

ENERGIA Z TRADYCJAMI

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2006

CHORZÓW, MARZEC 2007

SPIS TREŚCI

Lp.		Strona
1.	DANE WSTĘPNE	3
1.1	Ogólne informacje o Spółce	3
1.2.	Informacje o nabyciu udziałów (akcji)	7
1.3.	Struktura organizacyjna	7
1.3.1.	Oddziały działalności podstawowej i ich zatrudnienie	7
1.3.2.	Oddziały działalności pomocniczej i ich zatrudnienie	7
1.4.	Sytuacja kadrowo – płacowa	8
1.4.1.	Zatrudnienie (pracownicy produkcyjni i nieprodukcyjni)	8
1.4.2.	Zmiana struktury zatrudnienia	9
1.4.3.	Wynagrodzenia	9
a.	Płaca najniższa,	9
b.	Średnia miesięczna płaca brutto w poszczególnych kwartałach i dla całego roku,	9
c.	System wynagrodzeń	9
d.	Wynagrodzenie członków Zarządu	10
e.	Informacja o wykonaniu wskaźnika przyrostu przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia	10
1.4.4.	Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo – płacową .	10
a.	Świadczenia na rzecz pracowników, szkolenia	10
b.	Zmiany warunków pracy	11
c.	Zwolnienia grupowe	11
d.	Spory zbiorowe	11
e.	Rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy .	11
1.5	Sytuacja majątkowa	12
.	Stan majątku trwałego Elektrowni Chorzów S.A.	12
1.6.	Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży	13
1..	Działalność gospodarcza z wykorzystaniem własnego majątku	13
a.	Obrót, przesył i dystrybucja ciepła	13
b.	Wytwarzanie ciepła	14
c.	Obrót, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej	14

d. Woda i odprowadzanie ścieków **15**
e. Media technologiczne **16**
f. Pozostała działalność usługowa **17**
g. Rentowność na produkcji i sprzedaży **18**
1.7. Wzrost rzeczowych aktywów trwałych **18**
1.8. Badania i rozwój techniczny **20**
1.9. Stopień realizacji zadań zleconych przez WZ **21**
1.10 Ochrona środowiska **21**
2. DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE **22**
2.1. Struktura kosztów w układzie rodzajowym **22**
2.2. Omówienie strat i zysków nadzwyczajnych **23**
2.3. Gwarancje i poręczenia **24**
2.4. Wykaz należności **24**
2.5. Wykaz zobowiązań **25**
2.6. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku **25**
2.7. Wykaz darowizn **26**
2.8. Omówienie instrumentów finansowych **26**
2.9. Pomoc finansowa, w tym gwarancje Skarbu Państwa **26**
2.10 Zestawienie transakcji pomiędzy Spółką a podmiotami powiązanymi **26**
2.11. Stopień realizacji wyznaczonych parametrów ekonomicznych **27**
2.12 Syntetyczna analiza podmiotów, w których Spółka posiada udziały **29**
2.13 Obliczenie ekonomicznej wartości dodanej (EVA) **31**
3. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU **33**
3.1 Analiza SWOT **33**
3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej . **35**
4. DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE **38**
4.1. Działania związane z restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania **38**
4.1.1. Udziały w innych podmiotach gospodarczych **38**
4.1.2. Restrukturyzacja organizacyjna **38**
4.1.3. Restrukturyzacja zatrudnienia **39**
4.1.4. Restrukturyzacja majątkowa **39**
4.2. Restrukturyzacja finansowa **40**
5. INFORMACJE DODATKOWE **41**
5.1 Realizacja prawa energetycznego i jej wpływ na gospodarkę Spółki **41**
5.2. Wyjaśnienia dodatkowe **43**
6. INNE WAŻNE WYDARZENIA **43**
6.1. Postępowania **43**
6.2. Kontrole **43**
7. Załączniki .....
Plan finansowy na rok 2007 według rodzajów działalności .....

1. DANE WSTĘPNE

1.1. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE

A. Zarys historyczny.

Chorzowska elektrownia jest jednym z dwóch istniejących zakładów o najstarszych w Polsce tradycjach produkcji energii elektrycznej. Jej historia sięga roku 1896, kiedy to firma AEG rozpoczęła budowę dwóch elektrowni (w Chorzowie i ówczesnym Zaborzu - Zabrzu) mających na celu zapewnienie dostaw energii elektrycznej dla dynamicznie rozwijającego się przemysłu i miast na obszarze Górnośląskiego Regionu Przemysłowego.

Wkład Elektrowni Chorzów w rozwój nie tylko polskiej energetyki jest trudny do przecenienia, a firma jest obecna na rynku energii od 109 lat. W tak dynamicznej branży, jaką jest elektroenergetyka, taką ciągłością działalności może poszczycić się niewiele firm na świecie. Tym większa więc jest siła i wartość bogatej tradycji. Jak więc z powyższego wynika duża wartość marki Elektrowni Chorzów jako firmy o bogatej tradycji, olbrzymim doświadczeniu i zasługach dla polskiej energetyki jest rzeczą bezsporną.

Należy podkreślić, iż produkując energię elektryczną i ciepło w skojarzeniu, czyli w sposób maksymalnie efektywny, Elektrownia Chorzów przez długie lata należała do najtańszych producentów w kraju.

W całej swojej historii Elektrownia Chorzów dała się poznać jako producent energii, który w istocie swojego działania wielką wagę przykładał do spraw ochrony środowiska. Już sam fakt rozpoczęcia produkcji energii elektrycznej i ciepła w skojarzeniu można uznać za działalność proekologiczną, a inne kolejne inwestycje , takie jak budowa elektrofiltrów dla kotłów parowych dają najlepsze świadectwo troski załogi i dyrekcji o sprawy związane z szeroko pojętą ekologią. Elektrownia Chorzów, jako jeden z pierwszych zakładów energetycznych w Polsce, już w 1956 roku rozpoczęła produkcję wyrobów betonowych z wykorzystaniem odpadów paleniskowych. Z doświadczeń Elektrowni Chorzów w zakresie takiej formy utylizacji odpadów paleniskowych korzystała niemal cała polska energetyka.

Elektrownia Chorzów już od wielu lat myślała o zapewnieniu sobie możliwości funkcjonowania poprzez przeprowadzenie znaczącej modernizacji, bądź też poprzez stopniowe inwestowanie i odtwarzanie podstawowych urządzeń wytwórczych. W roku 1988 Elektrownia Chorzów, dzięki staraniom ówczesnego kierownictwa zakładu, znalazła się nawet w centralnym planie inwestycyjnym. Rozpoczęto nawet inwestycję, składając zamówienia na wyposażenie nowej elektrowni oraz wykonując część prac ziemnych. Niestety zmiany, jakie zaszły w życiu gospodarczym po roku 1989, doprowadziły do przerwania i zaniechania prowadzenia rozbudowy.

W 1990 roku Elektrownia Chorzów stała się przedsiębiorstwem państwowym, które w wyniku komercjalizacji, z dniem 3 stycznia roku 1994 stało się jednoosobową spółką akcyjną Skarbu Państwa. Taki układ pozostał do dziś.

W 1994 roku ówczesny zarząd rozpoczął przygotowania do budowy nowej elektrociepłowni pod tytułem „Odbudowa mocy produkcyjnych Elektrowni Chorzów w Chorzowie". Dzięki posiadaniu opisanej wyżej instalacji filtrów tkaninowych możliwe były dwa warianty zapewnienia przyszłości Elektrowni Chorzów S.A.:

I – przewidujący maksymalne wykorzystanie istniejących urządzeń i ich stopniowa wymiana a nawet rozbudowa zakładu,

II – budowa od podstaw nowej elektrociepłowni.
Jedynym słusznym kierunkiem uznano wówczas drugi z wariantów, czyli budowę całkiem nowego źródła i temu celowi podporządkowano wszystkie dalsze działania. Po długim okresie przygotowawczym, w roku 2000 podpisane zostały podstawowe umowy dotyczące budowy nowej elektrociepłowni tzw. umowy projektowe. Niestety, z punktu widzenia dnia dzisiejszego należy stwierdzić, iż podpisano krańcowo niekorzystne dla Elektrowni Chorzów S.A tzw. umowy projektowe „ELCHO". Umowy, które praktycznie skazywały Elektrownię Chorzów S.A. na likwidację.

Elektrownia Chorzów S.A. utraciła nie tylko kontrolę nad swym dotychczasowym majątkiem wytwórczym, ale także pozbawiła się możliwości współdecydowania o nowym zakładzie, nie mówiąc już o sprawie najważniejszej – bezpowrotnej utracie strategicznego rynku zbytu ciepła w PEC - u Katowice.

Elektrownia Chorzów S.A., korzystając z posiadanego przez siebie majątku oraz zatrudnionych pracowników od 1 stycznia roku 2001 obsługiwała stary zakład będący już w posiadaniu „ELCHO". Spółka „ELCHO" była jednak stroną umów: sprzedaży ciepła i energii elektrycznej produkowanych w „starej Elektrowni", zakupu węgla i innych materiałów. Stan taki, zwany Umową o Eksploatację i Utrzymanie (O&M), w którym Elektrownia Chorzów S.A. jako spółka osób bez majątku produkcyjnego, uzyskiwała przychody z tytułu wynajmowania siebie i swoich pracowników do prowadzenia eksploatacji starego zakładu, trwał do października 2003 roku. Mimo iż istniały możliwości przedłużenia tej umowy, co najmniej do końca 2003 roku i dalej, partner amerykański skorzystał z pierwszej możliwości jej wypowiedzenia i uczynił to ze skutkiem na dzień 27 października 2003 roku, pragnąc tym samym przyśpieszyć upadek swojego partnera w projekcie „ELCHO" w celu przejęcia posiadanych przez niego udziałów. Należy dodać, iż wynagrodzenie z tytułu wypełniania Umowy O&M w okresie jej obowiązywania tj. w latach 2001, 2002 i 2003, stanowił ponad 90% wszystkich przychodów Elektrowni Chorzów S.A.

Nowy Zarząd Elektrowni Chorzów S.A. (powołany w połowie) 2002 roku od początku swojej działalności przygotowywał strategię dalszego funkcjonowania Spółki (po zakończeniu Umowy O&M) zarówno w oparciu o kontynuowanie produkcji ciepła i energii elektrycznej w części starego zakładu, jak i bez tej możliwości. Wykonane analizy w sposób jednoznaczny wskazywały, że posiadanie oparcia w postaci przychodów z produkcji pary i energii elektrycznej w starej Elektrowni, w istotny sposób ułatwiłoby funkcjonowanie podmiotu i jego restrukturyzację w celu możliwości podjęcia i prowadzenia działalności w innych, nowych obszarach rynku, w tej wydawałoby się beznadziejnej sytuacji bez wyjścia, w jakiej znalazła się Elektrownia Chorzów S.A.. Braku zgody partnera amerykańskiego na dalszą eksploatację części parowej starej Elektrowni, odmowa jej odsprzedaży bądź dzierżawy ostatecznie pogrzebały takie możliwości i po raz kolejny potwierdziły, iż faktycznym celem partnera amerykańskiego jest jak najszybszy upadek Elektrowni Chorzów S.A. i pozbycie się kłopotliwego i na tym etapie już niepotrzebnego wspólnika w spółce „Elcho". Dlatego nowy Zarząd Elektrowni Chorzów S.A. skupił się na realizacji koncepcji dalszego funkcjonowania Elektrowni Chorzów S.A. w oparciu o dywersyfikację jej działań i zmierzania do formuły przedsiębiorstwa infrastrukturalnego i multienergetycznego wraz z odbudową jej majątku produkcyjnego. Rozpoczęto od zbilansowania bieżącej działalności w sytuacji drastycznego ograniczenia przychodów oraz radykalnego ograniczenia kosztów (np. zmniejszenie zatrudnienia z ponad 280 osób do ok. 120, 1-osobowy Zarząd, 4-osobowa

Rada Nadzorcza itp). Jednocześnie kontynuowane były działania zmierzające do stworzenia podstaw do dalszego prowadzenia działalności gospodarczej.

Jeszcze w drugiej połowie roku 2002 Elektrownia Chorzów S.A. zakupiła lokalną kotłownię o mocy poniżej 1 MWt w Bytomiu Łagiewnikach. Wyniki ekonomiczne tej działalności w latach 2003 – 2004 wyraźnie wskazywały na słuszność tego kierunku restrukturyzacji. Jest on tym bardziej uzasadniony, że Elektrownia Chorzów S.A. posiada potencjał kadrowy i organizacyjny, umożliwiający eksploatację tego rodzaju obiektów. Kolejnymi działaniami inwestycyjnymi były:

1. Zakup infrastruktury energetycznej, wodnej i kanalizacyjnej byłej Huty Baildon w Katowicach – zgodnie z uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrowni Chorzów S.A. z dnia 2 grudnia 2003 roku,
2. Budowa od podstaw działalności transportowej: zakup na zasadach leasingu dwóch zestawów drogowych (ciągniki i naczepy) – zgodnie z uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Elektrowni Chorzów S.A. z października 2003 roku,
3. Modernizacja i przejęcie długoletniej eksploatacji (umowy na 10 lat) kolejnych lokalnych kotłowni w obiektach szkolnych na terenie miasta Chorzowa (2 kotłownie w roku 2004 i następne 2 kotłownie w roku 2005),
4. Budowa kotłowni mazutowej na potrzeby lokalnego rynku mediów technologicznych z wykorzystaniem zrujnowanych obiektów byłego zakładu Prefabrykacji,
5. Budowa składowiska węgla i węzła tworzenia mieszanin paliwowych.
6. Adaptacja obiektów Elektrowni Chorzów S.A. na potrzeby laboratorium chemicznego, warsztatu mechanicznego, elektrycznego i budowlanego.

Znaczącą grupę działań stanowiły prace w zakresie zabezpieczenia majątku Spółki znajdującego się na terenie „ELCHO" (w związku z realizowaną Umową O&M). Ponadto zintensyfikowano działania mające na celu rozwinięcie prowadzonej lub podjęcie całkowicie nowej działalności. Temu celowi służyła na przykład prowadzona w ciągu ostatnich lat akcja uzyskiwania nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników Elektrowni Chorzów S.A. Zarząd na bieżąco informował Skarb Państwa o istniejącej sytuacji.

B. Aktualna sytuacja spółki Elektrownia Chorzów S.A.

Obecnie (stan na dzień 31 grudnia 2006 r.) aktywa trwałe Elektrowni Chorzów S.A. wynoszą 38,78 mln zł, z czego 29,69 mln zł to nominalna wartość (zastawionych przez poprzedni Zarząd) udziałów w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, co stanowi 24,8% kapitału zakładowego tej spółki. Udziały te spółka ta objęła w zamian za majątek produkcyjny wniesiony do „ELCHO". Jak już wcześniej wspomniano, większościowym udziałowcem do maja 2006 roku była, powiązana z firmą PSEG Global, spółka PSEG Chorzów BV, zarejestrowana w Rotterdamie. Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż udziały Elektrowni Chorzów S.A. w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Sp. z o.o. są zastawione pod kredyt zaciągnięty dla sfinansowania inwestycji. Posiadając udziały stanowiące niemal ¼ kapitału zakładowego „ELCHO" Sp. z o.o. Elektrownia Chorzów S.A. ma prawo jednak tylko do ok. 10% dywidendy. Stało się tak wskutek zawarcia umowy pomiędzy wspólnikami, na podstawie której, pożyczka udzielona przez udziałowca amerykańskiego w wysokości 37,5 mln USD traktowana jest na równi z wniesionymi udziałami. Powoduje to, że przy podziale dywidendy udział PSEG Chorzow BV, a

obecnie ČEZ Chorzow BV, wzrasta do 90%, a udział Elektrowni Chorzów S.A. – spada do jedynie ok. 10%.

Po wielomiesięcznych negocjacjach, dopiero w grudniu 2005 roku udało się podpisać tzw. „Pakiet Porozumień" regulujący stosunki pomiędzy Elektrownią Chorzów S.A. a Elektrociepłownią Chorzów „ELCHO" Sp. z o.o. w zakresie majątkowym. Porozumienie to umożliwiło między innymi:

- odzyskanie przez Elektrownię Chorzów S.A. swojego majątku znajdującego się i nielegalnie „zaaresztowanego" od chwili zakończenia wypełniania Umowy o Eksploatację i Utrzymanie na terenie starego zakładu będącym własnością „ELCHO",
- uregulowanie kwestii zakupu przez Elektrownię Chorzów S.A. ciepła produkowanego przez „ELCHO", przesyłanego do odbiorców przyłączonych do sieci Elektrowni,
- uregulowanie kwestii rozliczeń za dostarczane przez „ELCHO" ciepło,
- uregulowanie kwestii rozliczeń „starej" umowy na dostarczanie ciepła (w tym bonifikat za niedotrzymanie standardów jakościowych),
- uregulowanie problemu odtworzenia, należącego do Elektrowni Chorzów S.A., rurociągu ciepłowniczego przebiegającego przez teren „starego zakładu", objęty obecnie pracami rozbiórkowymi.

Rozliczenia te dokonane zostały w roku 2006. Ponadto tytułem rozliczenia udziału Elektrowni Chorzów S.A. w spłacie pożyczki udziałowca Elektrownia Chorzów S.A. otrzymała kwotę 4.987.715,50 zł. W wyniku wygranego postępowania przed sądem polubownym Elektrowni Chorzów S.A. zasądzona została kwota 414.936,95 zł, tj. 319.750,00 zł należności głównej i 95.186,95 tytułem odsetek.

Od maja 2006 nowym partnerem, a jednocześnie większościowym udziałowcem spółki „ELCHO" została spółka ČEZ Chorzow BV w Rotterdamie, podmiot powiązany z czeskim koncernem energetycznym ČEZ as., spółka notowana na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Elektrownia Chorzów S.A. prowadzi obecnie wielokierunkową działalność, w licznych obszarach aktywności gospodarczej, zgodnie z § 6 Statutu Spółki. Do najważniejszych zaliczyć można:

1. Przesył i dystrybucja energii elektrycznej,
2. Przesył i dystrybucja ciepła,
3. Wytwarzanie ciepła w lokalnych źródłach własnych,
4. Produkcja mediów technologicznych,
5. Dostarczanie wody i odprowadzenie ścieków,
6. Kompleksowa obsługa lokalnych kotłowni,
7. Modernizacje i remonty lokalnych kotłowni,
8. Skład opałowy oraz obrót paliwami i tworzenie mieszanin paliwowych na bazie węgla kamiennego,
9. Usługi transportowe,
10. Usługi laboratoryjne,
11. Usługi mechaniczne,
12. Usługi budowlane,
13. Usługi elektryczne.
14. Wynajem pomieszczeń socjalnych, biurowych i powierzchni magazynowych.

W Elektrowni Chorzów S.A., pełniącej funkcję pracodawcy dla swoich dotychczasowych pracowników funkcjonują obecnie dwie organizacje związkowe. Są to: NSZZ „Solidarność" i Związek Zawodowy Pracowników Elektrowni Chorzów S.A. W roku sprawozdawczym nie zaistniały sytuacje konfliktowe. Współpraca Zarządu ze związkami zawodowymi układała się bardzo dobrze. W maju 2006 roku, działając na podstawie uchwały Zarządu nr 034/V/2006 z dnia 18 maja 2006 roku, w celu wypełnienia postanowień ustawy z dnia 7 kwietnia 2006 roku o informowaniu pracowników i przeprowadzaniu z nimi konsultacji, podpisane zostało porozumienie z działającymi w Elektrowni Chorzów S.A. organizacjami związkowymi, w sprawie informowania pracowników i przeprowadzania z nimi konsultacji.

1.2. INFORMACJE O NABYCIU UDZIAŁÓW (AKCJI).

W roku sprawozdawczym Spółka nie dokonywała transakcji nabycia akcji własnych.

1.3. STRUKTURA ORGANIZACYJNA

1.3.1 Oddziały działalności podstawowej i ich zatrudnienie.

Oddziałami działalności podstawowej są komórki organizacyjne, których działaność ma decydujący i bezpośredni wpływ na uzyskiwane przez Elektrownię Chorzów S.A. przychody. Są to (w nawiasach podano zatrudnienie według stanu na koniec 2006 roku):

- Oddział Katowice – prowadzący eksploatację sieci przesyłowych: energetycznych, cieplnych, wodnych i kanalizacyjnych oraz działalność usługową na terenie byłej Huty Baildon S.A. w Katowicach w upadłości (29)
- Oddział Kotłowy – prowadzący eksploatację kotłowni lokalnych na Terenie Chorzowa i Bytomia oraz produkcję mediów technologicznych na potrzeby rynku lokalnego (22).
- Oddział Ciepłownictwa – prowadzący eksploatację należących do Elektrowni Chorzów S.A. sieci ciepłowniczych (6),
- Oddział Węglowy – prowadzący działalność składu opałowego, obrotu paliwami oraz zajmujący się tworzeniem mieszanin paliwowych na bazie węgla kamiennego (11)

Łączne zatrudnienie w w/w komórkach wyniosło na koniec 2006 roku – **68** osób.

1.3.2 Oddziały działalności pomocniczej i ich zatrudnienie.

Oddziałami działalności pomocniczej są komórki organizacyjne, których realizowane funkcje obejmujją zarówno działalność usługową na rzecz komórek organizacyjnych wymienionych w punkcie 1.3.1., jak i samodzielne realizowanie usług zewnętrznych, przynoszących Spółce przychody. Są to (w nawiasach podano zatrudnienie według stanu na koniec 2005 roku):

- Oddział Transportu i Magazynów, prowadzący działalność usługową na rzecz Oddziału Kotłowego i Oddziału Węglowego, realizujący usługi zewnętrzne w zakresie towarowego transportu drogowego rzeczy oraz prowadzący zaopatrzenie i gospodarkę magazynową (8),
- Oddział Mechaniczny, prowadzący działalność usługową na rzecz wszystkich komórek organizacyjnych Elektrowni Chorzów S.A. w zakresie obróbki

mechanicznej i prowadzenia Centralnej Narzędziowni, a także wykonujący usługi zewnętrzne (4),

- Oddział Laboratorium – realizujący zadania w zakresie badań fizyko-chemicznych na rzecz Odziału Węglowego oraz wykonujący badania paliw stałych na zlecenie klientów zewnętrznych (4),
- Oddział Remontowy – wykonujący zadania remontowe w zakresie modernizacji i remontów zarówno na potrzeby komórek organizacyjnych Elektrowni Chorzów S.A., jak i klientów zewnętrznych (10),
- Oddział Budowlany wykonujący prace budowlane zarówno na potrzeby komórek organizacyjnych Elektrowni Chorzów S.A., jak i klientów zewnętrznych (9),
- Oddział Elektryczny wykonujący usługi w zakresie instalacji elektrycznych na potrzeby komórek organizacyjnych Elektrowni Chorzów S.A., jak i klientów zewnętrznych (5),
- Oddział Automatyki i Pomiarów wykonujący usługi z zakresu automatyki i pomiarów na rzecz wszystkich komórek organizacyjnych przedsiębiorstwa Spółki (3),
- Oddział Teleinformatyczny prowadzący kompleksową obsługę wszystkich komórek organizacyjnych Spółki w zakresie komputerowym i łączności, a także obsługujący firmy wynajmujące pomieszczenia Elektrowni i korzystające z jej systemu teleinformatycznego (2).

Łączne zatrudnienie w w/w komórkach wyniosło na koniec 2006 roku **45** osób.

1.4. SYTUACJA KADROWO - PŁACOWA

1.4.1 Zatrudnienie (pracownicy produkcyjni i nieprodukcyjni):

Na dzień 1 stycznia 2006 roku zatrudnienie wynosiło	-	**155** osób.
W tym:		
• Pracownicy produkcyjni	-	**100** osób,
• Pracownicy nieprodukcyjni	-	**55** osób.

Na koniec okresu sprawozdawczego, tzn. na dzień 31 grudnia 2006 zatrudnienie wynosiło **152** osoby. Znacznie zwiększyła się liczba pracowników „generujących" przychody.

Zatrudnienie średnioroczne wyniosło w roku obrachunkowym **151,49** etatu, wobec **150,63** etatu w roku 2005, **141,74** w roku 2004, **282,46** etatu w roku 2003 oraz **394,33** w roku 2002.

Średnie zatrudnienie (w etatach) w poszczególnych kwartałach 2006 roku:

I kwartał	152,47		
II kwartał	154,50	po II kwartałach	153,48
III kwartał	148,65	po III kwartałach	151,87
IV kwartał	150,34	2006 rok	151,49.

1.4.2 Zmiana struktury zatrudnienia:

W roku sprawozdawczym kontynuowane były działania skierowane na zmianę struktury zatrudnienia w kierunku zwiększenia liczby pracowników produkcyjnych, a tym samym zwiększenia możliwości generowania przychodów, niezbędnych dla dalszej działalności Spółki. W tym celu między innymi dokonano stosownych zmian w układzie organizacyjnym przedsiębiorstwa Spółki przedstawionych w rozdziale poprzednim. W porównaniu do stanu na koniec roku 2003, kiedy to na 121 osób zatrudnionych w Spółce, zaledwie 11 stanowili pracownicy bezpośrednio produkcyjni, przez okres trzech lat liczba tych pracowników wzrosła 9-krotnie, podczas gdy ogólna liczba zatrudnionych jedynie o niespełna 30%.

Działania w zakresie zmiany struktury zatrudnienia przyniosły w roku 2006 kolejne, znaczące efekty:

1. Zmniejszono liczbę pracowników nieprodukcyjnych (z 83 do 55).
2. Utrzymano kadrowo – organizacyjne możliwości wykonywania przez Elektrownię Chorzów S.A. zadań o charakterze inwestycyjnym (np. budowa lokalnych kotłowni).
3. Zmniejszono, a następnie ustabilizowano służby ekonomiczne, księgowe, administracyjne, poszerzając jednocześnie zakres wykonywanych przez nie zadań.
4. Zmniejszono liczbę pracowników na stanowiskach kierowniczych, poszerzając jednocześnie zakres ich zadań i odpowiedzialności.
5. Wzrosła liczba pracowników wielozawodowych, posiadających uprawnienia i umiejętności umożliwiające ich wykorzystanie do różnych zadań. .

Szczegółowe informacje dotyczące obowiązującego w zakładzie systemu wynagrodzeń zawarte są w rozdziale następnym.

1.4.3. Wynagrodzenia[1]

a. Płaca najniższa - 1.161,86 zł/m-c/etat

b. Średnia miesięczna płaca brutto w poszczególnych kwartałach

I kwartał	-	1.518,18 zł/m-c/etat
II kwartał	-	1.662,37 zł/m-c/etat
III kwartał	-	1.748,18 zł/m-c/etat
IV kwartał	-	1.830,86 zł/m-c/etat
Rok 2006	-	1.688,94 zł/m-c/etat

c. System wynagrodzeń:

Wynagrodzenia pracowników Elektrowni Chorzów S.A. kształtowane są w oparciu o Regulamin Wynagradzania obowiązujący od 28 października 2003 roku, ustalony w oparciu o Kodeks Pracy.

[1] Średnioroczne płace brutto.

W roku obrachunkowym obowiązywała Ustawa z 16 grudnia 1994 roku o negocjacyjnym systemie kształtowania przyrostu przeciętnych wynagrodzeń w podmiotach gospodarczych (Dz. U. nr 1/1995, poz. 2 z późniejszymi zmianami).

d. Od 15 października 2003 roku w Spółce funkcjonuje Zarząd jednoosobowy. Prezes Zarządu Spółki w 2005 roku zatrudniony był na podstawie umów o pracę z dnia 13 lipca 2002 r. i z dnia 13 lipca 2005 r. Podstawę obliczenia miesięcznego wynagrodzenia Zarządu stanowiło przeciętne miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale 2004 roku, ogłoszone przez Prezesa GUS dnia 16 stycznia 2005 r. Łączne wynagrodzenie Prezesa Zarządu w roku obrachunkowym wyniosło 192.180,00 zł.

e. W 2006 roku wystąpiło przekroczenie wskaźnika przyrostu przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia.
Przekroczenie ustalonego orientacyjnego wskaźnika przyrostu przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w 2006 r. wynika przede wszystkim ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia od dnia 01.01.2006r. z kwoty 849,00 do kwoty 899,10zł. tj. o 5,9 %. O kolejne 6,2%(5,4% I kw., 9,3% II kw., 4,7% III kw., 5,7% IV kw.) wzrosły wynagrodzenia za godziny nadliczbowe , na co wpływ miał bardzo długi i mroźny okres grzewczy w I kwartale oraz rozpoczęte w II kwartale i kontynuowane do końca okresu sprawozdawczego prace remontowe oraz inwestycyjne prowadzone głównie siłami własnych brygad. Pozostałe 14,4% (2,5% I kw., 9,4% II kw. ,20,4% III kw., 25,6% IV kw.) to powracanie do poziomu wynagrodzeń sprzed 27.10.2003 r. W tym ostatnim zakresie decydujące znaczenia miało utrzymanie w zakładzie osób o wysokich kwalifikacjach, niedostępnych na rynku pracy a niezbędnych dla prawidłowego wykonywania przez Spółkę zadań przede wszystkim w obszarach działalności koncesjonowanej.

1.4.4. Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo - płacową

a. <u>świadczenia na rzecz pracowników:</u>

W ramach działalności socjalnej, zgodnie z przyjętym preliminarzem wydatków ZFŚS zrealizowano następujące zadania:
- dofinansowano wczasy dla 136 pracowników,
- dofinansowano kolonie i obozy dla12 dzieci,
- dofinansowano pobyt na tzw. „Zielonych szkołach" dla 4 dzieci,
- przyznano 150 zapomóg dla pracowników ,
- udzielono 6 zapomóg losowych, 3 dla pracowników i 3 dla emerytów,
- przyznano 151 paczek okolicznościowych dla pracowników,
- udzielono 9 pożyczek na remont mieszkania dla pracowników.

Przez cały rok 2006 Elektrownia Chorzów S.A. kontynuowała akcję szkoleń i uzyskiwania przez pracowników nowych lub dodatkowych kwalifikacji zawodowych, szczególnie pod kątem możliwości podejmowania przez Spółkę działalności gospodarczej w nowych obszarach.
W ramach akcji szkoleniowej prowadzonej w roku sprawozdawczym w zakresie bhp przeszkolono 56 pracowników (29 – szkolenia podstawowe i okresowe, 23 osoby – szkolenia wstępne – ogólne, 4 – szkolenia dla osób kierujących

pracownikami), zaś w szkoleniach dokształcających, seminariach i sympozjach wzięło udział 78 osób. Na badania psychotechniczne skierowano 29 osób. Dwie osoby zdobyły uprawnienia grupy „E", a jedna – grupy „D".

Elektrownia Chorzów S.A. posiada zawartą umowę ze Starochorzowską Fundacją Zdrowia i Ekologii na świadczenie usług z zakresu profilaktyki medycznej i medycyny pracy (m.in. badania kontrolne, okresowe i profilaktyczne, kontrola i utrzymywanie punktów sanitarnych na terenie zakładu oraz całodobowego punktu pierwszej pomocy w siedzibie tej fundacji).

b. zmiany warunków płacy:

W związku z uruchamianiem nowych rodzajów działalności dla licznej grupy pracowników Elektrowni Chorzów S.A. zmianie ulegały warunki pracy dla poszczególnych pracowników. Należy podkreślić, że wszystkie tworzone stanowiska odpowiadają obowiązującym przepisom, zaś wszelkie zmiany warunków pracy uzgadniane były z organizacjami związkowymi oraz samymi zainteresowanymi.

c. zwolnienia grupowe:

W 2006 roku w Elektrowni Chorzów S.A. nie miały miejsca zwolnienia grupowe, a za tym nie wypłacono z tego tytułu żadnych odpraw ani odszkodowań.

d. spory zbiorowe:

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły spory zbiorowe.

e. rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy:

Podpisanym w dniu 6 grudnia 2005 roku Aneksem nr 1 do Porozumienia o zawieszeniu stosowania PUZP dla Pracowników Przemysłu Energetycznego zawartego w dniu 13 maja 1993 roku, przedłużono okres zawieszenia w całości postanowień tego Układu od 1 stycznia do 27 października 2006 roku. Porozumieniem z dnia 17 października 2006 roku Zarząd Spółki oraz działające w Elektrowni Chorzów S.A. organizacje związkowe zdecydowały o przedłużeniu okresu zawieszenia PUZP dla Pracowników Przemysłu Energetycznego do dnia 27 października 2009 roku.

Wypełnione zostały wszystkie procedury związane z przedłużeniem okresu zawieszenia Układu, tzn. stosowne informacje przesłane zostały do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej oraz stron Ponadzakładowego Układu Zbiorowego Pracy dla Pracowników Przemysłu Energetycznego.

1.5. Sytuacja majątkowa.

Stan majątku trwałego elektrowni Chorzów S.A.

Tabela 1

L.p.	Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na 01.01.2006 r. (zł)	% w wartości majątku	Stan na 31.12.2006 r. (zł)	% w wartości majątku
A.	Aktywa trwałe ogółem	39.093.605,76	100,00	38.878.542,82	100,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	2.923,44	Poniżej 0,01	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9.400.682,32	24,05	9.188.542,82	23,63
1.	Środki trwałe	8.480.497,15		7.963.224,60	
a.	Grunty	665.425,49		356.337,62	
b.	Budynki i budowle	6.658.244,24		6.215.473,15	
c.	Urządzenia i maszyny	1.120.801,39		1.252.850,65	
d.	Środki transportu	12.454,39		126.005,87	
e.	Inne środki trwałe	23.571,64		12.557,31	
2.	Środki trwałe w budowie	920.185,17		1.225.318,22	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00	
III.	Inwestycje długoterminowe	29.690.000,00	75,95	29.690.000,00	76,37
1.	Udziały i akcje	29.690.000,00		29.690.000,00	

1.6. WIELKOŚĆ I STRUKTURA PRODUKCJI I SPRZEDAŻY

1. Działalność gospodarcza z wykorzystaniem własnego majątku

a) Obrót, przesył i dystrybucja ciepła

W 2006 roku Elektrownia Chorzów S.A. prowadziła działalność gospodarczą związaną z zaopatrzeniem w ciepło na podstawie koncesji udzielonych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki w zakresie:

- przesyłania i dystrybucji ciepła nr PCC/458/1256/U/2/98/EB z dnia 28 października 1998 roku ze zmianami nr PCC/458/S/1256/U/3/99 z dnia 28 lipca 1999 roku oraz nr PCC/458A/1256/W/OKA/2004/PP z dnia 25 marca 2004 r.,
- obrotu ciepłem nr OCC/272/1256/W/3/2000/BP z dnia 13 września 2000 roku ze zmianą nr OCC/272A/1256/W/OKA/2004/PP z dnia 25 marca 2004 r.

Elektrownia Chorzów S.A. posiada dwie sieci ciepłownicze zlokalizowane na terenie miasta Chorzowa o łącznej długości 6,48 km z 78 punktami pomiarowymi. Do sieci nr 1 i nr 2 przyłączonych było 25 odbiorców, o łącznej zamówionej mocy wynoszącej 10,720 MW. Od maja 2004 roku Elektrownia Chorzów jest również posiadaczem sieci ciepłowniczej zlokalizowanej na terenie miasta Katowic o łącznej długości 4,9 km z 6 punktami pomiarowymi. Do sieci nr 3 przyłączonych było 5 odbiorców, o łącznej mocy zamówionej 3,791 MW.

Wszyscy odbiorcy przyłączeni do sieci nr 1, nr 2 i nr 3 zaopatrywani są w ciepło w postaci gorącej wody wytworzone w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Sp. z o. o., przy czym bezpośrednim dostawca ciepła do sieci nr 3 jest PEC Katowice S.A.

Struktura sprzedaży ciepła według grup odbiorców w 2005 roku

Tabela 1

Lp.	Odbiorca	Ilość		Struktura (%)		Wartość	Struktura
		MWt/m-c	GJ	MWt/m-c	GJ	zł	%
1.	Sieć nr 1	5,784	25 532	37,11	36,52	950 046,94	34,74
2.	Sieć nr 2	5,496	28 106	35,27	40,21	982 462,09	35,93
3.	Sieć nr 3	4,304	16 267	27,62	23,27	802 126,83	29,33
Razem:		**15,584**	**69 905**	**100,00**	**100,00**	**2 734 635,86**	**100,00**

Struktura sprzedaży ciepła według grup odbiorców w 2006 roku

Tabela 2

Lp.	Odbiorca	Ilość		Struktura (%)		Wartość	Struktura
		MWt/m-c	GJ	MWt/m-c	GJ	zł	%
1.	Sieć nr 1	5,589	22 987	38,52	38,19	910 606,31	36,62
2.	Sieć nr 2	5,131	28 494	35,36	47,34	1 012 706,51	40,72
3.	Sieć nr 3	3,791	8 710	26,12	14,47	563 586,91	22,66
Razem:		**14,511**	**60 191**	**100,00**	**100,00**	**2 486 899,73**	**100,00**

Przychody ogółem z działalności koncesjonowanej w zakresie obrotu, przesyłania i dystrybucji ciepła wyniosły w roku 2006 - **2 488 626,39** zł, zaś koszty działalności koncesjonowanej w zakresie obrotu, przesyłania i dystrybucji ciepła - **2 450 759,80** zł.

Sprzedaż ciepła przez cały 2006 rok odbywała się na podstawie zatwierdzonych decyzją Prezesa URE z dnia 28 października 2005 r. cen i stawek opłat zawartych w Taryfie dla ciepła Elektrowni Chorzów S.A.

Przychody ze sprzedaży ciepła za pośrednictwem sieci ciepłowniczych w roku sprawozdawczym w wyniku bardzo ciepłego końca 2006 r. były niższe niż w roku 2005 o (-)9,06%, uwzględniając wskaźnik inflacji realne przychody zmalały o (-)10,06% w stosunku do roku ubiegłego.

W 2006 roku, na działalności w zakresie obrotu, przesyłu i dystrybucji ciepła, Spółka zanotowała zysk w wysokości **+ 224 959,33** zł, natomiast po rozliczeniu kosztów ogólnego zarządu zysk wyniósł **+ 37 866,59** zł.

Poprawa wyniku finansowego na działalności z zysku w wysokości **103 593,83** zł za 2005 rok, na zysk w wysokości **224 959,33 zł.** tj. o 117,16%, jest kontynuacją linii wzrostowej odnotowanej w latach poprzednich. Realnie poprawa wyniku wniosła 116,16%.

b) Wytwarzanie ciepła

Sprzedaż ciepła od października 2002 roku prowadzona jest z lokalnego źródła ciepła – kotłowni lokalnej w Bytomiu Łagiewnikach przy ul. Ostatniej.

W kotłowni osiedlowej wyprodukowano 7 010,94 GJ, sprzedano 6 638,84 GJ tzn. 94,69% produkcji ciepła ogółem, wg zamówionej mocy cieplnej w 2006 roku 1,201 MW.

Odbiorcy, tj. Zakład Budynków Miejskich oraz Bytomska Spółdzielnia Mieszkaniowa, od sezonu grzewczego 2003/2004 rozliczani byli na podstawie stawki opłat za zamówioną moc cieplną i za ciepło zawarte w Taryfie dla ciepła – Lokalne źródło ciepła. Taryfa ta opracowana została zgodnie z § 7. ust.7. rozporządzenia taryfowego i została zatwierdzona do stosowania z dniem 1 października 2003 r. na mocy Uchwały Zarządu nr 065/IV/2003 z 18 września 2003 r. W 2006 roku odbiorcy rozliczani byli wg stawek opłat określonych w Taryfie dla ciepła Elektrowni Chorzów S.A. zatwierdzonej decyzją Prezesa URE z 2005 roku, dla grupy taryfowej o symbolu WW 1.
Przychody ogółem z działalności koncesjonowanej w zakresie wytwarzania ciepła w okresie sprawozdawczym wyniosły **256 001,69** zł, a koszty - **303 165,43** zł.

c) Obrót, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej

Od maja 2004 roku Elektrownia Chorzów S.A. prowadzi działalność koncesjonowaną w zakresie obrotu, przesyłania i dystrybucji energii elektrycznej, z wykorzystaniem zakupionych sieci elektroenergetycznych zlokalizowanych na terenie byłej Huty Baildon w Katowicach. Sprzedaż prowadzona jest w 3 grupach taryfowych: B21, C21 i C11.

Struktura sprzedaży energii elektrycznej według grup odbiorców w 2005 roku

Tabela 3

Lp.	Odbiorca	Ilość		Struktura (%)		Wartość	Struktura
		kW/m-c	MWh	kW/m-c	MWh	zł	%
1.	B 21	7 707,000	7 162	43,26	27,82	2 014 665,45	26,84
2.	C 21	9 839,767	18 429	55,24	71,59	5 441 662,77	72,51
3.	C 11	266,571	151	1,50	0,59	48 456,60	0,65
Razem:		**17 813,338**	**25 742**	**100,00**	**100,00**	**7 504 784,82**	**100,00**

Struktura sprzedaży energii elektrycznej według grup odbiorców w 2006 roku

Tabela 4

Lp.	Odbiorca	Ilość		Struktura (%)		Wartość	Struktura
		kW/m-c	MWh	kW/m-c	MWh	zł	%
1.	B 21	11 117,226	8 436	50,56	29,21	2 362 388,66	27,77
2.	C 21	10 609,581	20 333	48,25	70,41	6 107 402,73	71,78
3.	C 11	262,051	108	1,19	0,37	38 518,09	0,45
Razem:		**21 988,858**	**28 877**	**100,00**	**100,00**	**8 508 309,48**	**100,00**

Przychody ogółem z działalności koncesjonowanej w zakresie obrotu, przesyłania i dystrybucji energii elektrycznej w okresie sprawozdawczym wyniosły **8 518 889,47** zł, z czego:

- przychody ze sprzedaży energii elektrycznej - 3 828 638,31 zł
- przychody z opłaty stałej za usługi przesyłowe - 1 397 190,66 zł
- przychody z opłaty zmiennej za usługi przesyłowe - 3 276 524,19 zł
- przychody z opłaty abonamentowej - 5 956,32 zł
- przychody za dodatkowe usługi zgodnie z taryfą - 10 579,99 zł

Na koszty ogółem z działalności koncesjonowanej w zakresie obrotu, przesyłania i dystrybucji energii elektrycznej zamykające się kwotą **8 258 229,17** zł składają się:

- koszty zakupu energii elektrycznej (GZE) - 6 485 164,21 zł
- koszty stałe - 1 098 865,04 zł
- narzut kosztów ogólnego zarządu - 640 593,82 zł
- koszty finansowe - 33 606,10 zł

d) Woda i odprowadzanie ścieków

Równocześnie z zakupem sieci elektroenergetycznych i ciepłowniczej, Elektrownia Chorzów S.A. nabyła od Syndyka Masy Upadłości Huty Baildon S.A. w Katowicach sieci wodno-kanalizacyjne. Na nich prowadzona jest od maja 2004 roku działalność związana z zaopatrzeniem odbiorców w wodę pitną i przemysłową oraz świadczone są usługi w zakresie przesyłania ścieków.

Struktura sprzedaży wody według grup sortymentu w 2005 roku

Tabela 5

Lp.	Sortyment	Ilość (m^3)	Struktura (%)	Wartość (zł)	Struktura (%)
1.	Woda pitna	116 711	48,05	386 022,65	66,65
2.	Woda przemysłowa	36 986	15,23	9 283,48	1,60
3.	Ścieki	89 189	36,72	183 845,90	31,75
Razem:		**242 886**	**100,00**	**579 152,03**	**100,00**

Struktura sprzedaży wody według grup sortymentu w 2006 roku

Tabela 6

Lp.	Sortyment	Ilość (m^3)	Struktura (%)	Wartość (zł)	Struktura (%)
1.	Woda pitna	115 689	62,36	392 196,29	77,61
2.	Woda przemysłowa	17 900	9,65	4 492,90	0,89
3.	Ścieki	51 933	27,99	108 641,97	21,50
Razem:		**185 522**	**100,00**	**505 331,16**	**100,00**

Przychody ogółem z działalności w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w okresie sprawozdawczym wyniosły **589 287,16** zł. z czego:

- *przychody ze sprzedaży wody pitnej* - 392 196,29 zł
- przychody ze sprzedaży wody przemysłowej - 4 492,90 zł
- przychody z odprowadzanie ścieków - 108 641,97 zł
- *przychody z tytułu opłaty eksploatacyjnej* - 83 956,00 zł

e) Media technologiczne

Elektrownia Chorzów S.A. prowadzi działalność w zakresie usługi zapewnienia parametrów ciągu technologicznego wtryskarek na rzecz firmy „Izo-Blok" Sp. z o.o. w Chorzowie na podstawie umowy usługowej, zawartej w dniu 19 stycznia 2004 roku. Przychody z tytułu tej usługi wyniosły w roku sprawozdawczym **2 049 254,95** zł i wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 25,27% z kwoty 1 635 851,81 zł za 2005 rok.

Bezpośrednie koszty działalności usługowej w 2006 roku zamknęły się kwotą **2 475 958,70** zł, zaś po rozliczeniu kosztów ogólnego zarządu wyniosły **2 630 045,54** zł. Na koszty te składają się:

- amortyzacja - 97 066,94 zł
- wynagrodzenia i świadczenia - 352 007,91 zł
- materiały i energia - 1 939 539,21 zł
  w tym: paliwo produkcyjne 1 758 341,18 zł
- usługi obce - 14 263,25 zł
- podatki i opłaty - 43 493,19 zł
- pozostałe koszty - 29 588,20 zł
- narzut kosztów ogólnego zarządu - 154 086,84 zł

Działalność ta odnotowała za rok sprawozdawczy stratę w wysokości – 426 703,75 zł., a po rozliczeniu kosztów ogólnego zarządu – 580 790,59 zł.

f) Pozostała działalność usługowa.

TRANSPORT:

Działalność transportowa odbywa się na podstawie licencji wydanej przez Prezydenta Miasta Chorzowa w grudniu 2003 roku. Bezpośrednie przychody ze świadczenia usług transportowych transportem ciężkim na rzecz firm obcych wyniosły w roku sprawozdawczym **91 848,66** zł, co oznacza, że zmalały w stosunku do roku poprzedniego o 56,18%. Głównym powodem tak drastycznego spadku przychodów było zakończenie kontraktu z Elektrociepłownia Tychy S.A. Usługi świadczone były przede wszystkim dla firm: TOR, ASA, EKO Polska, PUMA, Merkury, Energokuger, CODA. Koszty działalności transportowej w roku ubiegłym obarczone były 50% kosztów leasingu dwóch zestawów samochodowych w kwocie 53 755,53zł. w związku z tym, iż samochody ciężarowe, oprócz świadczenia usług transportowych dla firm zewnętrznych, wykorzystywane są do transportu węgla na potrzeby własne oraz składu opałowego. Pozostałe obciążenie kosztami leasingu zostało ulokowane na działalności ogólnozakładowej (20%) i składzie opałowym (30%).

SKŁAD OPAŁOWY:

W 2004 roku Elektrownia Chorzów S.A. stworzyła podwaliny pod rozwój nowego obszaru aktywności gospodarczej, jak jest obrót paliwami. W roku sprawozdawczym kontynuowano tą działalność.

Łącznie w roku sprawozdawczym uzyskano przychody o wartości **655 451,14** zł., Głównymi kontrahentami były firmy: Ośrodek Pomocy Społecznej, ZEMAR, TOR, PUMAR CARBO Sp. z o.o., Energokuger, BRM. Sprzedawano paliwo w następujących asortymentach: ekoret, orzech, orzech II, groszek, miał węglowy II A, miał niskokaloryczny, mieszanka energetyczna M II A. Ponadto Oddział Węglowy zapewniał dostawy paliwa dla obiektów Elektrowni Chorzów S.A. (kotłownie potrzeb własnych), 5 kotłowni ekologicznych w Chorzowie Batorym oraz kotłowni osiedlowej w Bytomiu Łagiewnikach – łącznie 1036,8 Mg, o wartości przewyższającej 260 tys. złotych.

g) Rentowność na produkcji i sprzedaży za 2005 i 2006 rok z całokształtu działalności Spółki.

Rentowność na wyodrębnionej działalności z uwzględnieniem kosztów finansowych

Tabela 7

Wskaźniki rentowności	2005 rok (%)	2006 rok (%)
Rentowność produkcji brutto	- 1,60	+ 10,80
Rentowność produkcji netto	- 1,60	+ 7,44
Rentowność sprzedaży brutto	- 1,63	+ 9,75
w tym:		
- obrót, przesyłanie i dystrybucja ciepła	+ 3,79	+ 9,04
- wytwarzanie ciepła	+ 8,10	- 10,90
- obrót, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej	+ 12,19	+ 11,26
- zaopatrzenie w wodę	+ 21,66	- 19,15
Rentowność sprzedaży netto	- 1,63	+ 6,71

Rentowność na wyodrębnionej działalności z uwzględnieniem kosztów finansowych i narzutu kosztów ogólnego zarządu

Tabela 8

Wskaźniki rentowności	2005 rok (%)	2006 rok (%)
Rentowność produkcji brutto	- 1,60	+ 10,80
Rentowność produkcji netto	- 1,60	+ 7,44
Rentowność sprzedaży brutto	- 1,63	+ 9,75
w tym:		
- obrót, przesyłanie i dystrybucja ciepła	- 0,03	+ 1,52
- wytwarzanie ciepła	- 0,10	- 18,42
- obrót, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej	+ 3,30	+ 3,76
- zaopatrzenie w wodę	+ 8,86	- 32,81
Rentowność sprzedaży netto	- 1,63	+ 6,71

1.7. Wzrost rzeczowych aktywów trwałych.

W roku obrachunkowym Elektrownia Chorzów S.A. w związku z rozwojem działalności w zakresie wytwarzania mediów technologicznych oraz ciepła w ekologicznych kotłowniach lokalnych, a także rozwoju lokalnego rynku energii elektrycznej prowadzono intensywne prace remontowo – modernizacyjno inwestycyjne. Wykaz realizowanych zadań zawiera poniższa tabela.

Tabela 9

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość [zł]	Źródła finansowania	Uwagi
1.	**Zadania zakończone**	**558.881,36**	Środki własne	
a.	Kotłownia parowa – teren zakładu Prefabrykacji	109.173,62		Uchwała Zarządu nr 079/IV/2003
b.	Kotłownia węglowa SP 34	82.373,93		Uchwała Zarządu nr 033/V/2006
c.	Kotłownia węglowa SP 37	119.707,84		Uchwała Zarządu nr 152/IV/2005
d.	Przyłącze energii elektrycznej obiektów przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 3	235.540,96		Uchwała Zarządu nr 118/IV/2004
e.	Kotłownia – magazyny ul. Nowa	12.085,01		Decyzja Zarządu
2.	**Zadania w toku**	**1.225.318,22**	Środki własne	
a.	Alternatywne źródła zasilania w ciepło dla odbiorców technologicznych i komunalnych	30.000,00		Uchwała Zarządu nr 144/III/2001
b.	Budowa stacji przesiewu węgla - węzeł mieszanin paliwowych	51.297,18		Uchwała Zarządu nr 133/IV/2004
c.	Przesiewacz dwupokładowy	3.209,00		Uchwała Zarządu nr 051/V/2007
d.	Marketing rynku ciepłownicze-go, zakup przedsiębiorstwa „MIFAMA" w Mikołowie	4.000,00		Decyzja Zarządu z roku 2004
e.	Kotłownia – budynek biurowca	249.444,89		Uchwała Zarządu nr 131/IV/2004
f.	Przyłącze energii elektrycznej ul. Legnicka	66.876,95		Uchwała Zarządu nr 117/IV/2004
g.	Przyłącze wodno – kanalizacyjne Prefabrykacji	37.099,97		Uchwała Zarządu nr 114/IV/2004
h.	Przyłącze wodno – kanalizacyjne obiektów przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 3	98.291,60		Uchwała Zarządu nr 115/IV/2004
i.	Kotłownia węglowa Prefabrykacja	198.908,95		Uchwała Zarządu nr 106/IV/2004
j.	Wymiennikownia para – woda teren Prefabrykacji	21.000,00		Uchwała Zarządu nr 141/IV/2005
k.	Stacja transformatorowa Prefabrykacja	127.033,53		Uchwała Zarządu nr 035/V/2006
l.	Rurociąg wody pitnej - Katowice	68.063,25		Uchwała Zarządu nr 044/V/2006
ł.	Rurociąg wody grzewczej - Katowice	117.613,08		Uchwała Zarządu nr 042/V/2006
m.	Rurociąg wody grzewczej - Katowice	152.479,82		Uchwała Zarządu nr 043/V/2006

a) Informacje o powiadomieniu Ministra Skarbu Państwa.

W roku obrachunkom nie zaistniały sytuacje wymagające powiadomienia Ministra Skarbu Państwa o zamiarze dokonania czynności prawnej. W przypadkach przewidzianych w Statucie Spółki, zrealizowana została procedura uzyskania zgody Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Dotyczyło to wyrażenia zgody na zbycie prawa użytkowania wieczystego gruntu przy ul. Głównej w Chorzowie (hałda) w zamian za zaległości podatkowe z tytułu podatku od nieruchomości. Uchwałę w tej sprawie podjęło Zwyczajne Walne Zgromadzenia Elektrowni Chorzów S.A. w dniu 30 czerwca 2006 roku. Zarząd Spółki przedłożył informację z wykonania uchwał Walnych Zgromadzeń, zaś Rada Nadzorcza na bieżąco monitorowała ich realizację.

2. Zabezpieczenie majątku Elektrowni Chorzów S.A.

Po zakończeniu realizacji Umowy O&M zaistniała konieczność zabezpieczenia należących do Elektrowni Chorzów S.A. składników majątkowych, jakie znajdowały się na terenie należącym do „ELCHO", a także przystosowania obiektów Elektrowni Chorzów S.A. do wymogów organizowanych od podstaw stanowisk pracy w nowych miejscach, bądź też wprost utrzymania określonych obiektów w dotychczasowym stanie. Należy w tym miejscu podkreślić, że posiadane przez Elektrownię obiekty w Chorzowie przy ul. M. Skłodowskiej – Curie i ul. Legnickiej były organicznie powiązane z całą infrastrukturą energetyczną „starej elektrowni". Dopóki „stary zakład" funkcjonował, nie istniał na przykład problem zasilania tych obiektów w energię elektryczną, wodę czy też odprowadzania ścieków. Utrzymanie tego stanu rzeczy, oprócz przesłanek ekonomicznych i produkcyjnych, było jednym z dodatkowych argumentów, jakie Elektrownia Chorzów S.A. przedstawiła składając propozycję dalszej eksploatacji części „starego obiektu". Brak zgody wspólnika „ELCHO" – PSEG Chorzow BV na wdrożenie tej propozycji oraz podjęcie decyzji o wyburzeniu „starego zakładu" postawiły Elektrownię Chorzów S.A. przed niezwykle trudnym zadaniem zapewnienia swoim obiektom podstawowych mediów. Zadanie to zostało zrealizowane.

1.8. Badania i rozwój techniczny.

Sytuacja, w jakiej znalazła się Spółka w październiku 2003 roku, tj. utrata ponad 90% swoich dotychczasowych przychodów, konieczność utrzymania i zabezpieczenia majątku (w tym majątku nieprodukcyjnego), konieczność wykreowania nowych obszarów działalności gospodarczej, nowych miejsc powstawania przychodów, nie sprzyjała rozwojowi i prowadzeniu badań i postępu technicznego. Pomimo to, Spółka rozwija i wykorzystuje w swej działalności nowoczesne i proekologiczne technologie spalania węgla w paleniskach retortowych małej mocy, oraz zastosowała z powodzeniem szereg nowych rozwiązań z zakresu automatyki i pomiarów.

1.9. Stopień realizacji zadań zleconych przez WZ

W roku sprawozdawczym Walne Zgromadzenie Elektrowni Chorzów S.A. nie zleciło Zarządowi Spółki wykonania konkretnych zadań. Wszystkie „normalne" procedury, dotyczące np. obowiązków rejestrowych, zostały zrealizowane terminowo.

1.10. Ochrona środowiska.

Z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej – wytwarzania ciepła w kotłowni lokalnej w Bytomiu Łagiewnikach, Elektrownia Chorzów S.A. poniosła w 2006 roku koszty opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 11 841,01 zł.

Elektrownia Chorzów S.A. posiada własne służby ochrony środowiska, które nadzorują pracę własnych instalacji, sieci ciepłowniczych i kotłowni lokalnych, a także prowadzą bieżącą analizę przepisów i ewentualnego dostosowania do nich Elektrowni Chorzów S.A. teraz i w przyszłości.

2. DANE EKONOMICZNO - FINANSOWE

2.1. Struktura kosztów w układzie rodzajowym.

Koszty w układzie rodzajowym za 2005 i 2006 rok oraz ich struktura.

Tabela 10

Lp.	Wyszczególnienie	2005 rok (zł)	Struktura (%)	2006 rok (zł)	Struktura (%)
1.	**Koszty materialne**	**12 195 551,96**	**75,16**	**13 367 590,92**	**73,38**
1.1	Amortyzacja	691 564,00	4,26	676 308,49	3,71
1.2	Paliwo produkcyjne	1 278 481,86	7,88	1 866 032,73	10,24
1.3	Pozostałe materiały	609 001,34	3,75	705 389,65	3,87
1.4	Energia, w tym:	8 752 329,51	53,94	9 160 974,34	50,29
	- woda	344 664,29	2,12	365 124,72	2,00
1.5	Usługi transportowe	107 375,19	0,66	7 084,27	0,04
1.6	Usługi remontowe	13 937,04	0,09	124 392,34	0,68
1.7	**Pozostałe usługi, w tym:**	742 863,02	4,58	827 409,10	4,54
	- leasing	149 649,18	0,92	118 512,57	0,65
2.	**Koszty niematerialne**	**4 029 770,95**	**24,84**	**4 849 515,89**	**26,62**
2.1	**Wynagrodzenia**	2 429 054,02	14,97	3 051 042,03	16,75
2.2	Narzuty na wynagrodzenia	450 367,91	2,78	582 703,96	3,20
2.3	Odpis na ZFŚS	110 720,75	0,66	115 401,75	0,63
2.4	Podróże służbowe	106 161,62	0,65	127 745,65	0,70
2.5	Podatki i opłaty	636 164,96	3,92	645 756,46	3,54
2.6	Ubezpieczenia majątkowe	50 103,74	0,31	50 115 90	0,28
2.7	Odprowadzanie ścieków	28 388,42	0,17	35 811,94	0,20
2.8	Ochrona środowiska	26 264,92	0,16	29 052,00	0,16
2.9	Pozostałe koszty	192 544,61	1,19	211 886,20	1,16
3.	**Razem koszty**	**16 225 322,91**	**100,00**	**18 217 106,81**	**100,00**

Porównanie kosztów rodzajowych za 2005 i 2006 rok.

Tabela 11

Lp.	Wyszczególnienie	2006 / 2005 (%)	realny przyrost (+) / spadek (-) (%) *	
1.	**Koszty materialne**	**109,61**	**+**	**8,61**
1.1	Amortyzacja	97,79	-	3,21
1.2	Paliwo produkcyjne	145,96	+	44,96
1.3	Pozostałe materiały	115,83	+	14,83
1.4	Energia, w tym:	104,67	+	3,67
	- woda	105,94	+	4,94
1.5	Usługi transportowe	6,60	-	94,40
1.6	Usługi remontowe	892,53	+	791,53
1.7	**Pozostałe usługi, w tym:**	111,38	+	10,38
	- leasing	79,19	-	21,81
2.	**Koszty niematerialne**	**120,34**	**+**	**19,34**
2.1	**Wynagrodzenia**	125,61	+	24,61
2.2	Narzuty na wynagrodzenia	129,38	+	28,38
2.3	Odpis na ZFŚS	104,23	+	3,23
2.4	Podróże służbowe	120,33	+	19,33
2.5	Podatki i opłaty	101,51	+	0,51
2.6	Ubezpieczenia majątkowe	100,02	-	0,98
2.7	Odprowadzanie ścieków	126,15	+	25,15
2.8	Ochrona środowiska	110,61	+	9,61
2.9	Pozostałe koszty	110,05	+	9,05
3.	**Razem koszty**	**112,28**	**+**	**11,28**

* przy zastosowaniu wskaźnika inflacji (1,0% za 2006 rok)

2.2. Omówienie strat i zysków nadzwyczajnych.

1. Straty nadzwyczajne - 0,00 zł
2. Zyski nadzwyczajne - 0,00 zł
3. Wynik na stratach i zyskach nadzwyczajnych w 2006 roku - 0,00 zł

2.3. Gwarancje i poręczenia.

W roku obrotowym 2006 Elektrownia Chorzów S.A. nie udzielała poręczeń, natomiast swoistą formą gwarancji i poręczeń jest zastaw rejestrowy na udziałach Elektrowni Chorzów S.A. w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Spółka z o.o. Umowa zastawu rejestrowego na udziałach o wartości 29.690.000 zł, na okres 18 lat, podpisana została przez poprzedni Zarząd Spółki pod kierownictwem poprzedniego Prezesa Piotra Pecki w 2001 roku.

Poprzedni Zarząd Elektrowni Chorzów S.A. zabiegał oraz uzyskał zgodę Ministra Skarbu Państwa (z dnia 27 marca 2001 r.), i dokonał czynności prawnej polegającej na zawarciu umowy zastawu rejestrowego na udziałach Elektrowni Chorzów S.A. w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Spółka z o.o. w roku 2001 jako zabezpieczenie kredytu na budowę nowej elektrociepłowni ELCHO, w której był mniejszościowym udziałowcem.

2.4. Wykaz należności.

Tabela 12

L.p.	Dłużnik	Kwota należności brutto bez uwzględnienia odpisów aktualizujących [zł]
1.	Elektrociepłownia Chorzów „ELCHO" Sp. z o.o. – podmiot powiązany	1.085,80
2.	ZPMW „Barbara" Sp. z o.o. w upadłości	159.520,91
3.	„Izo-Blok" Sp. z o.o.	257.915,59
4.	KWK Siemianowice	140.685,65
5.	GONAR Sp. z o.o.	139.605,82
6.	Chorzowska Spółdzielnia Mieszkaniowa	91.982,45
7.	PPZ Baildon Sp. z o.o.	45.177,45
8.	BGH Polska Sp. z o.o.	73.394,12
9.	Magnesy Baildon Sp. z o.o.	52.863,64
10.	„Wiertła Baildon" Sp. z o.o.	45.325,28
11.	Zakład Budynków Miejskich Sp. z o.o.	28.611,40
12.	Ośrodek Pomocy Społecznej	31.051,15
13.	„KOMTECHMAT" Sp. z o.o.	28.038,71
14.	Wspólnota Mieszkaniowa „17-Sierpnia"	30.885,55
15.	MGSM „PERSPEKTYWA"	22.525,86
16.	SRK S.A. „CZOK"	31.929,70
17.	Pozostałe należności	541.406,69
Razem:		**1.582.881,85**

Tabela 13

Okres przeterminowania	Kwota brutto bez uwzględnienia odpisów aktualizujących [zł]	Udział [%]
Należności przeterminowane do 3 miesięcy	244.373,20	39,42
Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 miesięcy	22.316,69	3,60
Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 miesięcy	7.754,02	1,26
Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy	345.403,04	55,72
Razem:	**619.846,95**	**100,00**

Udział należności spornych w należnościach ogółem	39.067,53	2,47
Należności ogółem	**1.582.881,85**	**100,00**

2.5. Wykaz zobowiązań.

a. Zobowiązania ogółem - 3.510.823,07 zł
b. Zobowiązania przeterminowane - 1.557.920,93 zł, tj. 44,37 % zobowiązań ogółem

w tym:
- zobowiązania przeterminowane wobec budżetu - 0,00 zł

2.6. Korzystanie z kredytów bankowych.

Tabela 14

Bank	Kwota kredytu	Koszty kredytu	Data zaciągnięcia	Data spłaty
Bank Zachodni WBK S.A.	955.800,00	196.853,83	23.03.2004 r.	22.02.2009 r.
	za 2004 r.	76.220,41		
	za 2005 r.	76.474,17		
	za 2006 r.	44.159,25		

Kredyt zaciągnięty w roku 2004 na kwotę 955.800 zł przeznaczony został na zakup infrastruktury elektroenergetycznej Huty Baildon SA w upadłości w Katowicach, jako wykonanie uchwały NWZ Elektrowni Chorzów S.A. z 2 grudnia 2003 roku. Kredyt ten został zabezpieczony, zgodnie z uchwałą Zarządu, po wyrażeniu zgody przez Radę Nadzorczą.

2.7. Wykaz darowizn.

W roku sprawozdawczym Elektrownia Chorzów S.A. wydatkowała 2.300,00 zł jako darowizny, z tego 500,00 zł na rzecz Stowarzyszenia Kultury i Folkloru Ziem Polskich „Patria", będącego Organizacją Pożytku Publicznego, pozostałe 1.800,00 zł przekazano rodzinie tragicznie zmarłego dyrektora technicznego Elektrowni Chorzów S.A. p. Zb. Dziarmagi.
Ponadto wydatkowano łącznie 7.961,00 zł na składki członkowskie na rzecz organizacji i stowarzyszeń, których Elektrownia Chorzów S.A. jest członkiem. I tak:

- ✓ Związek Pracodawców Elektrociepłowni - 2.240,00 zł
- ✓ Polskie Towarzystwo Elektrociepłowni Zawodowych - 2.219,00 zł
- ✓ Regionalne Centrum Innowacji KTiR Katowice - 800,00 zł
- ✓ Stowarzyszenie Księgowych w Polsce - 200,00 zł
- ✓ Izba Gospodarcza Energetyki i Ochrony Środowiska - 2.502,00 zł

2.8. Omówienie instrumentów finansowych.

W roku sprawozdawczym nie stosowano instrumentów finansowych w rozumieniu pkt 2.8 „Wytycznych dla jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek z większościowym udziałem Skarbu Państwa, sporządzających sprawozdania finansowe za rok 2006.

2.9. Pomoc finansowa, w tym gwarancje Skarbu Państwa.

W roku obrotowym 2006 Elektrownia Chorzów S.A. nie korzystała z pomocy finansowej i nie udzielała poręczeń. Swoistą formą pomocy dla innego podmiotu w formie gwarancji i poręczeń jest zastaw rejestrowy na udziałach Elektrowni Chorzów S.A. w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Spółka z o.o. Umowa zastawu rejestrowego na udziałach o wartości 29.690.000 zł, na okres 18 lat, podpisana została przez poprzedni Zarząd Spółki w 2001 roku.

Poprzedni Zarząd Elektrowni Chorzów S.A. zabiegał oraz uzyskał zgodę Ministra Skarbu Państwa (z dnia 27 marca 2001 r.), i dokonał czynności prawnej polegającej na zawarciu umowy zastawu rejestrowego na udziałach Elektrowni Chorzów S.A. w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Spółka z o.o. w roku 2001 jako zabezpieczenie kredytu na budowę nowej elektrociepłowni ELCHO, w której był mniejszościowym udziałowcem.

2.10. Zestawienie transakcji pomiędzy Spółką a podmiotami powiązanymi.

W roku sprawozdawczym Spółka dokonała następujących transakcji z podmiotem powiązanym – Elektrociepłownią Chorzów „ELCHO" Sp. z o.o. z siedziba w Chorzowie:

- ✓ **Sprzedaż:** **10.961,00 zł**, w tym:

Analizy węgla	10.566,00 zł
Inne	395,00 zł

✓ **Zakup:** **1.215.364,27 zł**, w tym:

Energia cieplna	1.199.671,56 zł
Ścieki	14.052,71 zł
Dzierżawy	1.640,00 zł

2.11. Stopień realizacji wyznaczonych parametrów ekonomicznych.

Za rok obrotowy 2006 Spółka zanotowała zysk brutto w wysokości 2 170 592,13 zł. Plan finansowy na 2006 rok zakładał osiągnięcie zysku brutto w wysokości 1 507 606,80 zł. **Na poprawę wyniku finansowego w stosunku do planu o 663,0 tys. zł** złożyły się wyższe niż planowane przychody o 1 515,9 tys. zł, a także wyższe niż zakładano koszty o 852,9 tys. zł.

W przyjętym na 2006 rok planie założono po stronie „kosztów materialnych" wydatkowanie 13 415,8 tys. zł. Faktyczne wykonanie roku 2006 ukształtowało się na poziomie 13 367,5 tys. zł, to znaczy o - 48,3 tys. zł poniżej kosztów zaplanowanych (1,67%). Na powyższy wynik składają się następujące pozycje:

1. amortyzacja: + 14,9 tys. zł;
2. energia: - 50,3 tys. zł – własne potrzeby energetyczne wzrosły o 37,6 tys. zł, zaś o 87,9 tys. zł zmalały koszty zakupu mediów na potrzeby sieci ciepłowniczych, elektrycznych i wodnych; te ostatnie bezpośrednio przełożyły się również na spadek przychodów o 225,0 tys. zł;
3. usługi transportowe: - 19,3 tys. zł – spadek w wyniku większego wykorzystania własnego transportu ciężarowego przy zapewnieniu dostaw paliwa;
4. pozostałe usługi materialne: + 338,9 tys. zł - obejmują one w 2006 roku koszty leasingu dwóch zestawów samochodowych w wysokości 118,5 tys. zł, które w planie zaliczone były do działalności finansowej. Po odliczeniu kosztów leasingu koszty pozostałych usług materialnych wzrosły w stosunku do planu o + 220,4 tys. zł. Do pozycji tej zaliczane są takie usługi jak: bankowe (-1,7 tys. zł), dozór techniczny (+6,9 tys. zł), telekomunikacyjne i pocztowe (+14,5 tys. zł), naprawy różne (+10,7 tys. zł), komputerowe (+7,2 tys. zł), najem i dzierżawa (+73,8 tys. zł - w znacznej części dotyczy terenu Huty Baildon), projektowe i dokumentacyjne (-8,6 tys. zł), obsługa prawna (-50,9 tys. zł) oraz inne np. ochrona, wywóz nieczystości i usługi kominiarskie (+168,5 tys. zł).
5. materiały: - 173,1 tys. zł – na które składają się materiały remontowe (-912,8 tys. zł.), chemikalia (-3,9 tys. zł.), materiały pędne (-5,4 tys. zł.), pozostałe materiały (+231,2 tys. zł.), paliwo produkcyjne (+517,8 tys. zł.);
6. usługi remontowe: - 159,4 tys. zł.

Odchylenia od planu związane z remontami (w sumie 1 072,2 tys. zł.) wynikają z weryfikacji przyjętego planu remontów i rezygnacji z realizacji niektórych przedsięwzięć.

W pozycji „koszty niematerialne" zaplanowano wydatkowanie 4 901,9 tys. zł. Wydano natomiast 4 849,5 tys. zł. Oszczędności wyniosły tutaj – 52,4 tys. zł (-1,07%). Do kosztów niematerialnych zalicza się następujące rodzaje kosztów:

1. wynagrodzenia: - 137,7 tys. zł – koszty wynagrodzeń obejmują osobowy i bezosobowy fundusz płac. Osobowy fundusz wynagrodzeń zaplanowano w wysokości 3 048,5 tys. zł przy założeniu średniego zatrudnienia na poziomie 160 etatów i przewidywanym przeciętnym miesięcznym wynagrodzeniu brutto w wysokości 1 587,77 zł/etat/m-c. Zmniejszenie kosztów bezpośrednio wynika z mniejszego niż zakładano średniorocznego zatrudnienia, które osiągnęło poziom 151,49 etatu, pomimo wzrostu średniej płacy, która wyniosła 1 688,94 zł/etat/m-c. Wykonanie osobowego funduszu wynagrodzeń zaliczonego w koszty wyniosło 2 897,2 tys. zł, co wskazuje na obniżenie o – 151,3 tys. zł. Bezosobowy fundusz płac obejmuje wynagrodzenie Rady Nadzorczej Spółki oraz wynagrodzenia wynikające z umów zlecenia i podobnych. Plan zakładał wydatkowanie na ten cel kwoty 140,2 tys. zł, wykonanie zaś opiewa na kwotę 153,8 tys. zł (więcej o +13,6 tys. zł).
2. świadczenia na rzecz pracowników: + 24,3 tys. zł – obejmują ubezpieczenia społeczne, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, koszty obowiązkowych badań lekarskich, koszty szkoleń pracowników. Wzrost, pomimo spadku kwoty wydatkowanej na ubezpieczenia społeczne o – 45,0 tys. zł. oraz FŚS o – 1,9 tys. zł., wynika ze wzrostu wydatków na materiały BHP o +31,4, badania lekarskie o +9,8 tys. zł. oraz szkolenia pracowników o +29,8 i inne o +0,2 tys. zł.;
3. podatki i opłaty: + 41,7 tys. zł – zwiększenie kwoty w stosunku do planu wynika przede wszystkim ze zwiększonego niż zakładano obciążenia Spółki kosztami z tytułu podatku od nieruchomości i opłaty z tytułu wieczystego użytkowanie gruntów (+25,2 tys. zł.). Koszty te obejmują ponadto koszty opłat koncesyjnych (+17,5 tys. zł.), wpłat na PEFRON (-8,2 tys. zł.), opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska (+1,0 tys. zł.) oraz opłaty skarbowe i sądowe (+6,2 tys. zł.);
4. pozostałe koszty: + 19,3 tys. zł – obejmują koszty podróży służbowych, ubezpieczeń majątkowych, odprowadzania ścieków, reprezentacji i reklamy, prenumeraty.

Szczegółowe wyjaśnienia dotyczące struktury kosztów rodzajowych zamieszczono na stronach 40 i 41.

Łączne koszty rodzajowe poniesione w 2006 roku wyniosły 18 217,0 tys. zł, do których należy doliczyć koszty węgla przeznaczonego do obrotu w kwocie 566,8 tys. zł, co łącznie daje koszty na poziomie 18 783,8 tys. zł. W porównaniu do kosztów planowanych oszczędności wyniosły – 289,1 tys. zł.

Znaczny wzrost zanotowano natomiast w przypadku kosztów pozostałej działalności operacyjnej. W planie założono tylko 6,0 tys. zł. Wykonanie wskazuje na poniesienie kosztów w wysokości 1 027,3 tys. zł. Koszty te zawierają m.in. utworzoną rezerwę na zakup świadectw pochodzenia zielonej energii w kwocie 261,2 tys. zł., koszty sprzedaży i likwidacji składników majątku trwałego i poniesionych nakładów inwestycyjnych w kwocie 582,3 tys. zł oraz koszty poniesione w związku z prowadzonymi sprawami sądowymi w łącznej kwocie 121,6 tys. zł.

W planie finansowo – rzeczowym na rok 2006 założono uzyskanie przychodów na poziomie 20 754,3 tys. zł. Faktyczne wykonanie roku 2006 wyniosło natomiast 22 270,2 tys. zł, a więc o + 1 515,9 tys. zł więcej niż zakładano. Złożyły się na to następujące pozycje:

1. Wyższe niż planowano przychody ze sprzedaży energii elektrycznej na terenie Katowic o + 11,3 tys. zł;
2. Wyższe niż planowano przychody ze sprzedaży energii elektrycznej na terenie Chorzowa do firmy Izo-Blok Sp. z o.o. o +12,8 tys. zł;
3. Wyższe o + 553,3 tys. zł przychody uzyskane z tytułu świadczenia dla firmy Izo-Blok Sp. z o.o. usługi w zakresie zapewnienia parametrów technologicznych wtryskarek;
4. Wyższe o + 253,7 tys. zł niż zakładano przychody z tytułu świadczenia różnych usług. I tak, usługi wykonane dla firm na terenie Huty Baildon przyniosły przychody w kwocie 346,7 tys. zł, nie bez znaczenia jest również podjęcie eksploatacji kolejnej kotłowni ekologicznej w szkole na terenie miasta Chorzów.
5. Wyższe niż planowano przychody ze sprzedaży ciepła na terenie Katowic o 158,9 tys. zł.

Jak wspomniano na wstępie, plan na 2006 rok zakładał uzyskanie wyniku finansowego brutto w wysokości 1 507,6 tys. zł. Zakładał on po stronie przychodowej uzyskanie kwoty 4 142,2 tys. zł tytułem spłaty pożyczki udziałowca. W rzeczywistości uzyskana kwota wyniosła 5 310,1 tys. zł., co znacząco wpłynęło zarówno na wynik finansowy, jak i poziom uzyskanych przychodów w 2006 roku.

Poprawę rzeczywistego wyniku finansowego w porównaniu do wyniku planowanego potwierdza dynamika wybranych wskaźników ekonomicznych za 2006 rok przedstawionych w poniższej tabeli.

Tabela 15

L.p.	Wskaźnik	Plan	Wykonanie	Dynamika (3 / 2)*100%
	1	2	3	4
1.	Rentowność obrotu netto (%)	-7,26	9,98	137,47
2.	Rentowność majątku ogółem (%)	-3,71	5,31	143,13
3.	Rentowność kapitałów własnych (%)	-4,15	5,89	141,93
4.	Wskaźnik poziomu kosztów (%)	92,74	90,02	97,07
5.	Wydajność pracy na jednego zatrudnionego (zł)	129.712,50	143.648,34	110,75
6.	Wskaźnik płynności I stopnia	0,019	0,08	42,11
7.	Wskaźnik płynności II stopnia	0,51	0,55	107,84
8.	Wskaźnik płynności III stopnia	0,56	0,60	107,14
9.	Ogólny poziom zadłużenia (%)	10,27	9,65	93,96

2.12. Syntetyczna analiza podmiotów, w których Spółka posiada udziały.

Elektrownia Chorzów S.A. posiada udziały w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chorzowie. Kapitał zakładowy Spółki „ELCHO" według stanu na 31.12.2006 r. wynosił 119.700.000,00zł i dzielił się na 11.900 udziałów o wartości nominalnej 10.000,00 zł każdy. Elektrownia Chorzów S.A. jako udziałowiec mniejszościowy posiada 2.969 udziałów o wartości nominalnej

29.690.000,00 zł, co stanowi 24,80% kapitału zakładowego Spółki „ELCHO" i daje 24,8% udział w liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników. Tym samym Elektrownia Chorzów S.A. jest znaczącym udziałowcem Spółki „ELCHO". Elektrownia Chorzów S.A objęła te udziały w zamian za cały posiadany przed rokiem 2000 majątek produkcyjny (wraz z terenem pod nową elektrociepłownię) wniesiony do „ELCHO" w postaci aportu. Wartość udziałów w Elektrociepłowni „ELCHO" Sp. z o.o. stanowi 75,95% wartości aktywów trwałych ogółem Elektrowni Chorzów S.A. Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż udziały Elektrowni Chorzów S.A. w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Sp. z o.o. zostały przez poprzedniego Prezesa Piotra Peckę zastawione pod kredyt zaciągnięty dla sfinansowania inwestycji budowy nowej elektrociepłowni i ich wartość rynkowa jest niewielka lub prawie żadna. Dodatkowo posiadając udziały stanowiące niemal ¼ kapitału zakładowego Spółki „ELCHO", Elektrownia Chorzów S.A ma prawo jednak tylko do 11,18% dywidendy. Stało się tak w skutek zawarcia przez stary Zarząd pod kierownictwem poprzedniego Prezesa Piotra Peckę umowy pożyczki pomiędzy wspólnikami, na podstawie której pożyczka udzielona przez udziałowca amerykańskiego w wysokości 37,4 mln $ USD traktowana jest na równi z wniesionymi udziałami. Powoduje to, że przy podziale dywidendy udział poprzednio inwestora amerykańskiego, a obecnie czeskiego, wzrasta do blisko 90%, a udział Elektrowni Chorzów S.A. spada w okolice 10%.

Z udostępnionych przez Spółkę „ELCHO" informacji wynika, że Spółka ta rok 2006 zamknęła zyskiem brutto w wysokości 79.236,2 tys. zł, uzyskując przychody ogółem (suma = przychody netto ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe) w kwocie 417.342,5 tys. zł, ponosząc równocześnie koszty (suma = koszty działalności operacyjne + pozostałe koszty operacyjne + koszty finansowe) w wysokości 338.106,3 tys. zł. Bilans Spółki „ELCHO" po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.365.033,1 tys. zł, z czego 14,18% stanowią kapitały własne o wartości 193.561,6 tys. zł.

Syntetyczną analizę Spółki „ELCHO" za lata 2005 i 2006 przedstawiają wybrane wskaźniki ekonomiczne oraz ich dynamika prezentowane w poniższej tabeli.

Tabela 16

L.p.	Wskaźnik	2005	2006	Dynamika (4 / 3)*100%
1	2	3	4	5
1.	Rentowność obrotu netto (%)	-7,71	15,11	-
2.	Rentowność majątku ogółem (%)	-1,90	4,62	-
3.	Rentowność kapitałów własnych (%)	-28,93	32,58	-
4.	Wskaźnik poziomu kosztów (%)	109,55	81,01	73,95
5.	Wydajność pracy na jednego zatrudnionego (zł)	1.999.731,95	2.476.810,00	123,86
6.	Wskaźnik płynności I stopnia	0,196	0,750	382,65
7.	Wskaźnik płynności II stopnia	0,319	0,983	308,15
8.	Wskaźnik płynności III stopnia	0,377	1,116	296,02
9.	Ogólny poziom zadłużenia (%)	93,44	85,82	91,85

Należy zaznaczyć, iż w dniu 29.V.2006 r. w wyniku transakcji pomiędzy amerykańską firmą PSEG a czeską CEZ a.s. doszło do zmiany właściciela drugiego udziałowca (większościowego) firmy PSEG Chorzów BV w Rotterdamie. Po sfinalizowaniu transakcji doszło do zmiany nazwy firmy będącej właścicielem pakietu większościowego udziałów w „ELCHO" na CEZ Chorzów B.V z siedzibą w Rotterdamie.

2.13. Obliczenie wartości ekonomicznej dodanej.

1. Obliczenie ekonomicznej wartości dodanej (Economic Value Added - EVA) dla całości przedsiębiorstwa, łącznie z zaangażowanym kapitałem w inwestycję długoterminową w Elektrociepłownię Chorzów "ELCHO" Sp. z o.o.

1.1. Obliczenie ekonomicznej wartości dodanej (Economic Value Added - EVA)
WZÓR: EVA = NOPAT - łączny koszt zainwestowanego kapitału (w tys. zł)

dane:	
NOPAT [tys. zł]	2.081,1
Łączny koszt zainwestowanego kapitału [tys. zł]	3.317,6
Koszty finansowe [tys. zł]	288,4
Koszt kapitału własnego [tys. zł]	3.029,2
Wartość kapitału zainwestowanego [tys. zł]	35.305,0
Stopa procentowa [%]	8,58
Kapitał własny na koniec 2006 r. tys. zł	36 828,8

WYNIK: EVA = - 1.236,5 [tys. zł]

1.2 Obliczenie współczynnika EVA

WZÓR: Współczynnik EVA = EVA (w tys. zł) / Kapitał zainwestowany (w tys. zł)

WYNIK: Współczynnik EVA = - 0,035

2. 1. Obliczenie ekonomicznej wartości dodanej (Economic Value Added - EVA) dla przedsiębiorstwa z wyłączeniem zaangażowanego kapitału w inwestycję długoterminową w Elektrociepłownię Chorzów "ELCHO" Sp. z o.o.

W przypadku Elektrowni Chorzów S.A. w której 84% wartości kapitału zainwestowanego pokrywa inwestycję długoterminową w udziałach Elektrociepłowni Chorzów "ELCHO" Sp. z o.o., i ocena zdolności tej części kapitału do generowania korzyści może dotyczyć tylko uzyskiwanych dywidend (do dnia dzisiejszego wartość uzyskanych dywidend wynosi 0,00zł), jedynym właściwym sposobem obliczenie wskaźnika "Ekonomicznej wartości dodanej – EVA" dla dokonań przedsiębiorstwa jest obliczenie wskaźnika w oparciu o wartość kapitału zainwestowanego w bieżącą działalność firmy i zdolność tej części kapitału do generowania korzyści w wyniku prowadzonej działalności gospodarczej przez przedsiębiorstwo Elektrownię Chorzów S.A.

2.1 Obliczenie ekonomicznej wartości dodanej (Economic Value Added - EVA)

WZÓR: EVA = NOPAT - łączny koszt zainwestowanego kapitału (w tys. zł)

dane:

NOPAT [tys. zł]	2.081,1
Łączny koszt zainwestowanego kapitału [tys. zł]	770,2
Koszty finansowe [tys. zł]	288,4
Koszt kapitału własnego [tys. zł]	481,8
Wartość kapitału zainwestowanego [tys. z.]	5.615,0
Stopa procentowa [%]	8,58
Kapitał własny na koniec 2006 r. tys. zł	7.138,8

WYNIK: EVA = + 1.310,9 [tys. zł.]

2.2 Obliczenie współczynnika EVA

WZÓR: Współczynnik EVA = EVA (w tys. zł) / Kapitał zainwestowany (w tys. zł)

WYNIK: Współczynnik EVA = + 0,233

3. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI.

3.1. Analiza SWOT.

Słabe strony (-)	Mocne strony (+)
• Brak środków finansowych, niska zdolność kredytowa, trudność w uzyskaniu kredytu w rachunku bieżącym i wynikający z powyższego brak płynności finansowej, • Brak wolnych środków finansowych własnych tworzących płynność finansową w przypadku trudności ze ściągnięciem należności od kontrahentów, • Niska rentowność działalności koncesjonowanej ograniczona cenami taryfikowanymi przez URE, • Brak własnego majątku wytwórczego w kontekście przewidywanego podjęcia produkcji energii elektrycznej, • Ograniczone możliwości samodzielnego rozwijania rynku ciepłowniczego w obszarze starej zabudowy miasta Chorzowa, • Niekorzystna struktura majątku Elektrowni Chorzów S.A. – znaczną część aktywów stanowią udziały w Elektrociepłowni Chorzów „ELCHO" Sp. z o.o. nie przynoszące obecnie przychodów w postaci dywidend, • Występowanie zbędnego majątku nieprodukcyjnego (2 wiadukty), • Brak wystarczającej ilości wolnych środków dla sfinansowania wszystkich opłacalnych przedsięwzięć gospodarczych, • Niski poziom płac, groźba odejścia wysoko wykwalifikowanych pracowników,	• Aktualna i jasna strategia, • Dominująca pozycja dostawcy energii na podstawowym rynku dawnej Huty Baildon w Katowicach, • Przewaga kosztowa na rynku dawnej Huty Baildon w Katowicach, • Wysoka elastyczność po głębokiej restrukturyzacji firmy, • Posiadanie znaczącej liczby udziałów w „ELCHO" Sp. z o.o. • Posiadanie doświadczonej kadry kierowniczej, • Posiadanie stabilnej, umotywowanej i wysoko wykwalifikowanej kadry, • Długoletnia tradycja w branży energetycznej oraz doświadczenie w obsłudze urządzeń energetycznych, • Posiadanie własnego rynku energii elektrycznej i ciepła i możliwości jego rozwoju, • Uporządkowane sprawy prawno – własnościowe majątku przedsiębiorstwa (grunty i budowle), • Posiadanie koncesji na produkcję, dystrybucję, obrót ciepłem oraz sprzedaż energii elektrycznej, • Dobra współpraca z zakładowymi organizacjami związkowymi, • Posiadanie lokalnej kotłowni wyspowej z możliwościami zwiększenia zasilanego przez nią obszaru, • Posiadanie długoletnich umów na eksploatację kotłowni lokalnych • Korzystny klimat dla inicjatyw w zakresie dywersyfikacji działalności Elektrowni Chorzów S.A. – pojawienie się dużej ilości pomysłów – w tym pracowniczych, • Przejęcie infrastruktury energetycznej Huty Baildon SA w upadłości w Katowicach, dynamiczny rozwój podstawowych klientów.

Zagrożenia (-)	Szanse (+)
• Malejący rynek ciepła – działania termo-renowacyjne i konkurencja paliwa gazowego i olejowego, • Zubożenie lokalnej społeczności, • Utrata płynności finansowej w przypadku nieterminowego regulowania zobowiązań przez kontrahentów, • Brak stabilnych zleceń umożliwiających rozwój działalności transportowej, • W przypadku likwidacji kontraktu długoterminowego „ELCHO" groźba przejęcie przez banki finansujące budowę nowej elektrociepłowni udziałów w „ELCHO" posiadanych obecnie przez Elektrownię Chorzów S.A. • Konkurencja na rynku ciepła na terenie Huty Baildon SA w upadłości w Katowicach, • Groźba obciążenia mazutu podatkiem akcyzowym, utrata rentowności działalności prowadzonej na bazie tego paliwa, • Spekulacyjny wykup gruntów i obiektów na terenie dawnej Huty Baildon w Katowicach i związane z tym odejście części klientów, • Wyjazd fachowców do pracy za granicą,	• Występowanie lokalnego rynku energii elektrycznej i ciepła, • Rezygnacja „ELCHO" z uczestnictwa w lokalnym rynku energii elektrycznej i ciepła (działania na rynkach strategicznych) – brak czynnika konkurencyjności dla Elektrowni Chorzów S.A., • Możliwość rozwoju sektora usługowego w oparciu o posiadany majątek, • Koniunktura w gospodarce, dynamiczny wzrost zapotrzebowania na energie u klientów, • Możliwość przejmowania kolejnych wyspowych kotłowni lokalnych, • Możliwość rozwoju działalności gospodarczej w związku z przejęciem gospodarki mediami energetycznymi Huty Baildon w upadłości, • Rozwój rynku biopaliw i możliwości ich produkcji w oparciu o posiadany majątek , • Możliwości uzyskania znaczących środków z dywidendy w Spółce „ELCHO" w przypadku korzystnego rozwiązania problemu kontraktów długoterminowych.

Powyższa analiza wskazuje na kierunki rozwoju Spółki oraz możliwe zagrożenia i ryzyka, jakie mogą wystąpić przy kontynuowaniu działalności już prowadzonej i podejmowaniu nowych przedsięwzięć. Przyjęty, uchwałą Zarządu nr 101/IV/2004 z dnia 31 marca 2004 roku, Strategiczny Plan Wieloletni na lata 2004 – 2009, który został zaktualizowany w oparciu o bieżącą analizę rynku oraz o wyniki Spółki uzyskane w latach 2004 – 2005 (plan na lata 2006 – 2010 przyjęty uchwałą

Zarządu nr 022/V/2006 z dnia 14 lutego 2006 r. i pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki uchwałą nr 44/V/2006 z dnia 27 lutego 2006 roku), zakłada uzyskanie w tym okresie podstawowego celu strategicznego, jakim jest odbudowa wartości rynkowej firmy pod kątem przyszłej, efektywnej prywatyzacji.

3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej.

Założenia do planu ekonomiczno – finansowego na 2007 rok

Dla opracowania przedstawianego planu rzeczowo – finansowego przyjęto, z zastosowaniem tzw. „ostrożnej wyceny", następujące założenia i wytyczne kierunkowe:

1. Bazą porównawczą dla planowanych na 2007 rok wielkości i wskaźników ekonomiczno – finansowych było wykonanie 2006 roku.
2. Dla przejrzystości przeprowadzonych rachunków pominięto w nich podatek od towarów i usług (VAT), gdyż w rozliczeniu rocznym nie wpływa on na wynik finansowy Spółki, a podlega jedynie rozliczeniu z budżetem.

W planie finansowo – rzeczowym na rok 2007 przyjęto następujące założenia kosztowe:

- fundusz amortyzacji ustalono w oparciu o wykaz środków trwałych będących w posiadaniu Spółki. Uwzględnia on również amortyzację prawa wieczystego użytkowania gruntu oraz oddanie do eksploatacji kotłowni parowej zlokalizowanej przy ul Legnickiej i kotłowni węglowej eksploatowanej w budynku biurowca Elektrowni na potrzeby własne;
- koszty materiałów obejmują:
  A. paliwo produkcyjne na potrzeby kotłowni w Bytomiu, kotłowni na potrzeby własne, kotłowni parowej, kotłowni eksploatowanych na podstawie umów z UM Chorzów i szkołami w Chorzowie Batorym,
  B. paliwo do obrotu, czyli na potrzeby składu opałowego i handlu węglem,
  C. pozostałe materiały - ustalone w oparciu o wykonanie 2006 roku;
- koszty zakupu ciepła na potrzeby sieci ciepłowniczych nr 1 i nr 2 w Chorzowie określono na podstawie zawartej umowy z dostawcą („ELCHO" Sp. z o.o.) i jego taryfy dla ciepła obowiązującej od **28 stycznia 2006** roku;
- koszty zakupu ciepła na potrzeby sieci ciepłowniczych nr 3 w Katowicach określono na podstawie zawartej umowy z dostawcą (PEC Katowice S.A.) i jego taryfy dla ciepła obowiązującej od **1 lutego 2006** roku;
- koszty zakupu energii elektrycznej na potrzeby sieci elektroenergetycznej w Katowicach określono na podstawie zawartej umowy z dostawcą (GZE S.A.) i jego taryfy obowiązującej od **1 stycznia 2007** roku,
- koszt zakupu wody dla sieci wodno – ściekowej w Katowicach określono na podstawie zawartych umów z dostawcami (GPW P.P. i RPWiK) i cen obowiązujących **w 2007** roku;

- koszty usług transportowych określono proporcjonalnie do wartości zużywanych materiałów, z uwzględnieniem wykorzystania transportu własnego, bez kosztów leasingu zakończonego pod koniec 2006 roku;
- usługi remontowe ustalono na podstawie przewidywanego poziomu koniecznego do poniesienia na utrzymanie środków trwałych w stanie niezawodnym;
- koszty pozostałych usług materialnych zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz ponoszonych kosztów w okresie bazowym;
- koszty wynagrodzeń obejmują osobowy i bezosobowy fundusz płac. Osobowy fundusz wynagrodzeń zaplanowano przy założeniu średniego zatrudnienia na poziomie 150,5 etatu, przewidywanym przeciętnym miesięcznym wynagrodzeniu brutto wysokości 1.697,94 zł/etat. Bezosobowy fundusz płac obejmuje wynagrodzenie Rady Nadzorczej Spółki oraz przewidywane wynagrodzenia wynikające z umów zlecenia i podobnych;
- koszty ubezpieczeń społecznych wynikają bezpośrednio z poziomu wynagrodzeń;
- odpis podstawowy na ZFŚS określono w wysokości 37,5% na podstawie przewidywanego poziomu zatrudnienia 150,5 etatu w warunkach normalnych oraz przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej za **II półrocze 2006** roku;
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników określone na podstawie wykonania **2006** roku;
- podatki i opłaty zaplanowano w oparciu o obowiązujące prawo i posiadane decyzje w tym zakresie i obejmują podatek od nieruchomości, podatek gruntowy, wpłaty na PFRON, opłaty koncesyjne;
- pozostałe koszty określono na podstawie wykonania 2006 roku;
- koszty działalności finansowej obejmują koszty prowizji i odsetek od kredytu inwestycyjnego zaciągniętego przez Spółkę na zakup infrastruktury elektroenergetycznej Huty „Baildon" S.A. w upadłości w Katowicach (oraz koszty leasingu filtrów workowych;
- koszty pozostałej działalności operacyjnej obejmują darowizny, składki na rzecz organizacji,
- wszystkie pozostałe koszty nie wymienione, a ponoszone przez Spółkę określone zostały na podstawie przewidywanych rodzajów działalności jakie Elektrownia Chorzów S.A. podejmuje.

3. Plan nie uwzględnia należnej Elektrowni Chorzów S.A. dywidendy z „ELCHO", jednak zakłada uzyskanie środków z tytułu udziału w spłacie pożyczki udziałowca, tzn. spłaconych przez „ELCHO" na rzecz ČEZ Chorzow BV w roku 2006 rat pożyczki i odsetek.
4. Plan nie uwzględnia niemożliwego obecnie do przewidzenia zakończenia sprawy odszkodowania za transformator S2.
5. Plan inwestycji zakłada wydatkowanie łącznie 3,184 mln złotych. Jest to kwota maksymalna. Zarząd przewiduje, że źródłem finansowania zadań inwestycyjnych będą: amortyzacja, zysk, kredyt, leasing.
6. Po stronie przychodów (i kosztów) założono zwiększenie sprzedaży energii elektrycznej (patrz pozycja „Huta Baildon energia elektryczna") w związku z przewidywanym rozpoczęciem produkcji na Stalowni oraz zwiększenie przychodów i kosztów (od października 2007) związanych z uruchomieniem kolejnej kotłowni lokalnej (patrz Plan Inwestycji – pozycja 1.2.)

7. Koszty i przychody poszczególnych rodzajów działalności określono odrębnie dla każdej z nich, przy czym: prowadzenie kotłowni lokalnych w szkołach, usługi laboratoryjne, usługi remontowe mechaniczne i elektryczne, usługi warsztatu mechanicznego oraz usługi budowlane i remontowe zostały zgrupowane w pozycji planu „usługi zewnętrzne".
8. Pozostałe koszty i przychody uwzględnione zostały w pozycji „działalność ogólnozakładowa". W pozycji tej wyodrębniono koszty ogólnego zarządu w łącznej wysokości 1.175,2 tys. zł, które kluczem podziału podzielone zostały pomiędzy poszczególne rodzaje działalności. W skład tych kosztów wchodzą takie pozycje, jak: Rada Nadzorcza, Zarząd z kosztami delegacji, Biuro Zarządu (sekretariat, kancelaria, archiwum, organizacja i zarządzanie), gospodarowanie majątkiem, koszty księgowości, pionu ekonomicznego, obsługi prawnej, obciążeń na PFRON, kadr, administracji (w tym sprzątania i ochrony obiektów), zaopatrzenia, reprezentacji i reklamy, telekomunikacji oraz część amortyzacji (budynek administracyjny).
9. Pozostałe koszty „działalności ogólnozakładowej" obejmują: pozostałą amortyzację (w wysokości ok. 220,9 tys. zł), koszty bhp, paliwo do kotłowni w bud. administracyjnym, pozostały podatek od nieruchomości i gruntowy (ok. 151,3 tys.zł), pozostałe podróże służbowe, szkolenia, remonty i usługi remontowe (odpowiednio 499 i 116 tys. zł), energię elektryczną na potrzeby własne, wodę, odprowadzanie ścieków, ubezpieczenia itp..

4. DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE

4.1. Działania związane z restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania.

4.1.1. Udziały w innych podmiotach gospodarczych.

Elektrownia Chorzów S.A. z siedzibą w Chorzowie od roku 2000 uczestniczyła, zgodnie z podpisanymi umowami, w budowie nowej elektrociepłowni. Partnerem Elektrowni Chorzów S.A. w spółce Elektrociepłownia Chorzów „ELCHO" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, jest obecnie czeska firma ČEZ as, a w zasadzie jej podmiot zależny – spółka ČEZ Chorzow BV z siedzibą w Rotterdamie.
A. Struktura własności kapitału spółki „ELCHO":
Kapitał zakładowy spółki „ELCHO" na dzień 31.12.2006 roku wynosił 119.700.000 złotych. Udziałowcami tej spółki są:

- ČEZ Chorzow BV – 75,2% udziałów.
- Elektrownia Chorzów S.A. – 24,8% udziałów.

B. Forma pokrycia kapitału:
- ČEZ Chorzow BV – wpłaty gotówkowe,
- Elektrownia Chorzów SA – aport rzeczowy w postaci podstawowej części majątku produkcyjnego starej Elektrowni.

C. Podstawa prawna podjęcia decyzji:

- Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrowni Chorzów S.A. z siedzibą w Chorzowie z dnia 27 marca 2000 roku w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie do spółki pod firmą: Elektrociepłownia Chorzów „ELCHO" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- Uchwała nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrowni Chorzów S.A. z siedzibą w Chorzowie z dnia 27 marca 2000 roku w sprawie wyrażenia zgody na objęcie udziałów w spółce pod firmą: Elektrociepłownia Chorzów „ELCHO" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- Zezwolenie Nr DEiGMSP/JK/1100/N/2000 Ministra Skarbu Państwa z dnia 27 kwietnia 2000 roku w sprawie objęcia przez państwową osobę prawną udziałów w spółce z udziałem zagranicznym.

4.1.2. Restrukturyzacja organizacyjna.

Struktura organizacyjna Spółki dostosowywana była na bieżąco do zmieniającego się zakresu funkcji realizowanych przez Elektrownię Chorzów S.A. Przez cały okres sprawozdawczy podejmowano prace zmierzające do uelastycznienia struktury organizacyjnej przedsiębiorstwa Spółki. Zmiany te, wprowadzone uchwałami Zarządu nr 31/V/2006 z dnia 14.04.2006 roku oraz 40/V/2006 z dnia 4 lipca 2006 roku miały na celu poprawienie struktury

organizacyjnej umożliwiające podejmowanie działalności również w nowych obszarach i jej dalszej dywersyfikacji. Zrealizowano zakładane wcześniej znaczne spłaszczenie struktury zarządzania, przy poszerzeniu zakresu zadań realizowanych przez mniejszą liczbę osób na stanowiskach kierowniczych, a także zwiększenie ich samodzielności i odpowiedzialności.

4.1.3. Restrukturyzacja zatrudnienia.

Szczegółowe informacje dotyczące zagadnień związanych z problematyką zatrudnieniowo – płacową zamieszczone zostały w rozdziale 1.3. Potrzeby kadrowe poszczególnych komórek organizacyjnych Spółka zabezpieczała przez przenoszenie pracowników z komórek, w których następowało systematyczne zaniechanie działalności, do komórek realizujących nowe zadania. W wyniku zmian organizacyjnych przeprowadzonych w Spółce w celu dostosowania do dynamicznie zmieniającej się sytuacji gospodarczej, wprowadzono „płaski" schemat organizacyjny, zaprezentowany na stronie 12, umożliwiający elastyczne reagowanie Spółki na zachodzące zmiany w jej otoczeniu. Utworzenie pionu Dyrektora Ekonomicznego miało na celu z jednej strony stworzenie ram organizacyjnych dla pełnej koordynacji pracy służb finansowo – księgowo – ekonomicznych, zaś z drugiej – przygotowanie organizacyjne Elektrowni Chorzów S.A. do udziału jako uczestnik Giełdy Energii.

4.1.4. Restrukturyzacja majątkowa.

W roku 2006 przeprowadzono kolejne działania zmierzające do dokończenia restrukturyzacji majątkowej Elektrowni Chorzów S.A., a także do obniżki kosztów wytwarzania.

W zakresie restrukturyzacji majątkowej do rozstrzygnięcia pozostaje nadal sprawa dwóch wiaduktów, stanowiących elementy miejskich ciągów komunikacyjnych (ul. Królowej Jadwigi i ul. Szramka). Przedstawiają one obecnie znaczą wartość księgową, nie przynoszą żadnych korzyści, natomiast generują koszty. Już w roku 2003 Zarząd Elektrowni Chorzów S.A. prowadził intensywną korespondencję z Urzędem Miasta Chorzowa zmierzającą do przejęcia tych składników majątkowych przez miasto w zamian np. za ulgi w podatku od nieruchomości lub zamiany na inne składniki majątkowe mogące generować przychody. Starania w tym zakresie nie przyniosły jednak spodziewanych efektów, a zasadniczym powodem braku zgody miasta na odpłatne przejęcie tych wiaduktów jest fakt nie posiadania przez Elektrownię Chorzów S.A. tytułów własności do gruntów, na których posadowione zostały owe wiadukty. Zarząd miał dwie możliwości: nieodpłatne przekazanie tych składników majątkowych lub zatrzymanie ich do czasu pojawienia się możliwości uzyskania za nie korzyści majątkowych. Taka możliwość zaistnieje prawdopodobnie w roku 2007, kiedy to rozpocznie się, zapowiedziana w roku 2004, przebudowa głównego ciągu komunikacyjnego miasta Chorzowa – budowa obwodnicy na trasie Katowice – Chorzów – Bytom. Planowana obwodnica przebiegać będzie m.in. na terenie zajmowanym przez wiadukty Elektrowni Chorzów S.A., które wówczas będą musiały zostać wyburzone, a wcześniej przejęte za odszkodowaniem. W zaistniałej sytuacji Zarząd proponuje pozostawienie wiaduktów na stanie majątku Elektrowni Chorzów S.A. do tego czasu, lub wcześniejsze przekazanie ich miastu.

W roku sprawozdawczym udało się zbyć zrekultywowane składowisko odpadów. Działając na podstawie uchwały nr 5 ZWZ Elektrowni Chorzów S.A. z dnia 30 czerwca 2006 roku Zarząd Elektrowni Chorzów S.A. zbył w/w nieruchomość (działka nr 829/3 o obszarze 3,0066 ha, położona przy ul. Głównej w Chorzowie) w zamian za zaległości podatkowe z tytułu podatku od nieruchomości, za równowartość jej wartości rynkowej, określoną na podatnie wyceny dokonanej przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego, wynoszącą 360.792 złote. Podpisanie aktu notarialnego nastąpiło w dniu 27 listopada 2006 roku (akt notarialny Rep. A nr 8554/2006 – Kancelaria Notarialna Danuta Bańczyk w Chorzowie).

Ponadto, działając na podstawie uchwały nr 1 NWZ Elektrowni Chorzów S.A. z dnia 8 listopada 1995 roku dokonano transakcji zbycia pięciu, rozproszonych niewielkich działek (o powierzchni: 297, 73, 12, 135 i 582 m^2), jako przyległości na rzecz Przedsiębiorstwa Produkcyjno – Handlowego „AMBER" Kucharski – Danysz Spółka Jawna w Chorzowie, za cenę nie niższą niż wynikająca z wyceny. Zbyto także, w drodze przetargu publicznego, działkę przy ul. 17 Sierpnia w Chorzowie, za cenę równą cenie wywoławczej, odpowiadającej wycenie.

Przeprowadzono również przetarg na sprzedaż dwóch działek przy ul. Nowej w Chorzowie. Przetarg ten wygrała grupa osób prywatnych, która jednak mimo wpłacenia wadium, wycofała się z zakupu tej nieruchomości. Ponowny przetarg ogłoszony zostanie w roku 2007.

4.2. Restrukturyzacja finansowa.

W efekcie prowadzonej działalności gospodarczej Spółka w roku obrachunkowym na bieżąco regulowała swoje zobowiązania oraz egzekwowała większość należności. Elektrownia Chorzów S.A. nie prowadzi własnego postępowania układowego, ugodowego i bankowego.

5. INFORMACJE DODATKOWE

5.1. Realizacja prawa energetycznego i jej wpływ na gospodarkę Spółki.

Elektrownia Chorzów S.A. prowadzi działalność energetyczną na podstawie udzielonych przez Prezes Urzędu Regulacji Energetyki niżej wymienionych koncesji:

1. **Koncesji na przesyłanie i dystrybucję ciepła** nr PCC/458/1256/U/2/98/EB z dnia 28 października 1998 roku. Koncesja ta obowiązuje do 31 października 2008 r.
2. **Koncesji na obrót ciepłem** nr OCC/272/1256/W/3/2000/BP z dnia 13 września 2000 roku. Koncesja ta obowiązuje od 20 września 2000 r. do 30 września 2010 r.
3. **Koncesji na wytwarzanie ciepła** nr WCC/1124/1256/W/OKA/2004/CW z dnia 18 listopada 2004 roku. Koncesja obowiązuje od 18 listopada 2004 r. do 18 listopada 2014 r.
4. **Koncesji na przesyłanie i dystrybucję energii elektrycznej** nr PEE/271/1256/W /2/2004/BT z dnia 30 marca 2004 roku. Koncesja obowiązuje od 31 marca 2004 r. do 31 marca 2014 r.
5. **Koncesji na obrót energią elektryczną** nr OEE/355/1256/W/1/2003/MW udzielonej dnia 28 lipca 2003 roku na okres od 1 sierpnia 2003 r. do 1 sierpnia 2013 roku.

W związku z prowadzeniem działalności koncesjonowanej w zakresie zaopatrzenia odbiorców w ciepło i energię elektryczną, Elektrownia Chorzów S.A. spełniając obowiązek prawny, wystąpiła do Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z wnioskami o zatwierdzenie stosownych taryf.

W związku z tym, iż Taryfa dla ciepła obowiązuje na okres do dnia 31 października 2008 r., konieczne było w roku 2006 opracowanie wniosku wyłącznie o zatwierdzenie *II Taryfy dla energii elektrycznej* w zakresie przesyłu i dystrybucji oraz obrotu energią elektryczną dla sieci elektroenergetycznych zasilających odbiorców w grupach B21, C21 i C11 zlokalizowanych na terenie Chorzowa i Katowic, którą przedłożono do zatwierdzenia w oddziale terenowym URE w Katowicach w dniu 21 sierpnia 2006 r. Procedura zatwierdzania *II Taryfy*, po przesłanym uzupełnieniu wniosku na wezwanie Prezesa URE z dnia 10 listopada 2006 r., jest obecnie w toku. Planowane ceny i stawki opłat zostały przeliczone według nowej Taryfy dla energii elektrycznej GZE S.A. Obowiązującą taryfa w rozliczeniach z odbiorcami pozostaje zatem I Taryfa dla energii elektrycznej z 2005 r.

Zgodnie z art. 34 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (Dz. U. z 2006 r. Nr 89, poz. 625) oraz rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 5 maja 1998 r. w sprawie wysokości i sposobu pobierania przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki corocznych opłat wnoszonych przez przedsiębiorstwa energetyczne, którym została udzielona koncesja - sporządzono Informację Koncesjonariusza dotyczącą opłaty z tytułu uzyskania koncesji OEE, PEE, OCC, PCC i WCC, dokonując równocześnie stosownych wpłat w terminie do 31 marca 2006 r.

W odpowiedzi na pismo Urzędu Regulacji Energetyki Południowy Oddział Terenowy z siedzibą w Katowicach z dnia 10 stycznia 2006 r. znak OKA-413-23(1)/2006/1256/HM, działającego na podstawie art. 28 ustawy Prawo energetyczne, przekazano do URE Południowy Oddział Terenowy w Katowicach „Sprawozdanie z działalności wytwórców, dystrybutorów i przedsiębiorstw obrotu ciepłem w roku 2005" – URE-C1 w terminie do 28 lutego 2006 roku.

Ponadto w roku sprawozdawczym 2006 w związku z obowiązkiem uzyskania i przedstawienia do umorzenia świadectw pochodzenia, uiszczenia opłaty zastępczej oraz zakupu energii elektrycznej i ciepła wytworzonych w odnawialnych źródłach energii zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Gospodarki z dnia 19 grudnia 2005 r. (Dz. U. z 2005 r. Nr 261 poz. 2187) wniesiono część opłaty zastępczej na konto Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska. Pozostałą do zapłaty część opłaty zastępczej w wysokości wynikającej z wykonania odsprzedaży energii elektrycznej odbiorcom końcowym w 2006 roku Elektrownia Chorzów S.A. opłaci po uzyskaniu kredytu, o który Spółka zabiega od początku roku 2007, kiedy odzyskała zdolność kredytową w wyniku uzyskania dodatniego wyniku finansowego. Brak możliwości zapłaty opłaty zastępczej w pełnej wysokości do końca Marca 2007 r. wyniknął z bardzo trudnej sytuacji finansowej spółki w aspekcie płynności finansowej będącej bezpośrednim skutkiem braku zgody I Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu na rozłożenie kwoty zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych i zaliczki z tytułu wpłaty z zysku na raty w Sierpniu i we Wrześniu 2006 r. Pomimo, iż Elektrownia Chorzów S.A. spełniała wszystkie warunki ustawowe pozwalające na rozłożenie na raty wymiaru w/w zobowiązań podatkowych, a dodatkowo z góry było wiadomym, iż wynik finansowy roku obrotowego 2006 będzie znacznie niższy, niż jednorazowy wygenerowany wysoką wpłatą z tytułu zwrotu pożyczki udziałowca oraz wpłatą kwoty w wyniku wygranego procesu przed sądem arbitrażowym w tym samym miesiącu. Wyegzekwowanie wysokiego wymiaru zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych oraz zaliczki z tytułu wpłaty z zysku spowodowało poważne kłopoty z płynnością finansową, które trwają do nadal. Uzyskanie kredytu bankowego winno poprawić płynność finansową firmy, niestety możliwość uzyskania tego kredytu w sytuacji ekonomicznej Elektrowni Chorzów S.A. jest sprawą trudną i skomplikowaną. Przekazano również informację dotyczącą obowiązku zakupu energii elektrycznej wytwarzanej w skojarzeniu do Departamentu Przedsiębiorstw Energetycznych Urzędu Regulacji Energetyki w Warszawie

W roku obrachunkowym nie przeprowadzono w Spółce żadnych kontroli związanych z realizacją Prawa Energetycznego.

Rachunek zysków i strat na działalności koncesjonowanej w zakresie przesyłania i dystrybucji oraz obrotu ciepłem, wytwarzania ciepła, przesyłania i dystrybucji oraz obrotu energią elektryczną przedstawiono w rozdziale 1.6 „Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży".

W istniejącym w Elektrowni Chorzów S.A. systemie księgowym, zgodnie z wymogami Prawa Energetycznego, wyodrębniona jest działalność w zakresie przesyłania i dystrybucji oraz obrotu ciepłem, energią elektryczną oraz w zakresie wytwarzania ciepła.

5.2. Wyjaśnienia dodatkowe

W lipcu 2006r. w wyniku długotrwałego wygranego procesu sądowego ze Spółką ELCHO przed sądem arbitrażowym w Hadze, zgodnie z regulaminem UNICITRAL, na konto Elektrowni Chorzów S.A. wpłynęły środki finansowe należne Spółce za lata 2001, 2002 i 2003. W tym samym czasie Spółka wyegzekwowała od drugiego wspólnika zwrot części pożyczki udziałowca. Obie kwoty trafiły do Elektrowni Chorzów S.A. w tym samym czasie i zgodnie z przepisami zostały zaksięgowane jako przychód, generując jednorazowy bardzo wysoki wynik finansowy, skutkujący wysokim wymiarem zarówno zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych jak również wysokim wymiarem zaliczki z tytułu wpłaty z zysku. Środki wynikające z w/w transferów, należne Spółce za lata 2001 – 2005 posłużyły do pokrycia zobowiązań Spółki za te lata z tytułu miedzy innymi opłat za pobrane ciepło od Spółki Elcho. Tak więc, Spółka pokryła swoje zobowiązania, natomiast faktycznie uzyskane kwoty zostały skonsumowane przez pobrane zaliczki przez Urząd Skarbowy. W efekcie końcowym Spółka poprawiła stosunek zobowiązań do należności, zapłaciła przewymiarowany podatek i wpłatę z zysku wpadając w poważne trudności z zachowaniem płynności finansowej, niezbędnej do prowadzenia bieżącej działalności gospodarczej.

6. INNE WAŻNE WYDARZENIA

6.1. Postępowania:

1. Postępowania sądowe.

26 postępowań sądowych.

2. Postępowania upadłościowe.

Brak

3. Postępowania administracyjne.

Brak

6.2. Kontrole:

W roku sprawozdawczym przeprowadzone zostały w Spółce następujące kontrole:

- Kontrola Państwowej Inspekcji Pracy OIP Katowice (18.01.2006) - Rozwiązanie Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy – bez zaleceń.
- Kontrola Państwowej Inspekcji Pracy OIP Katowice (19.06.2006) – Rozwiązanie Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy – bez zaleceń.
- Kontrola Państwowego Powiatowego Inspektoratu Sanitarnego (13.03.2006) kontrola stanu sanitarnego, zalecenia zrealizowano.
- Kontrola Państwowego Powiatowego Inspektoratu Sanitarnego (11.09.2006) kontrola sprawdzająca. W przypadku jednego zalecenie (malowanie szatni i łaźni)

wystąpiono o (i uzyskano) prolongowanie terminu wykonania do 31 marca 2007 roku. Zalecenie w tym zakresie zostało zrealizowane w lutym 2007.

Chorzów, dn. 14 marca 2007 roku

Podpisy członków Zarządu:

Jerzy Hausner
Prezes Zarządu

Załączniki:

1. Plan finansowy na rok 2007 według rodzajów działalności.