

# **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI CIEPŁOWNI MIEJSKIEJ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W SZYDŁOWCU ZA OKRES 01.01.2007 DO 31.12.2007r.**

## **1. Dane wstępne.**

### **1.1. Informacja o Spółce.**

Ciepłownia Miejska Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością rozpoczęła działalność w dniu 09 listopada 2000r. w wyniku przekształcenia Zakładu Budżetowego Gminy Ciepłownia Miejska w Szydłowcu. 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 2000r. W dniu 11.02.2002r. w oparciu o złożony wniosek Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000090177. Spółka jest przedsiębiorstwem jednozakładowym. Spółka została zawiązana na czas nieograniczony. Na mocy Aktu Założycielskiego Spółka przejęła na drodze sukcesji prawnej wszelkie zobowiązania i należności Zakładu Budżetowego Gminy włącznie z zatrudnionymi pracownikami. Spółka zobowiązana została przez Zarząd Miasta Szydłowiec do przestrzegania „Porozumienia socjalnego” zawartego z pracownikami przed przekształceniem Zakładu Budżetowego Gminy. Okres obowiązywania tego dokumentu upłynął z dniem 09 listopada 2003 r. tj. po upływie trzech lat od dnia rozpoczęcia działalności. 21 stycznia 2005 roku odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników, na którym dokonano zmiany kapitału zakładowego spółki. Kapitał zakładowy został obniżony do kwoty 10.787.100,00 zł.

### **1.2. Stan organizacyjny:**

#### **1.2.1. Organy Spółki**

a) Naczelnym organem Spółki jest Zgromadzenie Wspólników reprezentowane na mocy Aktu Założycielskiego przez Burmistrza Miasta Szydłowiec. Kompetencje i uprawnienia Zgromadzenia Wspólników określa Akt Założycielski oraz Kodeks Spółek Handlowych.

- b) Zgromadzenie Wspólników na mocy Aktu Założycielskiego Spółki w drodze powzięcia stosownej uchwały w dniu 01 czerwca 2006r. powołało pięcioosobową Radę Nadzorczą III kadencji. Dwóch spośród pięciu członków Rady Nadzorczej są przedstawicielami załogi spółki, wybranymi w wyborach przeprowadzonych w spółce, a podstawą ich powołania jest Umowa Spółki. W roku 2006 Właściciel dokonał zmiany jednego członka Rady Nadzorczej wybieranego przez pracowników Spółki. Kompetencje Rady Nadzorczej określa Akt Założycielski, Kodeks Spółek Handlowych oraz Regulamin Pracy Rady Nadzorczej. III Kadencja Rady Nadzorczej trwa 4 lata, nie dłużej jednak niż do czasu odbycia Walnego Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego bilans i rachunek wyników za ostatni rok obrotowy działalności Spółki w III kadencji Rady. Kadencja Rady Nadzorczej upływa z dniem odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników za rok 2009r.
- c) Zarząd Spółki na okres III kadencji został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr 4/III/2006, podjętą na mocy Aktu Założycielskiego i Regulaminu Pracy Rady Nadzorczej na posiedzeniu w dniu 06 lipca 2006r. Kompetencje Zarządu określa Akt Założycielski, Kodeks Spółek Handlowych oraz Regulamin Pracy Zarządu. Kadencja drugiego Zarządu trwa 4 lata, nie dłużej jednak niż do czasu odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającego bilans i rachunek wyników za ostatni rok obrotowy działalności Spółki w III kadencji Zarządu. Kadencja Zarządu upływa z dniem odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników za rok 2009r.

### **1.2.2. Struktura organizacyjna Spółki.**

Spółka jest przedsiębiorstwem jednozakładowym, w skład którego wchodzi dwie kotłownie.

1. Kotłownia zlokalizowana przy ulicy Kolejowej z zainstalowanymi tam trzema kotłami WR 10 o łącznej mocy  $34,89 \text{ MW}_t$ , z których jeden jest wycofany z eksploatacji ze względu na brak uzasadnienia ekonomicznego dla jego dalszej pracy. Średnia moc dyspozycyjna tej ciepłowni za cały 2007 rok wynosiła  $23,76 \text{ MW}_t$ ;
2. Kotłownia lokalna zlokalizowana przy ulicy Kościuszki z zainstalowanymi tam dwoma kotłami typu Eca IV o łącznej mocy  $400 \text{ kW}_t$ . Działalność tej kotłowni ze względów ekonomicznych została zakończona z dniem 30 kwietnia 2004r.

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.

- a) Zarząd Spółki stanowi Prezes Zarządu pełniący tą funkcję jednoosobowo. Umowa spółki dopuszcza powoływanie Zarządu wieloosobowego.
- b) Komórki wspomagające Zarząd stanowią aparat wykonawczy spółki służący Zarządowi pomocą w zakresie administrowania, planowania i koordynacji pracy oraz jej kontroli.
- c) Komórki produkcji i obsługi stanowią aparat wykonawczy w zakresie:
  - prowadzenia właściwej eksploatacji urządzeń, planowania i rozliczania produkcji;
  - realizowania remontów, inwestycji i modernizacji;
  - realizowania prac z zakresu utrzymania ruchu.
- d) Komórki ekonomiczne i samodzielne stanowisko ds. kadr stanowią aparat wykonawczy w zakresie:
  - prowadzenia księgowości;
  - rozliczania podatków;
  - prowadzenia spraw kadrowych.

Łączne zatrudnienie w Spółce na dzień 31 grudnia 2007 roku wyniosło z uwzględnieniem Zarządu 31 osób przy czym:

- służby księgowe i administracyjne liczyły 5 pracowników;
- służby dozoru średniego liczyły 4 pracowników;
- służby obsługi i utrzymania ruchu liczyły 22 pracowników.

### **1.3. Sytuacja kadrowo – płacowa Spółki.**

- 1.3.1. Zatrudnienie w Spółce na dzień rozpoczęcia roku obrotowego - 33
  - w tym pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony - 24
  - w tym pracownicy zatrudnieni na czas określony - 9
- 1.3.2. Zatrudnienie w Spółce na dzień 31.12.2007 r. - 31
  - w tym pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony - 22
  - w tym pracownicy zatrudnieni na czas określony - 9
- 1.3.3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym - 31,08  
 W okresie sprawozdawczym nie prowadzono restrukturyzacji zatrudnienia. Na przestrzeni roku 2007 odeszło ze spółki 2 pracowników. Spośród grupy pracowników bezpośrednio produkcyjnych, **dziewięciu** jest zatrudnionych na czas określony.

## 2. Wynagrodzenia w 2007 r.

- a) najniższe wynagrodzenie brutto w Ciepłowni - 1586,00 zł  
b) średniomiesięczna płaca brutto w poszczególnych kwartałach i dla całego roku obrotowego:

|              | 2006r         | 2007r   |
|--------------|---------------|---------|
| I kwartał    | - 2 329,25 zł | 2453,32 |
| II kwartał   | - 2 286,44 zł | 2441,70 |
| III kwartał  | - 2 293,47 zł | 2669,83 |
| IV kwartał   | - 2 664,35 zł | 2889,33 |
| Rok obrotowy | - 2 393,38 zł | 2613,55 |

- c) omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w spółce.

W spółce stosowany jest czasowy system wynagradzania oparty na miesięcznych wynagrodzeniach zasadniczych dla pracowników zatrudnionych zarówno na stanowiskach nierobotniczych oraz zatrudnionych na stanowiskach robotniczych. Oprócz wynagrodzeń zasadniczych w spółce występują również inne składniki wynagrodzeń. Premia i dodatki stażowe dla wszystkich pracowników, a dla pracowników ruchu ciągłego również dodatki za pracę na drugiej i trzeciej zmianie. Spółka wypłaca również nagrody jubileuszowe. System wynagrodzeń obowiązujący w spółce gwarantowany jest Regulaminem wynagradzania, zawartym z organizacją związków zawodowych w imieniu pracowników. Wysokość wynagrodzeń jest warunkowana możliwościami ekonomicznymi spółki.

## 3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu na przestrzeni styczeń 2007 do 31 grudnia 2007 r.

| WYSZCZEGÓLNIENIE         | ROK 2007 |       |        |       |
|--------------------------|----------|-------|--------|-------|
|                          | I kw     | II kw | III kw | IV kw |
| służby finans-administr. | 5,33     | 5     | 5      | 5     |
| służby dozoru techn      | 4        | 4     | 4      | 4     |
| służby produkcyjne       | 23       | 22,33 | 20,67  | 22    |
| RAZEM                    | 32,33    | 31,33 | 29,67  | 31    |

Zmiany zatrudnienia w poszczególnych kwartałach roku wynikają z odejścia dwóch pracowników. Jedna osoba w I kwartale odeszła z grupy pracowników administracyjnych, natomiast druga osoba w III kwartale odeszła z grupy pracowników produkcyjnych.

#### 1.4. Zmiany w majątku Spółki.

| L.p           | Grupa rodzaj | Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotow. netto | Przych. OT        | Rozch. (likwid. i sprzed) | Stan na koniec roku obrotow. | Umorzenie stan na koniec roku obrot | Stan na koniec roku obrot. netto |
|---------------|--------------|---|--------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| 1             | 00           | Grunty                                  | 160 500,00                           | 7 695,34          |                           | 168 195,34                   |                                     | 168 195,34                       |
| 2             | 01           | Budynki                                 | 1 036 375,22                         | 207 387,83        | 18 822,20                 | 1 224 940,85                 | 32 134,11                           | 1 192 806,74                     |
| 3             | 02           | Budowle                                 | 5 821 214,71                         | 151 235,14        |                           | 5 972 449,85                 | 358 802,16                          | 5 613 647,69                     |
| 4             | 06           | Urząd. techn.                           | 630 010,75                           | 29 677,34         |                           | 659 688,09                   | 69 333,64                           | 590 354,45                       |
| 5             | 07           | Srodki transp.                          | 74 961,99                            |                   |                           | 74 961,99                    | 10 050,48                           | 64 911,51                        |
| 6             | 08           | Masz i urządz                           | 716 646,46                           | 56 793,30         |                           | 773 439,76                   | 91 965,47                           | 681 474,29                       |
| 7             | 08           | Pozost śr.trw                           |                                      | 1 186,89          | 1 812,60                  |                              |                                     |                                  |
| 8             |              | Wart.Niemater. i praw                   | 5 267,23                             | 1 078,36          |                           |                              | 6 345,59                            |                                  |
| <b>OGÓŁEM</b> |              |   | <b>8 444 976,36</b>                  | <b>455 054,20</b> | <b>20 634,80</b>          | <b>8 873 675,88</b>          | <b>568 631,45</b>                   | <b>8 311 390,02</b>              |

#### 1.5 Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży oraz rentowność spółki w roku obrotowym.

##### a) Wielkość i 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 kotły wodne WR 10 o łącznej mocy nominalnej 23,76MW<sub>t</sub>

Kotły typu WR10 są kotłami rusztowymi opalanymi miałem węglowym o zalecanej wartości opałowej minimum 23000 kJ/kg. Sprawność energetyczna tych jednostek oscyluje wokół wartości 70%-72%. 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, natomiast w okresie posezonowym pracuje tylko jeden kocioł na potrzeby ciepłej wody użytkowej.

##### b) Wykorzystanie zdolności produkcyjnych:

Zdolności (moce) produkcyjne w roku obrotowym styczeń 2007r. do grudzień 2007r. nie uległy zmianie w porównaniu do roku ubiegłego i kształtowały się następująco:

|                       |                 |             |          |          |            |
|-----------------------|-----------------|-------------|----------|----------|------------|
|                       |                 | 31.12.04 r. | 31.12.05 | 31.12.06 | 31.12.2007 |
| Moc osiągalna         | MW <sub>t</sub> | 23,26       | 23,76    | 23,76    | 23,76      |
| % mocy zainstalowanej |                 | 100%        | 100%     | 100%     | 100%       |

W dalszym ciągu na kotłowni znajduje się wycofany z eksploatacji kocioł WR10 nr 3. W przypadku pojawienia się perspektyw pozyskania dużych odbiorców ciepła, istnieje możliwość przywrócenia do pracy tego kotła poprzez wykonanie remontu kapitalnego i ponowną rejestrację w IDT.

Ciepłownia Miejska sp. z o.o. wyprodukowała w 2007 roku 124.079 GJ energii cieplnej, przy czym udział poszczególnych jednostek wytwórczych w produkcji globalnej przedstawiał się następująco:

| <b>Źródła ciepła</b> | <b>Produkcja 01.01.2007 do 31.12.2007 w GJ</b> | <b>Udział [%]</b> |
|----------------------|--|-------------------|
| 2 x WR 10            | 124 079  | 100               |
| 2 x Eca IV*          | -  | -                 |
| <b>RAZEM</b>         | <b>124 079</b>                                 | <b>100%</b>       |

Moc zapotrzebowana na rok 2007 uległa zmniejszeniu o blisko 3,6% w odniesieniu do roku poprzedniego. Zmniejszenie mocy zamówionej wynika z korekty dokonanej przez odbiorców dotychczasowych. Cykl pracy kotłowni systemowej nie uległ zasadniczej zmianie i w dalszym ciągu w okresie posezonowym na potrzeby ciepłej wody użytkowej, pracuje jeden kocioł wodny poniżej swego minimum technologicznego, a więc z pogorszoną sprawnością wytwarzania. Natomiast w okresie sezonu grzewczego pracuje również jeden kocioł, wspomagany w okresach szczytowych przez kocioł nr 2. Uwzględniając skalę zrealizowanej w okresie roku obrotowego produkcji energii cieplnej, stopień wykorzystania zdolności produkcyjnej w mocy w odniesieniu do całego roku obrotowego w gorącej wodzie wynosił ponad 65 %. Wskaźnik ten uległ nieznacznemu obniżeniu w stosunku do roku poprzedniego, co było skutkiem dokonanych korekt mocy zamówionych przez odbiorców.

Biorąc pod uwagę specyfikę produkcji energii cieplej i jej charakter sezonowy, należy uznać, że stopień wykorzystania potencjału produkcyjnego jest dobry, gwarantujący jednocześnie zachowanie bezpieczeństwa energetycznego miasta Szydłowiec.

Program produkcji energii cieplnej jest uzależniony od zapotrzebowania odbiorców i od temperatur zewnętrznych. W 2007 roku temperatury kształtowały się niezbyt korzystnie dla producentów i dystrybutorów energii cieplnej. Na przestrzeni I kwartału wystąpił znaczny spadek produkcji energii cieplnej, którego nie udało się zniwelować w IV kwartale roku. Przyczyną tej sytuacji były bardzo nietypowe na tę porę roku warunki pogodowe. Średnie temperatury odnotowane w I i IV kwartale 2007r. znacznie odbiegały w górę od porównywalnych wartości z lat ubiegłych, co zaowocowało niższą od planowanej produkcją i

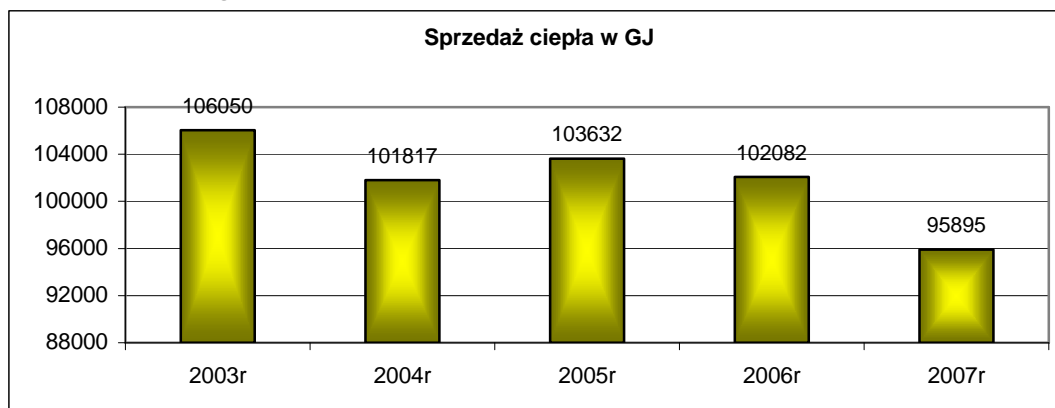
sprzedażą energii ciepłej. Rok 2007 został uznany jako najcieplejszy w dotychczasowej historii rejestracji pomiarów temperatur.

Blisko 80% produkcji energii ciepłej przypada na okres I i IV kwartału. W dalszym ciągu bardzo poważnym problemem jest redukcja strat występujących na sieci przesyłowej, co w znacznej mierze rzutuje na osiągnięte wyniki ekonomiczne. W roku 2007 kontynuowano zapoczątkowane w latach wcześniejszych działania ograniczające straty ciepła, prowadząc wymianę znacznej części sieci ciepłych o średnicach od  $\Phi 150\text{mm}$  do  $\Phi 40\text{mm}$  w obrębie osiedla „Wschód” oraz osiedla „Zamkowa”. Łącznie wymieniono blisko 400mb sieci ciepłej, tym samym redukując znacznie straty przesyłu na wymienionych odcinkach do wartości dopuszczalnych według obecnie obowiązujących standardów technicznych, przyjętych dla technologii sieci preizolowanych. Ponadto w 2007r. zrealizowano zadanie związane z drugim etapem modernizacji grupowego węzła wymiennikowego przy ul. Radomskiej 48 oraz adaptacją budynku grupowego węzła wymiennikowego na pomieszczenia administracyjno - biurowe. Zakończono również modernizację pomieszczeń socjalnych dla pracowników produkcyjnych w budynku kotłowni.

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

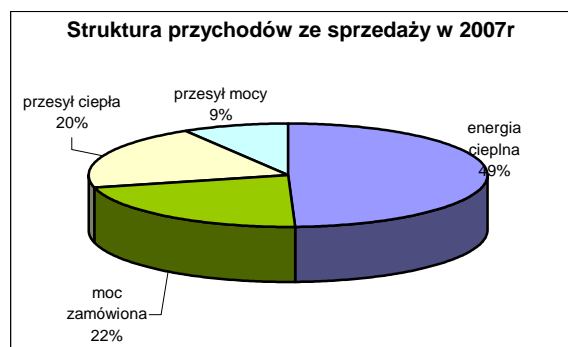
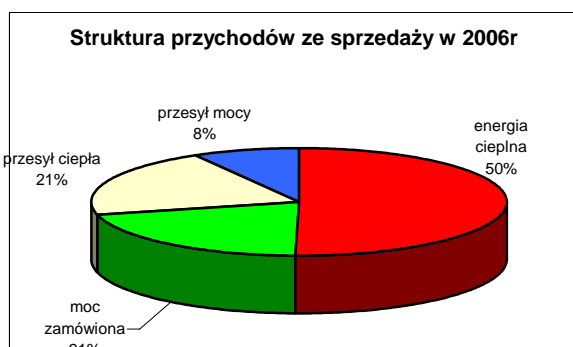
Podstawowym źródłem przychodów w spółce są przychody ze sprzedaży energii ciepłej. Pozostałe przychody realizowane są ze sprzedaży produktów ubocznych procesu spalania węgla (żużel), złomu oraz ze sprzedaży usług z zakresu energetyki ciepłej.

Za rok obrotowy przychody ze sprzedaży ciepła wyniosły 4.132.609,61 zł, co stanowi 98,14% globalnych przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi. W ujęciu rzeczowym sprzedaż energii ciepłej za rok obrotowy wyniosła ponad 95.895,814 GJ i była niższa o 7 tys. GJ w porównaniu z rokiem poprzednim. Na działalności podstawowej (wynik na sprzedaży) spółka odnotowała zysk w wysokości 27.969,09 zł. Zysk na sprzedaży pojawił się po raz drugi od początku działalności spółki. Mógłby być znacznie wyższy, gdyby warunki pogodowe w 2007r. nie odbiegały od średnich z lat ubiegłych.



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 2006            | Rok 2007            |
|-----------|-------------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 1         | 2                                   | 3                        | 5                   | 5                   |
| <b>1</b>  | <b>Wielkość sprzedaży:</b>          |                          |                     |                     |
|           | - energia cieplna                   | GJ                       | 102 082,7541        | 95 895,814          |
|           | - moc zamówiona                     | MW <sub>t</sub>          | 15,2814             | 15,2778             |
|           | - przesył energii                   | GJ                       | 102 082,7541        | 95 895,814          |
|           | - przesył mocy                      | MW <sub>t</sub>          | 15,2814             | 15,2778             |
| <b>2</b>  | <b>Przychody ze sprzedaży :</b>     | <b>zł</b>                | <b>3 016 043,35</b> | <b>2 938 098,88</b> |
|           | - energii cieplnej                  | zł                       | 2 134 521,07        | 2 039 785,23        |
|           | - mocy zamówionej                   | zł                       | 881 522,28          | 898 313,65          |
| <b>3</b>  | <b>Przychody z przesyłu</b>         | <b>zł</b>                | <b>1 227 496,29</b> | <b>1 194 509,73</b> |
|           | - przesyłu energii                  | zł                       | 875 583,68          | 836 132,46          |
|           | - przesyłu mocy                     | zł                       | 351 912,61          | 358 377,27          |
| <b>4.</b> | <b>Średnioroczne ceny sprzedaży</b> |                          |                     |                     |
|           | - energia cieplna                   | zł/GJ                    | <b>20,91</b>        | <b>21,27</b>        |
|           | - moc zamówiona                     | zł/MW <sub>t</sub> /m.-c | <b>4 807,16</b>     | <b>4899,88</b>      |
|           | - przesył energii                   | zł/GJ                    | <b>8,58</b>         | <b>8,71</b>         |
|           | - przesył mocy                      | zł/MW <sub>t</sub> /m.-c | <b>1 919,07</b>     | <b>1954,78</b>      |

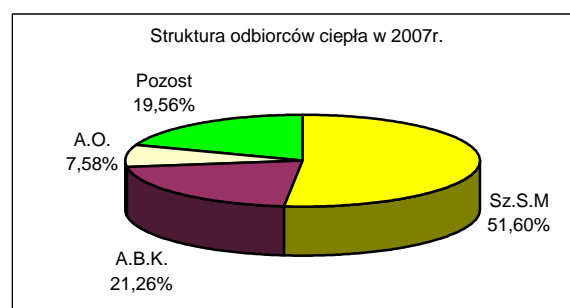
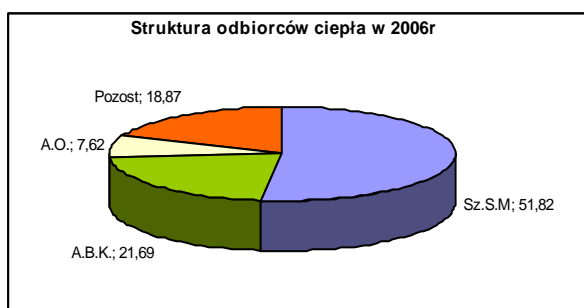


Na przestrzeni roku 2007 wyprodukowano i sprzedano znacznie mniejszą ilość energii cieplnej niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Odbiło się to na osiągniętych przychodach ze sprzedaży ciepła. Były niższe niż w roku poprzednim. Jest to skutek wyższych temperatur zewnętrznych na przestrzeni całego roku. Dynamika sprzedaży wyniosła w całym 2007 roku -2,3%. Tendencja w zakresie realizowanej sprzedaży ciepła w świetle prognoz klimatologów może się utrzymywać przez dłuższy okres czasu. W roku 2007 nieznacznie uległy zmianom, w stosunku do roku poprzedniego, średnioroczne ceny sprzedaży. Dla energii cieplnej i mocy zamówionej nastąpił ich wzrost odpowiednio o 1,72% i 1,93%. Wzrost dla przesyłu mocy i energii wyniósł 1,86% oraz 1,52%. Należy mieć na uwadze, że w całym 2007 roku nie było zmiany cen sprzedaży energii. Zmiana została dokonana w miesiącu listopadzie 2006r. Wskaźnik inflacji w tym okresie wyniósł około 4%.

Głównymi odbiorcami ciepła produkowanego przez spółkę są:

|   | 2006r    | 2007r  |
|---|----------|--------|
| 1. Szydłowiecka Spółdzielnia Mieszkaniowa | - 51,82% | 51,60% |
| 2. Administracja Budynków Komunalnych     | - 21,69% | 21,26% |
| 3. Administracja Oświaty w Szydłowcu      | - 7,62%  | 7,58%  |
| 4. Pozostali odbiorcy                     | - 18,87% | 19,56% |

Najpoważniejszym spośród nich jest Szydłowiecka Spółdzielnia Mieszkaniowa zużywająca blisko 52% sprzedawanego ciepła. Udział w sprzedaży Sz.S.M. oraz A.B.K. w stosunku do roku poprzedniego uległ nieznacznym wahaniom. W grupie pozostałych odbiorców sprzedaż ciepła wykazuje również niewielką zmianę. Można przyjąć, że rok 2007 sprzyjał stabilizacji w zakresie struktury odbiorców.



d) Poza sprzedażą energii cieplnej w roku obrotowym spółka osiągnęła przychody z działalności ubocznej tj. ze sprzedaży żużla, usług świadczonych podmiotom zewnętrznym oraz z dzierżaw nieruchomości. Przychody te zamknęły się łączną kwotą w wysokości 77.895,83 zł, co stanowi 1,85% przychodów z całej działalności.

#### e) Wskaźniki ekonomiczno-finansowe:

Rentowność brutto i netto za rok obrotowy:

|                               | 2006    | 2007  |
|-------------------------------|---------|-------|
| rentowność ROA                | - 1,83% | 0,73% |
| rentowność netto              | - 3,61% | 1,44% |
| rentowność brutto             | - 3,36% | 3,21% |
| wskaźnik płynności bieżącej   | - 4,00  | 5,06  |
| wskaźnik płynności szybkiej   | - 2,85  | 3,85  |
| wskaźnik płynności gotówkowej | - 1,09  | 1,74  |

|  |   |      |      |
|--|---|------|------|
| <i>wskaźnik obrotu należnościami</i>               | - | 2,95 | 3,40 |
| <i>wskaźnik obrotu należnościami w dniach</i>      | - | 124  | 97   |
| <i>wskaźnik cyklu regulow. zobowiązań w dniach</i> | - | 58   | 42   |
| <i>wskaźnik zadłużenia</i>                         | - | 0,31 | 0,25 |
| <i>wskaźnik obrotu zapasów</i>                     | - | 7,49 | 6,04 |
| <i>wskaźnik gotówkowego pokrycia zobowiązań %</i>  | - | 108  | 173  |

W stosunku do roku poprzedniego zmiany wskaźników ekonomiczno-finansowych wskazują na poprawę sytuacji spółki w zakresie płynności finansowej. Wzrosły wszystkie trzy wskaźniki charakteryzujące płynność finansową spółki. Skrócił się również okres obrotu należnościami o blisko 30 dni, co świadczy dobrze o podejmowanych działaniach windykacyjnych. Szczególny wpływ na wysokość tego wskaźnika miała duża dyscyplina finansowa w realizowaniu płatności za energię ciepłą przez Szydłowiecką Spółdzielnię Mieszkaniową. Zmniejszyło się zadłużenie spółki (spadek wskaźnika zadłużenia z 0,31 do 0,25). Spółka w dalszym ciągu finansuje swoją działalność środkami własnymi. Nastąpił też wzrost wskaźnika gotówkowego pokrycia zobowiązań do 173%. W zakresie rentowności odnotowano spadek wszystkich trzech wskaźników, przy czym najmniej obniżył się wskaźnik rentowności brutto. Duży spadek odnotowano na rentowności sprzedaży. Przyczyny takiego stanu rzeczy należy upatrywać w zależności wielkości produkcji i sprzedaży od warunków pogodowych z jakimi mieliśmy do czynienia w 2007 roku.

### **1.6. Działalność inwestycyjna i modernizacyjna.**

- W 2007 roku spółka podjęła szereg działań inwestycyjnych i modernizacyjnych. W zamiarze swym działania te ukierunkowane były na zmniejszenie strat ciepła na przesyłce oraz na poprawę warunków eksploatacji urządzeń przetwarzających energię ciepłą. Spośród zrealizowanych modernizacji na podkreślenie zasługują:
- modernizacja sieci kanałowych Dn. 150 do Dn. 40 na osiedlu „Wschód” tj wymiana na sieci preizolowane o łącznej długości około 400 mb, modernizacja objęła sieć przesyłową oraz przyłącza do budynków położonych przy ulicy Prusa 4 i 6 oraz Jachowskiego 22. Był to drugi etap realizacji wymiany sieci na tym osiedlu. W 2008 roku wymiana będzie kontynuowana;

- modernizacja sieci kanałowej przesyłowej Dn. 80 tj., wymiana na sieć preizolowaną, od komory rozdzielczej przy ulicy Zamkowej 4 do grupowego węzła wymiennikowego przy ulicy Radomskiej 48;
- modernizacja węzła grupowego przy ulicy Radomskiej 48 – II etap polegający na przebudowie układu pompowego węzła;
- przebudowa i adaptacja na cele administracyjno-biurowe budynku węzła wymiennikowego przy ulicy Radomskiej 48. Spółka uzyskała w ten sposób własną siedzibę;
- przebudowa pomieszczeń socjalnych i szatni w kotłowni przy ulicy Kolejowej;
- w zakresie urządzeń wytwórczych przeprowadzono modernizację układu zasilania w energię elektryczną wentylatora spalin kotła nr 1 - zabudowa przekształtnika częstotliwości.

Łącznie na zadania modernizacyjne i inwestycyjne wydatkowano kwotę 430 956,29 zł, przy czym w kwocie tej zawarte są również zakupy elementów wyposażenia i narzędzi na potrzeby własne.

Na możliwości inwestycyjne spółki duży wpływ miała bardzo dobra płynność finansowa, utrzymująca się od kilku lat.

Łączna wartość zrealizowanych zakupów inwestycyjnych zamknęła się kwotą 4331,15 zł.

Zadania inwestycyjne i modernizacyjne realizowane były ze środków własnych spółki.

W 2007 roku kontynuowano wymianę elewacji ściany południowej budynku kotłowni. Wykonano remont drugiej części ściany południowej. Do remontu w kolejnych latach pozostała ściana wschodnia oraz elementy ściany północnej i południowej od poziomu „0” m do poziomu „palacza” (3,5m).

Spośród wykonanych zadań remontowych najważniejszymi były:

- Remont ściany południowej budynku głównego kotłowni przy ul. Kolejowej 21 – II etap – wykonawca wybrany w wyniku postępowania przetargowego.
- Remont pokrycia dachowego na budynku węzła grupowego przy ul. Staszica;
- Remont kapitalny agregatu sprężarkowego WSPK 7/300 nr 1 oraz remont silnika napędzającego agregat, który wykonano we własnym zakresie;
- Przegląd okresowy i remont bieżący stacji TRAFO 15/0,4 kV;
- Naprawa awaryjna sklepienia przedniego w kotle WR-10 nr 2.

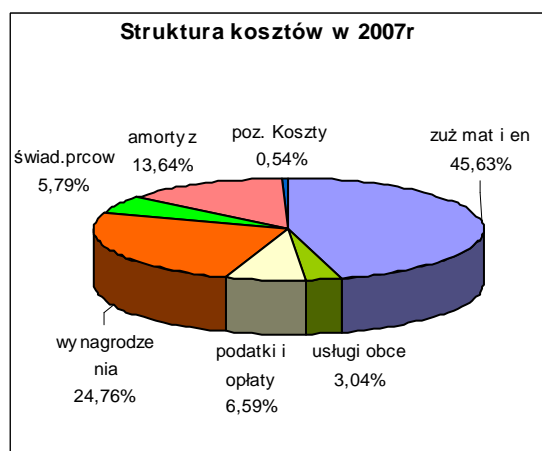
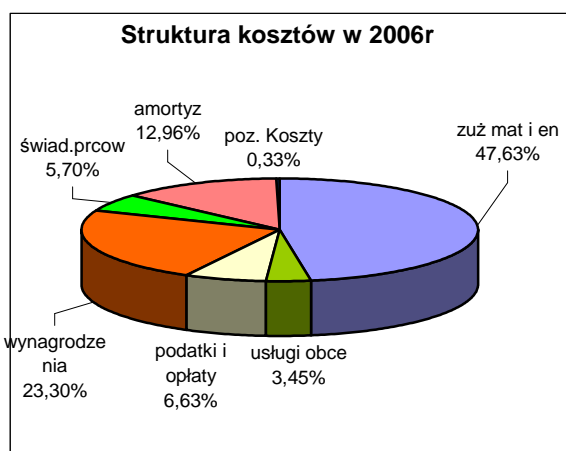
Prace remontowe na urządzeniach produkcyjnych i przesyłowych będą kontynuowane w latach kolejnych.

## **2. Dane ekonomiczno-finansowe:**

### **2.1. Struktura kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym w roku obrotowym 2007.**

| L.p. | Wyszczególnienie rodzaju kosztów         | Rok obrotowy 2006   |                       | Rok 2007            |                       |
|------|--|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|      |  | Wykonanie w zł      | Struktura kosztów w % | Wykonanie w zł      | Struktura kosztów w % |
| 1    | 2  | 3                   | 4                     | 5                   | 6                     |
| 1    | Wartość sprzedanych materiałów i towarów | 6 716,02            | 0,16                  | 7237,00             | 0,17                  |
| 2    | Zużycie materiałów i energii             | 2 008 001,60        | 47,55                 | 1 904 821,32        | 45,55                 |
| 3    | Usługi obce                              | 145 626,66          | 3,45                  | 126 975,77          | 3,04                  |
| 4    | Podatki i opłaty                         | 279 676,06          | 6,62                  | 275 098,51          | 6,58                  |
| 5    | Wynagrodzenia                            | 982 309,33          | 23,26                 | 1 033 974,93        | 24,72                 |
| 6    | Świadczenia na rzecz pracowników         | 240 145,84          | 5,69                  | 241 942,99          | 5,78                  |
| 7    | Amortyzacja                              | 546 443,65          | 12,94                 | 569 818,34          | 13,62                 |
| 8    | Pozostałe koszty                         | 13 718,87           | 0,33                  | 22 643,49           | 0,54                  |
| 9    | <b>RAZEM KOSZTY całości działalności</b> | <b>4 222 638,03</b> | <b>100</b>            | <b>4 182 512,35</b> | <b>100</b>            |

### ***Struktura kosztów w układzie rodzajowym w ujęciu graficznym***



**b) Struktura kosztów wytwarzania i przesyłu w układzie kalkulacyjnym w roku obrotowym 2007**

| L.p.      | Wyszczególnienie rodzaju kosztów                   | Rok obrotowy 2006   |                       | Rok obrotowy 2007   |                       |
|-----------|--|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|           |  | Wykonanie w zł      | Struktura kosztów w % | Wykonanie w zł      | Struktura kosztów w % |
| 1         | 2  | 3                   | 4                     | 5                   | 6                     |
| 1         | Paliwo produkcyjne z kosztami zakupu               | 1 637 623,25        | 38,78                 | 1 514 997,20        | 36,22                 |
| 2         | Energia elektryczna                                | 277 223,39          | 6,57                  | 278 368,56          | 6,66                  |
| 3         | Woda i ścieki technologiczne                       | 13 580,09           | 0,32                  | 13 200,00           | 0,32                  |
| 4         | Ochrona środowiska                                 | 66 894,32           | 1,58                  | 64 606,56           | 1,54                  |
| <b>5</b>  | <b>RAZEM KOSZTY ZMIENNE</b>                        | <b>1 995 321,05</b> | <b>47,25</b>          | <b>1 871 172,32</b> | <b>44,74</b>          |
| 6         | Materiały i przedmioty nietrwałe z kosztami zakupu | 24 367,38           | 0,58                  | 28 093,48           | 0,68                  |
| 7         | Wynagrodzenia                                      | 982 309,33          | 23,26                 | 1 033 974,93        | 24,72                 |
| 8         | Narzuty na wynagrodzenia                           | 240 145,84          | 5,69                  | 241 942,99          | 5,78                  |
| 9         | Amortyzacja  | 546 443,65          | 12,94                 | 569 818,34          | 13,62                 |
| 10        | Remonty  | 134 558,68          | 3,19                  | 144 708,95          | 3,46                  |
| 11        | Pozostałe koszty ogólne                            | 299 492,10          | 7,09                  | 292 801,34          | 7,00                  |
| <b>12</b> | <b>Razem koszty stałe</b>                          | <b>2 227 315,25</b> | <b>52,75</b>          | <b>2 311 340,03</b> | <b>55,26</b>          |
| <b>13</b> | <b>RAZEM KOSZTY wytwarzania i przesyłu</b>         | <b>4 222 638,03</b> | <b>100 %</b>          | <b>4 182 512,35</b> | <b>100</b>            |

Z przedstawionej struktury kosztów zauważalne jest obniżenie kosztów zmiennych. Jest to skutek znacznie niższej produkcji i sprzedaży energii cieplnej w 2007 roku. W odniesieniu do roku 2006 wzrosły koszty stałe. W pozycji wynagrodzenia, remonty i amortyzacja nastąpił wzrost kosztów. Wzrost kosztów płacowych wynika z przeprowadzonych w 2007 r. regulacji wynagrodzeń, oraz znacznie niższej absencji chorobowej pracowników. Wzrost pozostałych kosztów jest pochodną przeprowadzonych inwestycji oraz remontów urządzeń wytwórczych i przesyłowych. Zmiany kosztów miały wpływ na nieznaczne wahania kosztów jednostkowych podanych poniżej.

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

| L.p. | Wyszczególnienie | J.m.                     | Rok 2006  | Rok 2007  |
|------|------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| 1    | 2                | 3                        | 4         | 5         |
| 1    | Koszt zmienny    | zł/GJ                    | 19,55     | 19,51     |
| 2    | Koszt stały      | zł/MW <sub>i</sub> /m.-c | 12 146,11 | 12 607,29 |

W roku 2007 nie wprowadzono nowej taryfy opłat za energię ciepłą mimo upływu ważności z dniem 30 listopada ostatnio zatwierdzonej przez URE. Do końca roku obowiązywała poprzednio ustalona taryfa, bowiem

zatwierdzenie nowej opóźniło się na skutek przeciągnięcia procedur administracyjnych przez URE. Średni wskaźnik wzrostu cen w nowej taryfie, obowiązującej od miesiąca stycznia 2008 wyniósł blisko 6%, co biorąc pod uwagę wysokość inflacji w 2007 roku daje realny wzrost na poziomie około 2%.

## **2.2. Wyszczególnienie strat i zysków nadzwyczajnych w roku obrotowym.**

W roku obrotowym 2007 w działalności spółki wystąpiło jedno zdarzenie losowe zaliczone do zysków i strat nadzwyczajnych. Drobnemu uszkodzeniu uległ samochód dostawczy. Kwoty zysków i strat nadzwyczajnych uwidocznione są w rachunku zysków i strat.

## **2.3. Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2007 r.**

### **a) Należności ogółem z uwzględnieniem należności w budżecie**

I. Z tytułu dostaw, robót i usług:

| <b>L.p.</b> | <b>DŁUŻNIK</b>                  | <b>Kwota należności</b> | <b>Data powstania najstarszej należności</b> | <b>Uwagi</b>                       |
|-------------|---------------------------------|-------------------------|--|------------------------------------|
| 1           | Administr. Bud. Komunalnych     | 478 465,72              | 31.07.2007                                   |                                    |
| 2           | Bar Mundialito                  | 1 146,03                | 31.08.2007                                   |                                    |
| 3           | Dom Nauczyciela                 | 1 810,95                | 31.12.2007                                   |                                    |
| 4           | Hurt. Wielobranżowa             | 1 249,87                | 31.12.2007                                   |                                    |
| 5           | JMD Biedronka                   | 2 690,26                | 31.12.2007                                   |                                    |
| 6           | MOPS                            | 2 454,24                | 31.12.2007                                   |                                    |
| 7           | Odbiorcy prywatni               | 20 618,87               | 30.06.2007                                   |                                    |
| 8           | P.K.O Warszawa                  | 10 763,42               | 31.12.2007                                   |                                    |
| 9           | P.K.P Warszawa                  | 4 803,02                | 31.12.2007                                   |                                    |
| 10          | P.K.S Skarżysko                 | 10 600,93               | 2006   | Egzekucja komorn. Spółka w likwid. |
| 11          | P.Z U                           | 2,605,59                | 31.12.2007                                   |                                    |
| 12          | Poczta Polska                   | 3 240,84                | 31.12.2007                                   |                                    |
| 13          | Polska Tel. Cyfrowa W -wa       | 407,61                  | 31.12.2007                                   |                                    |
| 14          | Polska Tel. Kom. CENTERTEL      | 3 088,22                | 30.11.2007                                   |                                    |
| 15          | PPHU „AZYL”                     | 2 098,20                | 2007   | Postęp. Sądowe, firma w upadłości  |
| 16          | PPHU „MAR-POL”                  | 218,27                  | 31.12.2007                                   |                                    |
| 17          | PPHU „ROJAN”                    | 3 267,76                | 30.11.2007                                   |                                    |
| 18          | PPHU „ROMEX”                    | 170,86                  | 30.11.2007                                   |                                    |
| 19          | Spółdzielnia Inwalidów ELEKTRON | 15 707,30               | 31.12.2007                                   |                                    |

|    |  |                     |               |                         |
|----|--|---------------------|---------------|-------------------------|
| 20 | SPZ ZOZ                                | 17 154,10           | 31.12.2007    |                         |
| 21 | Starostwo Powiatowe                    | 6 495,06            | 31.12.2007    |                         |
| 22 | Sz.C.K. - ZAMEK                        | 22 285,12           | 30.11.2007    |                         |
| 23 | Szydłowiecka Sp-nia Mieszkan.          | 395 763,57          | 30.11.2007    |                         |
| 24 | Urząd Miejski                          | 10 167,16           | 30.09.2007    |                         |
| 25 | Z H P Płock                            | 5 804,02            | grudzień 2003 | Postępowanie komornicze |
| 26 | ZEP „PROFEL”                           | 30 285,39           | 30.11.2007    |                         |
| 27 | Salon meblowy                          | 210,31              | 31.12.2007    |                         |
| 28 | Sąd Rejonowy w Szydłowcu               | 3 300,43            | 31.12.2007    |                         |
| 29 | Wspólnota Mieszkaniowa Staszica 9      | 6 466,16            | 31.12.2007    |                         |
| 30 | Liga Obrony Kraju                      | 1 868,40            | 31.12.2007    |                         |
| 31 | Wynajem Nieruchomości - J. Maliszewski | 1 640,07            | 31.12.2007    |                         |
|    | <b>RAZEM</b>                           | <b>1 066 847,75</b> |               |                         |

II. Należności trudno ściągalne na które dokonano odpisu aktualizującego w poprzednich latach obrotowych oraz w roku obrotowym 2007.

| I.p. | Wyszczególnienie     | Wartość 01.01.2007 | Data powstania | Wartość na 31.12.2007 | Uwagi                      |
|------|----------------------|--------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|
| 1    | Olszewski Sławomir   | 6 217,72           | 31.12.2000     | 0,00                  | Umorzono postępowanie egz* |
| 2    | Orzechowski Mirosław | 2 920, 41          | 31.12.2002     | 0,00                  | Umorzono postępowanie egz* |
| 3    | PKS-IWOPOL           | 8 524,90           | 31.12.2006     | 10 600,93             |                            |
| 4    | PPHU AZYL            |                    | 31.12.2007     | 2098,20               |                            |
|      | <b>RAZEM</b>         | <b>17 663,03</b>   |                | <b>12 699,13</b>      |                            |

\* - w 2007 roku zostały umorzone postępowania egzekucyjne prowadzone przez kancelarie komornicze wobec dwóch dłużników ze względu na brak perspektyw ściągnięcia należnych ciepłowni środków finansowych. Z tego też powodu zostały rozwiązane rezerwy stworzone jako aktualizacje tych należności.

III. Należności z tytułu nadpłaty podatków:

| I.p. | Wyszczególnienie  | Wartość          | Data powstania | Uwagi |
|------|---|------------------|----------------|-------|
| 1    | Rozrachunki z tytułu naliczonego podatku od osób prawnych | 45 738,00        | 31.12.2007     |       |
| 2    | Rozrachunki z tytułu VAT naliczonego                      | 4 697,51         | 31.12.2007     |       |
|      | <b>RAZEM</b>  | <b>50 435,51</b> |                |       |

#### IV. Pozostałe należności:

| I.p. | Wyszczególnienie           | Wartość          | Data powstania | Uwagi |
|------|----------------------------|------------------|----------------|-------|
| 1    | Rozrachunki z pracownikami | 21 420,26        | 31.12.2007     |       |
|      | <b>RAZEM</b>               | <b>21 420,26</b> | 31.12.2007     |       |
|      |                            |                  |                |       |

**Ogółem od I do IV : kwota – 1 151 402,65 zł.**

| OKRES PRZETERMINOWANIA  | Kwota w zł        | Udział %     | Kwota w zł        | Udział %    | Uwagi |
|---|-------------------|--------------|-------------------|-------------|-------|
|   | 2006              |              | 2007              |             |       |
| Należności przeterminowane do 3 m-cy                            | 410 606,02        | 77,80        | 329 132,97        | 83,70       |       |
| Należności przeterminowane 3 do 6 m-cy                          | 93 756,40         | 17,77        | 45 657,89         | 11,6        |       |
| Należności przeterminowane 6 do 12 m-cy                         | -                 | -            | 5 280,81          | 1,3         |       |
| Należności przeterminowane powyżej 12 m-cy                      | -                 | -            | -                 | -           |       |
| <b>Razem przeterminowane:</b>                                   | <b>504 362,42</b> | <b>95,57</b> | <b>380 062,67</b> | <b>96,6</b> |       |
| Udział należności trudno ściągalnych objętych wyrokami sądowymi | 23 376,33         | 4,43         | 13 222,34         | 3,4         |       |
| <b>NALEŻNOŚCI PRZETERMIN. OGÓŁEM:</b>                           | <b>527 738,75</b> | <b>100</b>   | <b>393 294,01</b> | <b>100</b>  |       |

W stosunku do roku 2006 nastąpił spadek należności spółki ulokowanych u odbiorców ciepła. Zmieniła się struktura należności. Kwota należności przeterminowanych uległa również zmniejszeniu. Bardzo duży wpływ na wielkość należności przeterminowanych oraz na ich strukturę ma największy odbiorca – Sz.S.M., która na przestrzeni roku 2007 praktycznie prawie do zera zredukowała swoje zobowiązania przeterminowane. Są to tendencje pozytywne świadczące o poprawie płynności finansowej spółki i skróceniu cyklu obrotu należnościami. Znaczna część należności z tytułu sprzedaży została zamieniona na gotówkę pozostająca do dyspozycji spółki.

**b) Zobowiązania ogółem z uwzględnieniem zobowiązań wobec budżetu.**

| L.p. | Wierzyciel                            | Kwota zobowiązania | Data powstania | Uwagi        |
|------|---------------------------------------|--------------------|----------------|--------------|
| 1    | Leszczyńska Fabryka Pomp              | 1 182,52           | 31.12.2007     |              |
| 2    | ZEORK S.A.                            | 25 278,14          | 31.12.2007     |              |
| 3    | PHU „Eltron”                          | 855,39             | 31.12.2007     |              |
| 4    | Specjalistyczna Przychodnia           | 259,00             | 31.12.2007     |              |
| 5    | Centertel                             | 181,91             | 31.12.2007     |              |
| 6    | Wodociągi i Kanalizacja               | 1 056,74           | 31.12.2007     |              |
| 7    | Crowley Data Poland                   | 206,39             | 31.12.2007     |              |
| 8    | Główny Instytut Górnictwa             | 1 220,00           | 31.12.2007     |              |
| 9    | Urząd Skarbowy                        | 425,20             | 31.12.2007     |              |
| 10   | Hurtownia „Maja”                      | 3 100,00           | 31.12.2007     | f. socjalny  |
| 11   | Hurtownia „Vico”                      | 2 000,00           | 31.12.2007     | f. socjalny  |
| 12   | PHU „Kubuś”                           | 960,00             | 31.12.2007     | f. socjalny  |
| 13   | Hurtownia „Jastka”                    | 910                | 31.12.2007     | f. socjalny  |
| 14   | Hurtownia „WIA”                       | 3 780,00           | 31.12.2007     | f. socjalny  |
| 15   | ZUC „TERMIX”                          | 1 769,52           | 07. 2005       | kaucja. gwar |
| 16   | Warszawska Spółdzielnia Pracy         | 750,00             | 07.2004        | kaucja. gwar |
| 17   | ZBM”TERBUD”                           | 1 017              | 09.2007        | kaucja. gwar |
| 18   | Chemoremont                           | 2 744,28           | 09.2005        | kaucja. gwar |
| 19   | ZUTEC                                 | 1 320,00           | 10.2004        | kaucja. gwar |
| 20   | Firma instal. CENT-GAZ                | 2 702,80           | 07.2007        | kaucja. gwar |
| 21   | Zakład Mechaniki Precyz. i Usł. Tech. | 799,35             | 10.2006        | kaucja. gwar |
| 22   | Sejmik Sam. Woj. Mazowieckiego        | 30 401             | 31.12.2007     |              |
| 23   | PBH „REMAR”                           | 1 976,00           | 06.2007        | kaucja. gwar |
| 24   | Urząd Skarbowy                        | 209 842,29         |                |              |
| 25   | ZUS                                   | 21 182,65          | 31.12.2007     |              |
| 26   | Zobow. z tytułu wynagrodzeń           | 32 075,54          | 31.12.2007     |              |
| 27   | Fundusz specjalne                     | 1 092,49           |                |              |
| 28   | Pozostałe zobowiązania                | 14 365,60          | 31.12.2007     |              |
|      | <b>Razem</b>                          | <b>556 317,65</b>  |                |              |

Zobowiązania przeterminowane na dzień 31.12.2007r nie występują

Struktura zobowiązań na dzień 31.12.2007r. przedstawia się następująco

a) zobowiązania ogółem – 556 317,65 zł

b) zobowiązania przeterminowane – nie występują

## **2.4. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku.**

W roku 2006 spółka zakończyła spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaciągniętej na sfinansowanie modernizacji układu odpylania kotła WR 10 nr 1. Spółka wystąpiła do WFOŚiGW w Warszawie o umorzenie 20% zaciągniętej pożyczki. Wniosek został przyjęty i zaakceptowany, a spłata tej części pożyczki została wstrzymana do 31 grudnia 2007r. Warunkiem umorzenia części pożyczki było przeznaczenie umorzonej kwoty na zadanie związane z ochroną środowiska naturalnego. Ciepłownia zadeklarowała WFOŚ i GW w Warszawie przeznaczenie tej kwoty na zadanie związane z wymianą części ściany południowej budynku kotłowni wraz z utylizacją konstrukcyjnych elementów azbestowych. W miesiącu grudniu 2007r. zostało dostarczone do WFOŚ i GW w Warszawie ostateczne rozliczenie kwoty podlegającej umorzeniu. Rozliczenie zostało przyjęte, w związku z czym faktem stało się umorzenie deklarowanej wcześniej części pożyczki. Kwota ta została zarachowana w pozostałych przychodach operacyjnych.

## **2.5. Przewidywana sytuacja finansowa Spółki w 2007 roku:**

### **Planowany rachunek zysków i strat (w zł)**

| <b>L. p.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                    | <b>Wykonanie 2006</b> | <b>Wykonanie 2007</b> | <b>Plan 2008</b> |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|------------------|
| <b>A</b>     | <b>Przychody ze sprzedaży</b>              | <b>4 310 520,54</b>   | <b>4 210 504,44</b>   | <b>4 484 472</b> |
| I.           | Przychody ze sprzedaży ciepła              | 2 134 521,07          | 2 039 785,23          | 2 191 660        |
|              | Przychody za sprzedaż mocy                 | 881 522,28            | 898 313,65            | 920 854          |
|              | Przychody z przesyłu energii cieplnej      | 875 583,68            | 836 132,46            | 940 472          |
|              | Przychody z przesyłu mocy                  | 351 912,61            | 358 377,27            | 357 601          |
|              | pozostałe przychody                        | 66 980,90             | 77 895,83             | 73 885           |
| <b>B</b>     | <b>Koszty działalności podstawowej</b>     | <b>4 222 638,03</b>   | <b>4 182 512,35</b>   | <b>4 543 886</b> |
| II.          | Zużycie materiałów i energii               | <b>2 008 001,60</b>   | <b>1 904 821,32</b>   | <b>2 131 734</b> |
|              | paliwo podstawowe – węgiel                 | 1 637 623,25          | 1,514 997,20          | 1 683 205        |
|              | paliwo na inne cele                        | 14 413,98             | 14 591,86             | 14 100           |
|              | pozostałe materiały                        | 71 204,01             | 90 686,29             | 119 034          |
|              | w tym: na działalność bieżącą              | 9 953,40              | 13804,08              | 13 500           |
|              | na remonty siłami własnymi                 | 61 250,59             | 76 882,21             | 105 534          |
|              | zużycie energii elektrycznej - technologia | 275 808,61            | 277 482,13            | 305 733          |
|              | zużycie energii elektrycznej - socjalna    | 1 414,78              | 886,43                | 2 400            |
|              | zużycie wody – technologia                 | 6 917,77              | 5 978,15              | 6 462            |
|              | zużycie wody – socjalna                    | 619,20                | 501,72                | 800              |
| III.         | <b>Usługi obce</b>                         | <b>152 611,91</b>     | <b>133 695,90</b>     | <b>157 314</b>   |
|              | usługi remontowe                           | 73 885,77             | 67 826,74             | 76 200           |
|              | usługi łączności i poczty                  | 15 646,96             | 11 087,05             | 15 400           |
|              | Usługi legalizacyjne i dozoru technicznego | 10 697,79             | 17 754,88             | 9 560            |
|              | ścieki socjalne                            | 322,93                | 295,06                | 900              |
|              | ścieki technologiczne                      | 6 662,32              | 6 425,07              | 7 824            |
|              | inne usługi                                | 45 396,14             | 30 307,10             | 47 430           |

|  |                     |                    |                  |
|--|---------------------|--------------------|------------------|
| <b>IV. Podatki opłaty</b>                                | <b>279 674,33</b>   | <b>275 098,51</b>  | <b>281 422</b>   |
| podatek od nieruchomości                                 | 189 067,00          | 193 122,00         | 199 076          |
| opłaty sądowe i skarbowe                                 | 1 628,15            | 1 488,75           | 1 800            |
| opłaty za środowisko - emisja                            | 66 896,05           | 64 056,27          | 68 496           |
| opłaty za środowisko –odpr. wód deszcz                   | 513,00              | 550,29             | 860              |
| opłaty za użytkowanie gruntów                            | 3 599,00            | 3 599,00           | 3 800            |
| P.F.R.O.N.   | 11 557,20           | 4 859,00           | -                |
| Opłaty koncesyjne  | 2 478,06            | 3 163,20           | 2 700            |
| Ubezpieczenia śr. Transportu                             | 4 270,00            | 4 260,00           | 4 690            |
| <b>V. Wynagrodzenia z narzutami</b>                      | <b>1 222 455,17</b> | <b>1 275 917</b>   | <b>1 382 724</b> |
| wynagrodzenia  | 982 309,33          | 1 033 974,93       | 1 127 938        |
| narzuty na ZUS   | 163 897,70          | 165 735,96         | 171 699          |
| narzuty na Fundusz Pracy                                 | 21 962,43           | 23 565,39          | 2 6897           |
| narzuty na FGŚP  | 865,48              | 961,04             | 1 100            |
| odpisy na ZFŚS   | 25 646,14           | 27 618,47          | 28 190           |
| BHP  | 3 930               | 1 713,68           | 1 000            |
| szkolenia pracowników                                    | 4 753,04            | 1 630,00           | 4 500            |
| pozostałe świadczenia                                    | 19 091,05           | 20 718,42          | 21 400           |
| <b>VI. Amortyzacja</b>                                   | <b>546 443,65</b>   | <b>569 818,,34</b> | <b>577 692</b>   |
| <b>VII Pozostałe koszty</b>                              | <b>13 449,64</b>    | <b>23 160,36</b>   | <b>13 000</b>    |
| delegacje  | 1 957,51            | 2 844,69           | 3 700            |
| sprzedaż materiałów                                      | 6 716,02            | 7 237,00           | -                |
| inne usługi  | 4 776,11            | 13 078,67          | 9 300            |
| <b>C Zysk/strata ze sprzedaży</b>                        | <b>87 884,24</b>    | <b>27 992,09</b>   | <b>-59 414</b>   |
| <b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>                  | <b>22 679,04</b>    | <b>18 698,97</b>   | <b>-</b>         |
| I Przychody ze sprzed. skład. majątku trwałego           | -                   | -                  | -                |
| II Dotacje   | -                   | -                  | -                |
| III. Pozostałe przychody operacyjne                      | 22 679,04           | 18 698,97          | -                |
| <b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>                     | <b>43 134,08</b>    | <b>28 461,61</b>   | <b>-</b>         |
| I Wartość sprzedanych składn. majątku trwałego           | 1 922,07            | -                  | -                |
| II Pozostałe   | 41 212,01           | 28 461,61          | -                |
| <b>F Zysk/Strata na działalności operacyjnej</b>         | <b>67 427,31</b>    | <b>117 438,58</b>  | <b>-</b>         |
| <b>G Przychody finansowe</b>                             | <b>78 172,00</b>    |                    | <b>-</b>         |
| I Przychody z tytułu udziałów                            | 0,00                |                    | -                |
| II Odsetki   | 78 172,00           | 117 438,58         | -                |
| III. Pozostałe   | 0,00                |                    | -                |
| <b>H Koszty finansowe</b>                                | <b>755,20</b>       | <b>95,00</b>       | <b>-</b>         |
| I Odsetki zapłacone                                      | 755,20              | 95,00              | -                |
| II Pozostałe odsetki                                     | 0,00                | 0,00               | -                |
| III Pozostałe  | 0,00                | 0,00               | -                |
| <b>I Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej</b> | <b>144 844,11</b>   | <b>135 573,03</b>  | <b>-</b>         |
| J Zyski nadzwyczajne                                     | 3 208,53            | 643,19             | -                |
| K Straty nadzwyczajne                                    | 3 208,53            | 1 076,18           | -                |
| <b>L Zysk/Strata brutto</b>                              | <b>144 844,11</b>   | <b>135 140,04</b>  | <b>-</b>         |
| Ł Obowiązkowe obciążenie wyniku                          | -10 618,30          | 74 415,35          | -                |
| <b>M Zysk/Strata netto</b>                               | <b>155 462,41</b>   | <b>60 724,69</b>   | <b>-</b>         |

Z przedstawionego rachunku zysków i strat wynika, że przy założonej wielkości produkcji rok 2008 spółka zamknie stratą na sprzedaży. Strata

ta osiągnie wartość 59 tys. zł, przy czym jej wielkość będzie zależna od ilości wyprodukowanej i sprzedanej energii. Zmniejszenie straty jest możliwe, o ile warunki atmosferyczne pozwolą na zwiększenia produkcji i sprzedaży. Drugim elementem mogącym wpłynąć na zmniejszenie straty jest obniżanie kosztów działalności, głównie w sferze zmniejszenia strat na przesyłce energii cieplnej. Działania związane z modernizacją sieci przesyłowych będą kontynuowane w kolejnych latach. Na rok 2008 przewidziano do wymiany sieci cieplnej w obrębie osiedla „Wschód”, w skład których wchodzi sieć przesyłowa i przyłącza do poszczególnych budynków zasilanych z sieci wysokoparametrowej. W roku 2007 również wykazywano stratę na sprzedaży w projekcji wyniku i mimo bardzo niekorzystnych warunków atmosferycznych stratę tą udało się zniwelować, a nawet osiągnąć niewielki zysk na sprzedaży.

Pozyskanie nowych dużych odbiorców na obecnym etapie rozwoju miasta Szydłowca nie wydaje się być możliwe w związku z czym wzrost przychodów z tego tytułu jest dla spółki mało prawdopodobny. Wielkość produkcji i sprzedaży energii cieplnej w 2008r. zaplanowano jako wartości średnie z ostatnich trzech lat, z uwzględnieniem jednakże występujących w ostatnim roku anomalii pogodowych.

Koszty zmienne na rok 2008 zaplanowano na poziomie kosztów roku ubiegłego, z uwzględnieniem zmiany cen węgla od 01 stycznia 2008 roku. Zmiana cen miału węglowego na początku roku nie będzie miała aż tak istotnego wpływu, bowiem spółka rozpoczęła rok z dużym zapasem miału węglowego zakupionego jeszcze w 2007 roku, co wpływa na stabilizację kosztów produkcji w 2008r. W stosunku do roku 2007 zapasy magazynowe węgla są jednak mniejsze. Zmiany cen węgla, które mogą pojawić się w trakcie trwania roku będą miały wpływ na koszty wytwarzania energii cieplnej w jego drugiej połowie. Przychody realizowane przez spółkę w trakcie trwania roku oparte będą o obowiązującą od miesiąca stycznia 2008 r. nową taryfę opłat i cen za energię cieplną.

Połowę kosztów działalności spółki stanowią koszty stałe. Najpoważniejszymi pozycjami w tej grupie kosztów są wynagrodzenia z narzutami. Inne stosunkowo duże grupy kosztowe to amortyzacja, usługi obce, remonty i podatki. Wynagrodzenia z narzutami zaplanowano w oparciu o płace i zatrudnienie obowiązujące w ostatnim dniu roku 2007, z uwzględnieniem zmiany siatki wynagrodzeń począwszy do 01 stycznia 2008r. Nie zakłada się istotnych zmian w stanie zatrudnienia w spółce. Amortyzacja środków trwałych wykazuje nieznaczny wzrost w stosunku do 2007r. wynikający z przyjęcia na stan nowych bądź ulepszonych środków trwałych z inwestycji i modernizacji planowanych do realizacji w 2008r. Podatki przyjęto w oparciu o ustalone przez Radę Miejską w Szydłowcu uchwały podatkowe. Usługi obce obejmują wszystkie usługi zewnętrzne związane z działalnością spółki, w tym

również obce usługi remontowe, których szczegółowy zakres zawiera plan techniczno-ekonomiczny na 2007r.

Należy się spodziewać, że podobnie jak w latach minionych wynik na działalności gospodarczej powinien być dodatni. Jediną niewiadomą są warunki pogodowe, które bezpośrednio rzutują na wielkość produkcji i sprzedaży energii cieplnej.

Pozytywnie należy ocenić zmiany wysokości zobowiązań i należności, które posiadała Spółka na przestrzeni całego roku 2007. Zarówno kwoty należności jak i zobowiązań uległy znacznemu zmniejszeniu, przy czym należności zostały zamienione na gotówkę ulokowaną na rachunkach bankowych. Wejście w 2007r odbywa się bez nadmiernych obciążeń z tytułu przeterminowanych zobowiązań, których spółka nie posiada. Spółka w dalszym ciągu zachowuje bardzo dobrą płynność finansową.

Szydłowiec luty 2008r