcem służącym do produkcji ciepła był miał energetyczny.

Podpisano umowę na dostawę węgla:

1. Umowa z firmą ATEX nr 10/ZEC/2023 z dnia 10.10.2023 r. na dostawy miału do kotłowni S1 i Z10, w ilości około 7 900 Mg.
2. Umowa z firmą Lachowicz Energy Partner Sp. z o.o. nr 15/ZEC/2024 z dnia 29.10.2024 r. na dostawy miału do kotłowni S1 i Z10, w ilości około 1 500 Mg.
3. Umowa z firmą ATEX nr 17/ZEC/2024 z dnia 19.11.2024 r. na dostawy miału do kotłowni S1 i Z10, w ilości około 5 000 Mg.

Ponadto:

1. Spółka ma zawartą w dniu 10.10.2011 r. 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 15.12.2016 r. 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 była umowa o świadczenie usług zarządzania na czas pełnienia funkcji. W dniu 16.06.2021 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 7/2021 o 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 powołaniu pana Władysława Michalaka na funkcję Członka Zarządu na kadencję 2021-2024. Członkowie Zarządu sprawowali swoje funkcje do 31.05.2024r.

Nowi Członkowie Zarządu zostali powołani przez Radę Nadzorczą w dniu 31.05.2024 r. na pełnienie funkcji od dnia 01.06.2024 r.: Pan Michał Śliwiński na funkcję Prezesa Zarządu (uchwała nr 9/2024), Pan Michał Mostowski na funkcję Członka Zarządu (uchwała nr 10/2024)

Sposób wynagradzania pozostał bez zmian.

Uchwałą Rady Nadzorczej nr 20/2024 z dn. 18.10.2024 r. z dniem 28.10.2024 r. został odwołany z funkcji Członka Zarządu Pan Michał Mostowski, uchwałą nr 21/2024 z 18.10.2024 r. od dnia 29.10.2024 r. został powołany na funkcję Członka Zarządu Pan Remigiusz Ruta.

Na podstawie Uchwały nr 12/2024 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 21.08.2024 r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu wprowadzono zmiany dotyczące sposobu wynagradzania. Uchwała weszła w życie od dnia podpisania. Par.10 zasady wynagradzania, zostały wprowadzone od 15.09.2024r. z mocą obowiązywania od 01.09.2024 r. Wynagrodzenie uległo zmniejszeniu.

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 2024 r. Zarząd działał w pełnym składzie.

W roku 2024 Zarząd odbył 26 posiedzeń na których były omawiane najważniejsze sprawy bieżące.

Najważniejsze decyzje i działania Zarządu to:

- Opracowanie i realizacja planu techniczno -ekonomicznego na 2024 r.
- Opracowanie i realizacja planu remontów i konserwacji na 2024 r.
- Realizacja zadań inwestycyjnych wynikających z planu inwestycji.
- Zabezpieczenie funkcjonowania spółki w związku z trwającą wojną w Ukrainie, w szczególności zabezpieczenie dostaw mienia na potrzeby produkcyjne.
- Aktualizacja regulaminu organizacyjnego, regulaminu pracy, regulaminu wynagradzania wprowadzenie regulaminu udzielania zamówień sektorowych, wprowadzenie procedury zgłoszeń wewnętrznych i podejmowania działań następnych w ZEC.

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. Pracownicy posiadają przeszkolenie potrzebne do wykonywania pracy na zajmowanych stanowiskach zgodnie z wymogami Kodeksu Pracy i przepisami BHP.

	Zatrudnienie średnioroczne w 2024r.
	etaty
Pracownicy produkcyjni	40
Pracownicy nieprodukcyjni	16



5. Charakterystyka sytuacji majątkowej Spółki oraz wielkości i struktury sprzedaży

AKTYWA	Stan na 31.12.2023 r.	Struktura %	Stan na 31.12.2024 r.	Struktura %
A. Aktywa trwałe	21 159 029,63	63	23 342 666,58	63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 920 260,63		23 092 313,58	
III. Należności długoterminowe	0,00		0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00		0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	238 769,00		250 353,00	
B. Aktywa obrotowe	12 315 683,88	37	13 714 778,88	37
I. Zapasy	1 191 099,08		1 499 464,92	
II. Należności krótkoterminowe	4 283 127,22		3 404 567,93	
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 818 294,70		8 784 393,17	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 162,88		26 352,86	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00		0,00	
D. Udziały własne	0,00		0,00	
Aktywa razem	33 474 713,51	100	37 057 445,46	100

Majątek spółki na 31.12.2024 r. wynosi 37 057 445,46 zł i wykazuje wzrost wartości w stosunku do początku okresu sprawozdawczego o kwotę 3 582 731,95 zł. Wzrost wynika głównie ze zwiększenia wartości środków trwałych w związku z modernizacją systemu odpylania kotłów w kotłowni S1. Dodatkowo: nastąpił lekki wzrost wartości opału w magazynie w związku ze zwiększeniem zapasów, nastąpiło zmniejszenie wartości należności r/r. które wynika ze zmiany taryf dla ciepła, nastąpiło zwiększenia środków pieniężnych.

Ogółem aktywa obrotowe uległy zwiększeniu. Struktura aktywów pozostała na poziomie z roku poprzedniego.

Struktura odbiorców:

Lp.	Odbiorcy	Rok 2023		Rok 2024	
		Udział %	Sprzedaż ciepła /GJ/	Udział %	Sprzedaż ciepła /GJ/
1.	ŁSM	44,52	75 213,00	44,34	74 827,00
2.	ZPOW AGROS NOVA Sp. z o.o. Sp. komandytowa	26,52	44 796,00	26,88	45 372,00

3.	Urząd Miasta Łowicz (ZGM + Wspólnoty zarządzane przez ZGM, OSIR, Zakład Obsługi Przedszkoli Miejskich, SP nr 1, nr 2, nr 4, nr 7, bud. UM al. Sienkiewicza 62)	10,83	18 297,00	10,40	17 554,00
4.	MSM "Młodość", "Domino", "Przyszłość", "Oszczędność"	4,45	7 512,00	4,47	7 540,00
5.	Pozostałe Wspólnoty Mieszkaniowe	5,25	8 872,00	5,44	9 174,00
6.	Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego	1,08	1 815,00	0,93	1 574,00
7.	Muzeum	1,07	1 804,00	1,05	1 767,00
8.	Urząd Gminy, Sąd, Prokuratura	0,71	1 202,00	0,72	1 208,00
9.	Powiat Łowicki (Starostwo + ZSP nr 3, ZSZ nr 4, OSW)	2,13	3 604,00	2,28	3 853,00
10.	Obiekty usługowo-handlowe	1,85	3 119,00	1,98	3 344,00
11.	Pozostali odbiorcy	1,59	2 691,00	1,51	2 553,00
	Sprzedaż całkowita w GJ	100,00	168 925,00	100,00	168 766,00

Sprzedaż dla odbiorców przemysłowych (para technologiczna) w 2024 r. w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o 576. GJ. Sprzedaż dla odbiorców komunalnych nadal charakteryzuje się tendencją zniżkową. Pomimo podłączania nowych obiektów sprzedaż ciepła nie wzrasta w taki sposób, jak wskazywałby przyrost ogrzewanej kubatury obiektów ogrzewanych. Istotny wpływ na wielkość sprzedaży mają 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 2024 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 ciepła w 2024 r. wyniosła 28 703 786,24zł

Z tego kwotę 4 079 129,35 zł stanowi rekompensata z tytułu zastosowania w spółce powyższej ustawy.

Pomimo utrzymującej się sprzedaży w GJ na podobnym poziomie wpływy ze sprzedaży r/r spadły o 2mln zł z uwagi na wprowadzoną do stosowania od 01.10.2024 r. nową taryfę oraz brak odbioru

pary technologicznej w okresie modernizacji systemu odpylania w kotłowni S1 (czasie trwania modernizacji kotłownia została wyłączona w z eksploatacji).

6. Inwestycje i remonty

Inwestycje

Wyszczególnienie (obiekty, czynności, prace, zakupy) z opisem	Zakres		Nakłady planowane tys. zł	Nakłady poniesione tys. zł	przekazano na środki trwałe tys. zł	realizacja planu na rok 2024
	rzeczowy					
	jedn. miary	ilość				
2	3	4	5	6	7	8
Zakup i wdrożenie systemu SCADA dla kotłowni W1	szt.	1	111,52	140,58	140,58	zrealizowano plan - zadanie zakończone
Modernizacja układu odpylania w kotłowni S1	szt.	1	3 499,60	3 477,94	3 477,94	zrealizowano plan - zadanie zakończone
Budowa odcinka sieci preizolowanej na os. Bratkowice (B44)	mb.	117	350,00	342,22	342,22	zrealizowano plan - zadanie zakończone
Dokumentacja techniczna przebudowy przyłączy i sieci ciepłowniczych na os. Dąbrowskiego	szt.	1	33,00	29,61	0,00	zrealizowano plan na 2024r.- budowa sieci przewidziana w 2025/2026r.
Budowa przyłącza ciepłowniczego do budynku sali gimnastycznej przy ZSP nr 4 w Łowiczu	mb.	15	50,00	43,80	47,00	zrealizowano plan - zadanie zakończone
Ładowarka kołowa jednonaczyniowa	szt.	1	550,00	440,00	440,00	zrealizowano (zakup w leasingu finansowym)
Budowa przyłącza ciepłowniczego do budynku usługowo- handlowego Bodzio	mb.	41	71,00	67,00	71,00	zrealizowano plan - zadanie zakończone
Ogółem inwestycje planowane			4 665,12	4 541,15	4 518,74	
Dodatkowe inwestycje nie ujęte w planie:						
monitoring zakładowy W1			0	12,35	12,35	zadanie zakończone
sprzęt komputerowy wyposażenie biurowe			0	45,86	45,86	zadanie zakończone
przebudowa schodów w kotłownia S1			0	46,00	46,00	zadanie zakończone
transformacja energetyczna Z10			0	30,01	0	w trakcie realizacji
Ogółem dodatkowe inwestycje				134,22	104,21	
Razem				4 675,37	4 622,95	

W roku 2024 na środki trwałe poniesiono łącznie nakłady w wysokości 4 675 475,28 zł.

Do używania przekazano środki na łączną kwotę 4 622 966,38 zł. (z tego kwotę 440 000,00 zł stanowi zakup ładowarki w formie leasingu finansowego). Nakłady na inwestycje poniesiono ze środków własnych.

Rada Nadzorcza spółki na bieżąco informowana była o realizacji założeń inwestycyjnych na rok 2024 oraz wszelkich zmianach planu. Plany inwestycyjne na rok 2024 zostały zrealizowane.

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 2024 r. wydatkowano kwotę 1 135,6 tys. zł (w tym materiały remontowe 311,2tys., usługi remontowe 359,4 tys. zł., demontaż kotła K1 w kotłowni S1 465.0 tys. zł)

II. DANE EKONOMICZNO- FINANSOWE

W 2024 r. koszty wg układu rodzajowego wyniosły 20 566 360,55 zł i zmalały w stosunku w do roku poprzedniego o 21,67 %. Spadek dotyczy głównie zużycia materiałów i energii w związku ze spadkiem cen opału. Poniższa tabela przedstawia zmiany r./r.

Lp.	Wyszczególnienie	2023r. (w zł)	Struktura w %	2024r. (w zł)	Struktura w %
1.	Koszty rodzajowe ogółem	26 257 174,70	100,00	20 566 360,55	100,00
a)	- amortyzacja	2 323 092,12	8,85	2 503 422,33	12,17
b)	- zużycie materiałów i energii	15 631 395,59	59,53	9 353 356,37	45,48
c)	- usługi obce	1 402 716,03	5,34	981 140,96	4,78
d)	- podatki i opłaty	535 989,47	2,04	576 734,16	2,80
e)	-wynagrodzenia	5 082 500,08	19,36	5 737 447,65	27,90
f)	-ubezp. społeczne i inne świadczenia	1 127 262,01	4,29	1 283 872,39	6,24
g)	- pozostałe koszty rodzajowe	131 455,88	0,50	130 386,69	0,63
h)	- wartość sprzed. towarów			0,00	
i)	- wartość sprzed. materiałów	22 763,52	0,10		
2.	Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych i koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	237 334,61		-61 816,02	

1. Stopień realizacji wyznaczonych parametrów ekonomicznych

Plan techniczno-ekonomiczny zakładał dochód z działalności koncesjonowanej w wysokości 920,5 tys. zł. przy przewidywanej sprzedaży na poziomie 190,5 tys. GJ. Rzeczywista sprzedaż była niższa od planowanej o 21,7 tys. GJ., ale dynamiczne zmiany cen węgla oraz oszczędności z tyt. wynagrodzeń i pochodnych od nich, spowodowały, (pomimo zmniejszonej sprzedaży),

wzrost dochodu względem zakładanego. Planuje się aby wypracowany dochód przeznaczyć na modernizację sieci (w 2025 r. sieci na osiedlu Dąbrowskiego, Starzyńskiego, Noakowskiego).

Zestawienie wielkości ekonomicznych dotyczących wykonania planu techniczno-ekonomicznego w 2024 r. w zakresie kosztów i przychodów działalności koncesjonowanej spółki przedstawia poniższa tabela. (dane oczyszczone są o rozliczenia międzyokresowe kosztów):

	plan rok 2024 w tys. zł.	wykonanie rok 2024 w tys. zł.
Amortyzacja	2 391,8	2 503,4
Zużycie materiałów i energii	11 154,0	9 352,7
Usługi obce	2 617,3	977,5
Podatki i opłaty	616,4	576,7
Wynagrodzenia	6 660,1	5 802,5
Ubezp. społ. i inne świad. na rzecz prac.	1 670,7	1 283,9
Koszty reprezentacji i reklamy	26,6	31,31
Pozostałe koszty	146,8	100,2
Przychody za sprzed. produkcji podstawowej	26 144,2	28 703,8

Ogółem spółka za rok 2024 osiągnęła wynik finansowy netto w wysokości (+) 5 975 571,09 zł.

Wynik finansowy r./r. uległ poprawie o 1 470 699,45 zł.

Zysk został przekazany na kapitał zapasowy.

Wypracowane środki przeznaczone zostaną na kontynuację zaplanowanych inwestycji mających na celu odmłodzenie zużytego majątku (głównie sieci przesyłowe) i transformację energetyczną, wynikającą z nałożonych przez Unię Europejską na spółki energetyczne obowiązków oraz na spłatę części rat zaciągniętych kredytów inwestycyjnych.

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.

Priorytetem w działaniach inwestycyjnych na rok 2024 była modernizacja systemu odpylania kotłów w kotłowni centralnej S1. Modernizacja była kosztowna, jednak brak nowoczesnego systemu odpylania spowodowałby w niedalekiej przyszłości naliczanie dotkliwych kar za emisję pyłów do atmosfery, a docelowo wstrzymanie pracy kotłów przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska i brak możliwości dostaw ciepła dla odbiorców komunalnych. Zarząd podjął działania w tym kierunku, zadanie zostało zrealizowane.

W latach przyszłych planuje się prace w zakresie dalszej wymiany starych sieci na sieci preizolowane oraz wprowadzenie udziału wytwarzanej energii ze źródeł OZE w kotłowniach Z10 i S1 w celu osiągnięcia statusu efektywnych systemów ciepłowniczych.

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 umożliwia wyodrębnienie kosztów i przychodów dla poszczególnych rodzajów działalności,

- c) każdorazowo występuje do Prezesa URE z wnioskiem o zatwierdzenie kolejnej taryfy dla ciepła. W 2024 r. spółka funkcjonowała w oparciu o XVII taryfę dla ciepła w okresie do 30.09.2024 r. i w oparciu o XVIII taryfę dla ciepła obowiązującą od 01.10.2024 r. wypełnia terminowo obowiązki sprawozdawcze nałożone przez URE.

2. Analiza wskaźnikowa

Nazwa wskaźnika	Wyliczenie wskaźnika	31.12.2023	31.12.2024	Zmiana	dynamika
Rentowność majątku (w %) ROA	WF netto * 100 / suma aktywów	13,46	16,13	2,67	1,20
Rentowność kapitału własnego (w %) ROE	WF netto * 100 / kapitał wł.	31,93	29,75	-2,18	0,93
Wskaźnik bieżącej płynności	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	1,70	2,29	0,59	1,34
Wskaźnik szybkiej płynności	aktywa obrotowe-zapasy i RMK/ zobowiązania krótkoterminowe	1,50	2,04	0,54	1,36
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym (wskaźnik zaangażowania kapitału własnego)	kapitały własne / aktywa trwałe	0,67	0,86	0,19	1,29
Złota reguła finansowa (w %)	kapitał własny *100/kapitał obcy	72,85	118,32	45,47	1,62
Złota reguła bilansowa (%)	kapitał stały * 100 / aktywa trwałe	115,62	126,46	10,84	1,09
Wskaźnik unieruchomienia środków	aktywa trwałe / suma aktywów	0,63	0,63	0,00	1,00

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 stosunku do 2023 r. pozostał na tym samym poziomie.

Wskaźniki struktury kapitałowo-majątkowej

Złota reguła bilansowa, została zachowana. Wskaźnik uległ poprawie w stosunku do roku ubiegłego.

Wskaźnik złotej reguły finansowej w stosunku do roku ubiegłego zwiększył się. Wskaźnik uległ poprawie.

Wskaźniki rentowności:

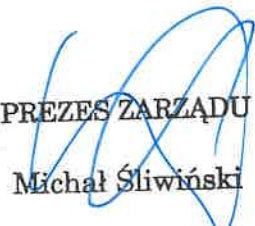
Spółka za 2024 r. osiągnęła zysk netto z działalności gospodarczej. W związku z tym wskaźniki rentowności są dodatnie. Pomimo spadku rentowności kapitału własnego wskaźniki utrzymują się na bardzo dobrym poziomie.

Wskaźniki zadłużenia:

Zadłużenie ogólne nie wskazuje na nadmierne ryzyko kredytowe (zobowiązania ogółem /aktywów ogółem) wynosi 0,46 w roku 2024. W poprzednim roku zadłużenie ogólne wynosiło 0,58. Wskaźnik uległ poprawie.

Zadłużenie kapitału własnego (zobowiązania/kapitał własny) wynosi 0,85 i w stosunku do roku ubiegłego (wskaźnik 1,37) wskaźnik uległ poprawie.

Pokrycie aktywów trwałych kapitałami stałymi (kapitał własny plus zobowiązania i rezerwy długoterminowe) w 2024 wynosi 1,33 i w stosunku do roku ubiegłego (1,24) wskaźnik uległ poprawie.


PREZES ZARZĄDU
Michał Śliwiński


Członek Zarządu
Remigiusz Ruda